

Estados Financieros del Programa

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

31 diciembre de 2020

(Conjuntamente con el Informe de los Auditores Independientes)

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Índice del Contenido

	Página (s)
I. Estados Financieros del Programa	
Informe de los Auditores Independientes sobre los	
Estados Financieros del Programa e Información Suplementaria.....	1-3
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados	4 -5
Estado de Inversiones Acumuladas	6-7
Notas a los Estados Financieros del Programa.....	8-20
II. Información Suplementaria	
Ejecución Presupuestaria de las Inversiones.....	Anexo I

I. Estados Financieros Básicos del Programa

Informe de los Auditores Independientes

Al Ministerio de Agricultura, a través de la
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y
Competitividad de la Provincia de San Juan

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan del Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan (el Programa), ejecutado por el Ministerio de Agricultura, vía la Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP) y el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, vía la Oficina Coordinadora General de Programas Financiados con Recursos Externos (OCGPFRE), financiado con recursos del Contrato de Préstamo No. 3107/OC-DR del Banco Interamericano de Desarrollo (BID o el Banco) y con aportes del Gobierno República Dominicana, los cuales comprenden el estado de inversiones acumuladas al 31 de diciembre de 2020, y estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el período terminado en esa fecha, así como las notas a los estados financieros del Programa, incluyendo un resumen de las principales políticas contables.

En nuestra opinión, los estados financieros que se acompañan del Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan, ejecutado por el Ministerio de Agricultura y el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, financiado con recursos del Contrato de Préstamo No. 3107/OC-DR del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), al 31 de diciembre de 2020 y por el año terminado en esa fecha, han sido preparados, en todos sus aspectos significativos, de conformidad con la base contable de presentación descrita en la nota 2.

Base para la opinión

Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría ("NIAs"). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se encuentran descritas en la sección de *Responsabilidades del Auditor con relación a la auditoría de los estados financieros* de nuestro informe. Somos independientes con relación al Programa la Oficina Ejecutora de Proyectos (OEP) del Ministerios de Agricultura y la Oficina Coordinadora General de Programas Financiados con Recursos Externos (OCGPFRE) del Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, de conformidad con el Código de Ética de Contadores Profesionales del Consejo Internacional de Normas de Ética para Contadores ("IESBA", por sus siglas en inglés), junto con los requerimientos de ética que son relevantes para nuestra auditoría de los estados financieros y el Código de Ética Profesional del Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana (ICPARD), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas de acuerdo con esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA y el ICPARD. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Párrafo de énfasis - base de contabilidad y restricción de la distribución y el uso

Llamamos la atención a las notas 2 de los estados financieros que se acompañan, las cuales describen la base de contabilidad. Los estados financieros han sido preparados para proporcionar información al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) del Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan, financiado con recurso del Contrato de Préstamo No. 3107/OC-DR del Banco Interamericano de Desarrollo (BID). En consecuencia, los estados financieros pueden no ser adecuados para otro propósito. Nuestro informe está dirigido exclusivamente para uso exclusivo del Ministerio de Agricultura vía la OEP, el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, vía la OCGPFRE y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), y otros dentro de la organización, y no debe ser distribuido ni utilizado por terceros que no sean los mencionados anteriormente. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con este asunto.

Otro asunto - información suplementaria

Nuestra auditoría se efectuó con el propósito de formarnos una opinión de los estados financieros tomados en su conjunto. La información suplementaria incluida en el anexo I se presenta con el propósito de efectuar ciertos análisis adicionales de los estados financieros, y no de presentar la situación financiera y los resultados de las actividades del Programa. Dicha información adicional de ejecución presupuestaria de las inversiones ha estado sujeta a los procedimientos que se aplican en la auditoría de los estados financieros y en nuestra opinión, están preparadas razonablemente en todos sus aspectos importantes en relación con los estados financieros del Programa tomados como un todo.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros del Programa de la oficina ejecutora de Proyectos (OEP) así como de aquellos responsables del Gobierno Corporativo sobre los estados financieros

La Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP) es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las políticas contables indicadas en la nota 2, y del control interno que se determinó necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sea debido a fraude o error.

La Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP) es responsable de la supervisión del proceso de información financiera del Programa.

Responsabilidad del auditor con relación a la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros considerados en su conjunto están libres de representaciones erróneas significativas, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluye nuestra opinión. La seguridad razonable es un nivel alto de seguridad, pero no es una garantía de que una auditoría efectuada de acuerdo con las NIAs, siempre detectará un error significativo cuando exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y son considerados significativos cuando, individualmente o en su conjunto, pudiera esperarse razonablemente que influyan las decisiones económicas que tomen los usuarios basándose en estos estados financieros. Como parte de una auditoría de conformidad con las NIAs, nosotros ejercemos el juicio profesional y mantenemos escepticismo profesional durante la auditoría. Asimismo, nosotros como auditores, también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material 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 adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más alto que en el caso de un error material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones intencionales, manifestaciones intencionalmente erróneas, o la elusión del control interno.

Responsabilidad del auditor con relación a la auditoría de los estados financieros (continuación)

- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el propósito de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno del Programa.
- Evaluamos que las políticas contables utilizadas sean adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones efectuadas por la Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP).
- Evaluamos la presentación global, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si dichos estados financieros representan las transacciones subyacentes y eventos de manera que logren la presentación razonable de conformidad con la base contable descrita en la nota 2.

Nos comunicamos con los encargados de la Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP) en relación, entre otros asuntos, al alcance y oportunidad de nuestra auditoría y los hallazgos significativos incluyendo cualquier deficiencia significativa en el control interno que hayamos identificado durante nuestra auditoría.

Burst + Young

30 de abril de 2021
Santo Domingo,
República Dominicana

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2020

		Ministerio de Agricultura (MA)				Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)				Total	
		BID		Contrapartida Local		BID		Contrapartida Local			
	Notas	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Efectivo recibido											
Acumulado al inicio de año	7	27,365,265	1,325,345,215	1,360,838	65,126,455	4,000,000	189,026,359	67,149	3,552,339	32,793,252	1,583,050,368
Durante el año 2020											
Desembolsos recibidos	7	2,307,550	133,889,069	28,434	1,600,000	-	-	-	-	2,335,984	135,489,069
Total efectivo recibido acumulado al 31 de diciembre de 2020	7	29,672,815	1,459,234,284	1,389,272	66,726,455	4,000,000	189,026,359	67,149	3,552,339	35,129,236	1,718,539,437
Desembolsos efectuados											
Inversiones ejecutadas acumuladas al inicio del año											
		22,217,694	1,069,337,083	1,489,197	71,356,320	4,000,000	189,758,470	67,149	3,552,339	27,774,040	1,334,004,212
Durante el año 2020											
Desembolsos justificados del año corriente		3,365,496	187,015,301	-	-	-	-	-	-	3,365,496	187,015,301
Desembolsos pendientes de justificación	5 y 9	53,741	2,742,308	-	-	-	-	-	-	53,741	2,742,308
Desembolsos por contrapartida local		-	-	42,046	2,338,783	-	-	-	-	42,046	2,338,783
Inversiones ejecutadas durante el año 2020		3,419,237	189,757,609	42,046	2,338,783	-	-	-	-	3,461,283	192,096,392
Total inversiones ejecutadas acumuladas al 31 de diciembre de 2020	6	25,636,931	1,259,094,692	1,531,243	73,695,103	4,000,000	189,758,470	67,149	3,552,339	31,235,323	1,526,100,604
Comisiones bancarias											
		629	31,090	-	-	6,742	301,520	-	-	7,371	332,610
Retenciones impositivas por pagar	5	(2,184)	(109,440)	(135,663)	(6,481,580)	(41,163)	(2,024,382)	-	-	(179,010)	(8,615,402)
Diferencial cambiario		263,054	(19,123,360)	(6,744)	(512,384)	1,703	(726,182)	-	-	258,013	(20,361,926)
Total efectivo desembolsado al 31 de diciembre de 2020		25,898,430	1,239,892,982	1,388,836	66,701,139	3,967,282	187,309,426	67,149	3,552,339	31,321,697	1,497,455,886
Total efectivo disponible al 31 de diciembre de 2020	3 y 5	3,774,385	219,341,302	436	25,316	32,718	1,716,933	-	-	3,807,539	221,083,551

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019

		Ministerio de Agricultura (MA)				Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)				Total	
		BID		Contrapartida Local		BID		Contrapartida Local			
	Notas	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Efectivo recibido											
Acumulado al inicio de año	4 y 7	22,401,678	1,070,114,563	1,234,689	58,626,455	4,000,000	189,026,359	-	-	27,636,367	1,317,767,377
Durante el año 2019											
Desembolsos recibidos	7	4,963,587	255,230,652	126,149	6,500,000	-	-	-	-	5,089,736	261,730,652
Pagos directos	7	-	-	-	-	-	-	67,149	3,552,339	67,149	3,552,339
Total efectivo recibido acumulado al 31 de diciembre de 2019	4 y 7	27,365,265	1,325,345,215	1,360,838	65,126,455	4,000,000	189,026,359	67,149	3,552,339	32,793,252	1,583,050,368
Desembolsos efectuados											
Inversiones ejecutadas acumuladas al inicio del año											
		19,618,559	936,047,209	1,313,663	62,400,118	3,990,822	189,305,977	-	-	24,923,044	1,187,753,304
Durante el año 2019											
Desembolsos justificados del año corriente		1,530,164	78,908,088	-	-	9,178	452,493	-	-	1,539,342	79,360,581
Desembolsos acumulados pendientes de justificación	5 y 9	1,068,971	54,381,786	-	-	-	-	-	-	1,068,971	54,381,786
Desembolsos por contrapartida local		-	-	175,534	8,956,202	-	-	67,149	3,552,339	242,683	12,508,541
Inversiones ejecutadas durante el año 2019		2,599,135	133,289,874	175,534	8,956,202	9,178	452,493	67,149	3,552,339	2,850,996	146,250,908
Total inversiones ejecutadas acumuladas al 31 de diciembre de 2019	6	22,217,694	1,069,337,083	1,489,197	71,356,320	4,000,000	189,758,470	67,149	3,552,339	27,774,040	1,334,004,212
Comisiones bancarias		629	31,090	-	-	6,742	301,520	-	-	7,371	332,610
Retenciones impositivas por pagar	5	(28,656)	(1,399,528)	(135,663)	(6,481,580)	(41,163)	(2,024,382)	-	-	(205,482)	(9,905,490)
Cuentas por pagar al BID - Por uso efectivo en cuenta bancaria para pagar nómina de contrapartida local.		-	-	(15,443)	(762,086)	-	-	-	-	(15,443)	(762,086)
Cuentas por cobrar a contrapartida - Por uso efectivo en cuenta bancaria para pagar nómina	5	15,443	762,086	-	-	-	-	-	-	15,443	762,086
Diferencial cambiario		(7,455)	(6,277,570)	5,337	114,664	1,653	(728,832)	-	-	(465)	(6,891,738)
Total efectivo desembolsado al 31 de diciembre de 2019		22,197,655	1,062,453,161	1,343,428	64,227,318	3,967,232	187,306,776	67,149	3,552,339	27,575,464	1,317,539,594
Total efectivo disponible al 31 de diciembre de 2019	3 y 5	5,167,610	262,892,054	17,410	899,137	32,768	1,719,583	-	-	5,217,788	265,510,774

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Estados de Inversiones Acumuladas

Al 31 de diciembre de 2020

Valores expresados en dólares estadounidenses - US\$

			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			(MA) y (MOPC)	
			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2019			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2020			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2020			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2019			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2020			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2020			Total general inversión acumulada al 31 de diciembre de 2020	
Categoría de Inversión		Nota	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total		
1.1	Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	6	17,931,246	-	17,931,246	-	-	-	17,931,246	-	17,931,246	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,931,246
2.1	Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000	67,149	4,067,149	-	-	-	4,000,000	67,149	4,067,149	-	4,067,149
2.2	Optimación del Uso de los Recursos Hídricos Disponibles	6	2,310,401	-	2,310,401	3,162,609	-	3,162,609	5,473,010	-	5,473,010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,473,010
3.1	Administración	6	1,842,957	1,489,197	3,332,154	178,213	42,046	220,259	2,021,170	1,531,243	3,552,413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,552,413
3.2	Evaluación y Monitoreo	6	21,795	-	21,795	41,367	-	41,367	63,162	-	63,162	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,162
3.3	Auditorías Externa	6	111,295	-	111,295	37,048	-	37,048	148,343	-	148,343	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	148,343
4.1	Imprevistos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES		6	22,217,694	1,489,197	23,706,891	3,419,237	42,046	3,461,283	25,636,931	1,531,243	27,168,174	4,000,000	67,149	4,067,149	-	-	-	4,000,000	67,149	4,067,149	-	31,235,323

Valores expresados en pesos dominicanos - RD\$

			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			(MA) y (MOPC)	
			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2019			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2020			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2020			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2019			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2020			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2020			Total general inversión acumulada al 31 de diciembre de 2020	
Categoría de Inversión		Nota	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total		
1.1	Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	6	857,085,201	-	857,085,201	-	-	-	857,085,201	-	857,085,201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	857,085,201	
2.1	Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	189,758,470	3,552,339	193,310,809	-	-	-	189,758,470	3,552,339	193,310,809	193,310,809	
2.2	Optimación del Uso de los Recursos Hídricos Disponibles	6	117,915,572	-	117,915,572	175,293,358	-	175,293,358	293,208,930	-	293,208,930	-	-	-	-	-	-	-	-	-	293,208,930	
3.1	Administración	6	87,792,345	71,356,320	159,148,665	9,978,094	2,338,783	12,316,877	97,770,439	73,695,103	171,465,542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	171,465,542	
3.2	Evaluación y Monitoreo	6	1,055,792	-	1,055,792	2,323,356	-	2,323,356	3,379,148	-	3,379,148	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,379,148	
3.3	Auditorías Externa	6	5,488,173	-	5,488,173	2,162,801	-	2,162,801	7,650,974	-	7,650,974	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,650,974	
4.1	Imprevistos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALES		6	1,069,337,083	71,356,320	1,140,693,403	189,757,609	2,338,783	192,096,392	1,259,094,692	73,695,103	1,332,789,795	189,758,470	3,552,339	193,310,809	-	-	-	189,758,470	3,552,339	193,310,809	1,526,100,604	

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Ministerio de Agricultura (MA)
Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)
Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan
(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Estados de Inversiones Acumuladas
Al 31 de diciembre de 2019
Valores expresados en dólares estadounidenses - US\$

			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			(MA) y (MOPC)
			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2018			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2019			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2019			Acumulado al 31 de diciembre de 2018			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2019			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2019			Total general inversión acumulada al 31 de diciembre de 2019
Categoría de Inversión		Notas	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	
1.1	Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	6	17,931,246	-	17,931,246	-	-	-	17,931,246	-	17,931,246	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,931,246
2.1	Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,990,822	-	3,990,822	9,178	67,149	76,327	4,000,000	67,149	4,067,149	4,067,149
2.2	Optimación del Uso de los Recursos Hídricos Disponibles	6	137,042	-	137,042	2,173,359	-	2,173,359	2,310,401	-	2,310,401	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,310,401
3.1	Administración	6	1,460,316	1,313,663	2,773,979	382,641	175,534	558,175	1,842,957	1,489,197	3,332,154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,332,154
3.2	Evaluación y Monitoreo	6	15,812	-	15,812	5,983	-	5,983	21,795	-	21,795	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,795
3.3	Auditorías Externa	6	74,143	-	74,143	37,152	-	37,152	111,295	-	111,295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,295
4.1	Imprevistos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES		6	19,618,559	1,313,663	20,932,222	2,599,135	175,534	2,774,669	22,217,694	1,489,197	23,706,891	3,990,822	-	3,990,822	9,178	67,149	76,327	4,000,000	67,149	4,067,149	27,774,040

Valores expresados en pesos dominicanos - RD\$

			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Agricultura (MA)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			(MA) y (MOPC)
			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2018			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2019			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2019			Acumulado al 31 de diciembre de 2018			Movimiento del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2019			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2019			Total general inversión acumulada al 31 de diciembre de 2019
Categoría de Inversión		Notas	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	
1.1	Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	6	857,085,201	-	857,085,201	-	-	-	857,085,201	-	857,085,201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	857,085,201
2.1	Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	189,305,977	-	189,305,977	452,493	3,552,339	4,004,832	189,758,470	3,552,339	193,310,809	193,310,809
2.2	Optimación del Uso de los Recursos Hídricos Disponibles	6	6,305,908	-	6,305,908	111,609,664	-	111,609,664	117,915,572	-	117,915,572	-	-	-	-	-	-	-	-	-	117,915,572
3.1	Administración	6	68,292,972	62,400,118	130,693,090	19,499,373	8,956,202	28,455,575	87,792,345	71,356,320	159,148,665	-	-	-	-	-	-	-	-	-	159,148,665
3.2	Evaluación y Monitoreo	6	760,540	-	760,540	295,252	-	295,252	1,055,792	-	1,055,792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,055,792
3.3	Auditorías Externa	6	3,602,588	-	3,602,588	1,885,585	-	1,885,585	5,488,173	-	5,488,173	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,488,173
4.1	Imprevistos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES		6	936,047,209	62,400,118	998,447,327	133,289,874	8,956,202	142,246,076	1,069,337,083	71,356,320	1,140,693,403	189,305,977	-	189,305,977	452,493	3,552,339	4,004,832	189,758,470	3,552,339	193,310,809	1,334,004,212

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

1. Información del Programa

El Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia San Juan, en lo adelante denominado “el Programa”, tiene por objetivo general contribuir al desarrollo productivo y la capacidad exportadora de la Provincia de San Juan. Para tales propósitos se han definido los siguientes objetivos específicos:

- (i) Mejorar las condiciones de acceso a crédito de productores y empresas;
- (ii) Mejorar su accesibilidad a mercados y reducir los costos de transporte en la red vial provincial;
- (iii) Optimizar el uso de los recursos hídricos disponibles.

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

Componente I. Acceso al Crédito y Asistencia Técnica: El objetivo del componente es facilitar el acceso a crédito a las Micros, Pequeñas y Medianas Empresas de la provincia San Juan, lo cual, permitirá introducir nuevos productos, procesos, una mayor adopción tecnológica y su articulación con cadenas globales de valor. A fin de lograr este objetivo, el programa del componente constituirá un Fondo de Crédito, que facilitará el acceso a crédito en condiciones adecuadas con las necesidades de las MIPYMES de la Provincia San Juan Sanjuaneras. El Fondo de Crédito se instrumentará a través del Banco Central de la República Dominicana y asignará recursos a instituciones financieras intermediarias (IFI) a través de un mecanismo de subasta.

Componente II. Inversiones habilitantes para la mejora productiva: El objetivo de este componente es proveer bienes de carácter público que mejoren el entorno y mejoren los procesos productivos en la Provincia San Juan. Se realizarán una serie de intervenciones prioritarias en caminos y riego, las cuales fueron identificadas durante la fase de preparación de la operación en conjunto con el Ministerio de Agricultura, el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones, el Instituto Nacional de Recursos Hidráulicos (INDRHI), el sector productivo y las dos (2) Juntas de regantes de San Juan.

Subcomponente II.1 Mejora, adecuación y mantenimiento de infraestructura de caminos: Se financiará la inversión y estudios de pre-inversión necesarios para la puesta a punto o rehabilitación de caminos vecinales y productivos en San Juan, así como las actividades de mantenimiento rutinario subsecuentes. Los caminos por intervenir se seleccionaron en base a: (i) existencia en su área de influencia de una concentración geográfica y masa crítica de productores con potencial de reconversión; (ii) capacidad de contribuir a completar recorridos continuos que provean accesibilidad a mercados; y (iii) que la intervención no favorezca o facilite la afectación de áreas ambiental y socialmente sensibles. La puesta a punto o rehabilitación de caminos consistirá en intervenciones de mejora estructural de la calzada, incluyendo la estabilización de taludes y colocación de señales y elementos de seguridad.

Subcomponente II.2 Optimización del uso de los recursos hídricos disponibles: El apoyo al Programa se concentrará en: (i) fortalecimiento de la capacidad de gestión de las Juntas de Regantes y el INDRHI para el uso más eficiente de los recursos hídricos disponibles; (ii) mejoramiento de infraestructura en puntos críticos de la red para establecer las condiciones mínimas de funcionalidad del sistema de riego, que permita articular la gestión delegada del recurso.

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

1. Información del Programa (continuación)

Subcomponente II.3 Otras inversiones habilitantes y estudios complementarios: Este Subcomponente tiene como objetivo el mejoramiento de la capacidad productiva de los pequeños y medianos productores de la Provincia de San Juan a partir de la introducción de prácticas agrícolas innovadoras que permitan un mayor aprovechamiento de los recursos suelo y agua del valle.

Los Organismos Ejecutores del Programa serán el Ministerio de Agricultura (MA) vía la Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP) y el Ministerio de Obras Públicas (MOPC) vía la Oficina Coordinadora General de Programas Financiados con Recursos Externos (OCGPFRE). Cabe señalar que el Ministerio de Agricultura es el líder de la ejecución del Programa y actuará a través de su Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP).

Las funciones de la OEP será velar por que se cumplan las condiciones contractuales del Programa; solicitar los desembolsos al Banco y coordinar, implementar y dar seguimiento a las actividades; planificar, elaborar, y organizar los planes operativos y las actividades del Programa; y elaborar los informes y reportes requeridos.

El costo estimado del Programa es de US\$38,300,000, el cual está siendo financiado por el Estado Dominicano mediante el Contrato de Préstamo BID No. 3107/OC-DR firmado con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), en fecha 8 de abril de 2014. El BID aportará la suma de US\$35,000,000, equivalente al 91.38% y el Estado Dominicano US\$3,300,000, equivalente a 9.62% como aporte de contrapartida estatal, sin que esta estimación implique limitación o reducción de la obligación del Prestatario. Durante el año 2018 el Ministerio de Hacienda prestatario del préstamo aprobó un aumento en la Contrapartida de US\$1,902,975 al componente 3: Administración, evaluación y auditorías, siendo el nuevo monto de Contrapartida US\$5,202,975.

El Prestatario deberá amortizar el Préstamo mediante el pago de cuotas semestrales, consecutivas y, en lo posible, iguales. El Prestatario deberá pagar la primera cuota de amortización en la fecha de vencimiento del plazo de ciento cuarenta y cuatro (144) meses contados a partir de la fecha de entrada en vigor del Contrato, y la última, a más tardar, en la fecha final de amortización.

El plazo de vencimiento para desembolsos será de cinco (5) años, contado a partir de la fecha de entrada en vigor del Contrato de Préstamo, el mismo podrá ser extendido por acuerdo escrito entre el Prestatario, la OEP del Programa y el BID; de acuerdo con el artículo 3.02 (f) de las Normas Generales del Contrato de Préstamo.

El 14 de diciembre de 2020 el Ministerio de Agricultura (MA) a través de la OEP solicitó al Banco Interamericano de Desarrollo (BID), la no objeción para la extensión del plazo para el cierre del Programa por un periodo de siete (7) meses hasta el 21 de agosto de 2021, esto debido a que la ejecución estaba siendo afectada por las medidas de emergencias tomadas por el Estado Dominicano para combatir la propagación de la pandemia COVID-19. Asimismo, en fecha 18 de enero de 2021 el Ministerio de Hacienda envió una comunicación al BID reiterando la extensión de cierre del Programa antes mencionada. Esta solicitud fue aprobada por el BID en fecha 22 de enero de 2021.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2020 fueron aprobados para emisión por la Administración del Programa en fecha 30 de abril de 2021.

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

2. Resumen de las principales políticas de contabilidad aplicables

2.1 Base de contabilidad

Conforme a las Normas Contables establecidas por el Banco Interamericano de Desarrollo, los estados financieros del Programa 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 sobre la base de Contabilidad de Caja".

2.2 Estados financieros

De acuerdo con el Capítulo VIII, Artículo 8.04 de los términos generales del contrato de Préstamo entre el Estado Dominicano, representado por el Ministerio de Agricultura (MA) y el BID (Préstamo BID No. 3107/OC-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 del Programa.

2.3 Moneda en que se expresan las cifras

Los registros del Programa son llevados en dólares de los Estados Unidos de América (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 Programa, en la fecha efectiva de la transacción, de acuerdo con la cláusula 3.08 de las estipulaciones.

La diferencia en 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 Programa

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

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

2. Resumen de las principales políticas de contabilidad aplicables (continuación)

2.5 Desembolsos para Acceso a Crédito y Asistencia Técnica

Los desembolsos del Componente I Acceso al Crédito y Asistencia Técnica consisten en erogaciones solicitadas por la Oficina Ejecutora del Programa (OEP) al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) con el objetivo de facilitar el acceso a crédito a las Micros, Pequeñas y Medianas Empresas de la Provincia San Juan.

El Fondo de Crédito se instrumentó a través del Banco Central de la República Dominicana (BCRD) quien asigna recursos a Entidades de Intermediación Financieras (EIF), a través de un mecanismo de subasta. Los términos de las subastas son establecidos por el BCRD, vía el instructivo de aplicación del Componente de Acceso a Crédito del Programa para el Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia San Juan.

Con el propósito de validar la elegibilidad del gasto, de acuerdo a la cláusula 3.02 y 4.04 del Contrato de Préstamo BID 3107/OC-DR, la responsabilidad del auditor sobre la revisión de las erogaciones solicitadas por la OEP, específicamente sobre los desembolsos de Acceso a Crédito y Asistencia Técnica, se delimitará hasta la recepción de los fondos por parte del Ministerio de Agricultura en la cuenta del BCRD destinada a las subastas, los cuales, posteriormente, serán utilizados por el BCRD para la realización de las mencionadas subastas. Todo lo anterior estará sujeto a que la OEP haya validado con el BID, lo establecido en el artículo 8.04 acápite (f) de las Normas Generales del Convenio de Préstamo.

El costo total del Programa es de US\$38,300,000 de los cuales US\$19,000,000 serán destinados para el Componente I de Acceso a Crédito y Asistencia Técnica; de los cuales US\$18,000,000 serán otorgados por el BID y US\$1,000,000 como contrapartida del Gobierno Dominicano. Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 se han realizado desembolsos por concepto de Acceso a Crédito al Ministerio de Agricultura en la cuenta de subasta del BCRD por un monto de US\$17,860,000 equivalente a RD\$853,819,684 cuyo valor se incluye como parte del Componente - I Fondo de Crédito y Asistencia técnica, en el estado de inversiones acumuladas que se acompaña.

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

3. Efectivo disponible

El detalle del efectivo depositado disponible al 31 de diciembre de 2020 es el siguiente:

	2020		2019	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
<u>Cuenta Única Tesorería</u>				
<u>Nacional (CUT) - BID</u>				
Efectivo disponible en dólares	2,361,085	137,209,941	3,053,536	154,738,296
Efectivo disponible en pesos	1,413,300	82,131,361	2,114,074	108,153,758
Sub-total	<u>3,774,385</u>	<u>219,341,302</u>	<u>5,167,610</u>	<u>262,892,054</u>
<u>Fondo de contrapartida local</u>				
<u>(GRD) - Vía (MA)</u>				
Caja chica disponible	-	-	3,265	150,000
Sub-total	-	-	<u>3,265</u>	<u>150,000</u>
<u>Cuenta Única Tesorería</u>				
<u>Nacional (CUT) -</u>				
<u>Contrapartida - Vía (MA)</u>				
Efectivo disponible en pesos	<u>436</u>	<u>25,316</u>	<u>14,145</u>	<u>749,137</u>
<u>Ministerio de Obras Públicas y</u>				
<u>Comunicaciones (MOPC)- BID</u>				
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana	<u>32,718</u>	<u>1,716,933</u>	<u>32,768</u>	<u>1,719,583</u>
	<u>3,807,539</u>	<u>221,083,551</u>	<u>5,217,788</u>	<u>265,510,774</u>

4. Fondo de contrapartida

Según la Cláusula 2.02 de los términos del Contrato de Préstamo BID No. 3107/OC-DR del Programa, el Estado Dominicano se compromete a aportar oportunamente como fondo de contrapartida la suma de US\$3,300,000, sin que esta estimación implique limitación o reducción de la obligación del Prestatario. Al 31 de diciembre de 2020, el Estado Dominicano ha aportado la suma de US\$1,456,421 equivalente a RD\$70,278,794 (2019: US\$1,427,987 equivalente a RD\$68,678,794) que representa el monto total asignado como Contrapartida estatal. Ver nota 7.

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

5. Anticipos de fondos pendientes de justificar

La composición de los anticipos de fondos pendientes de justificar al 31 de diciembre de 2020 es el siguiente:

	2020		2019	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Ministerio de Agricultura				
Efectivo disponible	3,774,385	219,341,302	5,167,610	262,892,054
Más anticipos pendientes de justificar al BID	53,741	2,742,308	1,068,971	54,381,786
	<u>3,828,126</u>	<u>222,083,610</u>	<u>6,236,581</u>	<u>317,273,840</u>
		.		
Retenciones impositivas por pagar	(2,184)	(109,440)	(28,656)	(1,399,528)
Cuentas por cobrar a contrapartida (a)	-	-	15,443	762,086
Comisiones bancarias y otras partidas	263,683	(19,092,270)	(6,826)	(6,246,480)
Anticipos de fondos pendientes de justificar al BID	<u>4,089,625</u>	<u>202,881,900</u>	<u>6,216,542</u>	<u>310,389,918</u>
Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones				
Efectivo disponible	32,718	1,716,933	32,768	1,719,583
	<u>32,718</u>	<u>1,716,933</u>	<u>32,768</u>	<u>1,719,583</u>
Retenciones impositivas por pagar	(41,163)	(2,024,382)	(41,163)	(2,024,383)
Comisiones bancarias	8,445	307,449	8,395	304,800
Anticipos de fondos pendientes de justificar al BID	<u>4,089,625</u>	<u>202,881,900</u>	<u>6,216,542</u>	<u>310,389,918</u>

A continuación, se presenta la conciliación de los anticipos de fondos pendientes de justificar contra el efectivo recibido:

	2020		2019	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Total efectivo acumulado recibido del BID (nota 7)	33,672,815	1,648,260,643	31,365,265	1,514,371,574
Desembolsos acumulados justificados al BID	<u>(29,583,190)</u>	<u>(1,445,378,743)</u>	<u>(25,148,723)</u>	<u>(1,203,981,656)</u>
Anticipos de fondos pendientes de justificar al BID	<u>4,089,625</u>	<u>202,881,900</u>	<u>6,216,542</u>	<u>310,389,918</u>

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

6. Inversiones ejecutadas por el Programa

Un resumen del valor de la inversión acumulada (incluyendo contrapartida) al 31 de diciembre de 2020, es el siguiente:

		2020		2019	
		US\$	RD\$	US\$	RD\$
1.1	Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	17,931,246	857,085,201	17,931,246	857,085,201
1.1.1	Fondo Crédito (a)	17,860,000	853,819,684	17,860,000	853,819,684
1.1.2	Asistencia Técnica	71,246	3,265,517	71,246	3,265,517
2.1	Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	4,067,149	193,310,809	4,067,149	193,310,809
2.1.1	Rehabilitación Menor de Caminos Vecinales	3,407,645	161,521,197	3,407,645	161,521,197
2.1.2	Gerencia, Control y Seguimiento Interno	659,504	31,789,612	659,504	31,789,612
2.2	Optimización del Uso de los Recursos Hídrico-Disponibles	5,473,010	293,208,930	2,310,401	117,915,572
2.2.1	Fortalecimiento de la Capacidad de Gestión	3,077,665	169,707,823	156,738	7,344,552
2.2.2	Mejoramiento Infraestructura sistema de Riesgo	2,395,345	123,501,107	2,153,663	110,571,020
2.3	Otras inversiones Habilitantes	-	-	-	-
3.1	Administración	3,552,413	171,465,542	3,332,154	159,148,665
3.1.1	Personal del Programa	1,841,680	89,559,216	1,663,466	79,581,122
3.1.2	Equipos y Gastos Operacionales	1,710,733	81,906,326	1,668,688	79,567,543
3.2	Evaluación y Monitoreo	63,162	3,379,148	21,795	1,055,792
3.2.1	Informe de Evaluación Inicial, de medio término y final	11,393	663,000	-	-
3.2.2	Línea de Base y Evaluación Intermedia y Final	51,769	2,716,148	21,795	1,055,792
3.3	Auditoría Externas	148,343	7,650,974	111,295	5,488,173
3.3.1	Auditoría Financiera Externa	148,343	7,650,974	111,295	5,488,173
4.1	Imprevistos	-	-	-	-
TOTALES		31,235,323	1,526,100,604	27,774,040	1,334,004,212

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

6. Inversiones ejecutadas por el Programa (continuación)

- (a) Las erogaciones realizadas por la OEP del Programa al Componente - I, una vez los recursos son desembolsados a la cuenta especial que mantiene el Ministerio de Agricultura en el Banco Central, la OEP registra estos desembolsos y los procedimientos realizados y ejecutados para los fines de los estados financieros que se indican en la nota 2.5 del estado financiero. Sin embargo, para los fines de ilustración se presenta un movimiento de la conciliación de los fondos del Componente - I, partiendo del efectivo disponible de la cuenta especial mencionada anteriormente, los fondos de esta cuenta de acuerdo con lo establecido en el Instructivo de Aplicación del Fondo de Crédito son manejados en pesos dominicanos.

Al 31 de diciembre de 2020 la conciliación del movimiento del Componente - I, es el siguiente:

	<u>RD\$</u>
Efectivo disponible en la cuenta especial del Componente- I (i)	142,310,941
Créditos otorgados por adjudicación de cupo de créditos en subasta realizadas a la (EIFs) (ii)	973,145,005
Recuperación de créditos otorgados, intereses recibidos y otros cargos aplicados a las (EIFs) y transferidos a la cuenta especial del Programa	(261,636,262)
	<u>853,819,684</u>

- (i) Al 31 de diciembre de 2020 corresponden al efectivo disponible y confirmado que posee la cuenta especial que mantiene el Ministerio de Agricultura en el Banco Central a esa fecha. Esta cuenta fue aperturada de acuerdo con lo establecido en el Manual Operativo del Programa.

El importe de los créditos no otorgados y/o préstamos escalonados que se incluye como parte del efectivo disponible al 31 de diciembre de 2020 asciende aproximadamente RD\$53,600,000.

- (ii) Corresponde a los créditos otorgados por el Banco Central a través de subastas públicas competitivas a las entidades de intermediación financiera de la República Dominicana, de acuerdo con el Instructivo y Reglamento de Aplicación de Acceso a Crédito del Programa, establecido por el Banco Central. Durante la vigencia del Programa el Banco Central ha realizado cinco (5) llamados a subasta pública competitiva. El detalle, es como sigue:

<u>No. de subastas</u>	<u>Fecha</u>	<u>Importe en RD\$</u>
1era. subasta	29 de julio de 2016	206,000,000
2da. subasta	23 de junio de 2018	339,000,000
3era. subasta	9 de febrero de 2018	135,000,000
4ta. subasta	23 de noviembre de 2018	300,000,000
5ta. subasta	22 de octubre de 2019	190,000,000
		<u>1,170,000,000</u>

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

6. Inversiones ejecutadas por el Programa (continuación)

Un desglose de los intermediarios financieros adjudicatarios en la adjudicación de los cupos de créditos en las subastas antes mencionadas, así como los créditos otorgados a la (EIF), es como sigue:

<u>Entidades EIFs Beneficiarias</u>	<u>Monto Adjudicado</u>	<u>Créditos Otorgados</u>
Total montos adjudicados y créditos otorgados al 1ro de enero de 2020	613,400,000	555,062,523
Créditos otorgados durante el año 2019:		
Segunda subasta		
Devolución de créditos otorgados por incumplimiento		
- Banco Agrícola de la República Dominicana	-	(76,594,999)
Banco Agrícola de la República Dominicana	-	8,188,631
Tercera subasta		
Banco Agrícola de la República Dominicana	-	17,911,792
Cuarta subasta		
Banco Agrícola de la República Dominicana	215,000,000	180,166,917
Banco de Ahorro y Crédito - ADOPEM, S.A.	3,000,000	2,988,000
Banco de Ahorro y Crédito Fondesa, S. A.	15,000,000	14,878,000
Banco de Reservas de la República Dominicana	67,000,000	67,000,000
Montos adjudicados y créditos otorgados a las (EIFs) en la cuarta subasta	300,000,000	265,032,917
Quinta subasta		
Banco Múltiple BHD León, S. A.	91,600,000	14,000,000
Banco Agrícola de la República Dominicana	98,400,000	-
Montos adjudicados y créditos otorgados a las (EIFs) en la quinta subasta	190,000,000	14,000,000
Total montos adjudicados y créditos otorgados al 31 de diciembre de 2019	1,103,400,000	783,600,864
Créditos otorgados durante el año 2020:		
Tercera subasta		
Banco Agrícola de la República Dominicana	-	9,069,776
Cuarta subasta		
Banco Agrícola de la República Dominicana	-	27,695,330
Quinta subasta		
Banco Múltiple BHD León, S. A.	-	76,068,748
Banco Agrícola de la República Dominicana	-	76,710,287
Montos adjudicados y créditos otorgados a las (EIFs) en la quinta subasta	-	152,779,035
Total montos adjudicado y crédito al 31 de diciembre de 2020	1,103,400,000	973,145,005

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

6. Inversiones ejecutadas por el Programa (continuación)

El resumen de las inversiones ejecutadas acumuladas por el Programa al 31 de diciembre 2020 es el siguiente:

	BID		Contrapartida Local		Total	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$
2016	6,061,669	277,775,203	340,900	15,731,821	6,402,569	293,507,024
2017	9,713,205	460,006,632	732,514	34,761,425	10,445,719	494,768,057
2018	7,834,507	387,571,351	240,249	11,906,872	8,074,756	399,478,223
2019	2,608,313	133,742,367	242,683	12,508,541	2,850,996	146,250,908
2020	3,419,237	189,757,609	42,046	2,338,783	3,461,283	192,096,392
	29,636,931	1,448,853,162	1,598,392	77,247,442	31,235,323	1,526,100,604

Presupuesto BID	35,000,000	5,202,975	40,202,975
% Ejecución	84.68%	30.72%	77.69%

7. Aportes recibidos del Programa

Al 31 de diciembre de 2020 el resumen de los aportes que ha recibido el Programa es el siguiente:

Fecha	Desembolso No.	Aportes	
		US\$	RD\$
Banco Interamericano de Desarrollo			
Ministerio de Agricultura (MA)			
Aportes recibidos al 31 de diciembre de 2019	1 al 8	27,365,265	1,325,345,215
Aportes recibidos durante el 2020			
31 de diciembre de 2020	9	<u>2,307,550</u>	<u>133,889,069</u>
Total aportes recibidos durante el 2020		<u>2,307,550</u>	<u>133,889,069</u>
Total aportes recibidos del BID vía el MA al 31 de diciembre de 2020		<u>29,672,815</u>	<u>1,459,234,284</u>
Banco Interamericano de Desarrollo			
Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)			
Aportes recibidos al 31 de diciembre de 2019	1 al 4	4,000,000	189,026,359
Aportes recibidos durante el 2020		<u>-</u>	<u>-</u>
Total aportes recibidos del BID vía MOPC al 31 de diciembre de 2020		<u>4,000,000</u>	<u>189,026,359</u>
Total aportes acumulados recibidos del BID al 31 de diciembre de 2020 (nota 5)		33,672,815	1,648,260,643

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

7. Aportes recibidos del Programa (continuación)

Al 31 de diciembre de 2020 el resumen de los aportes que ha recibido el Programa es el siguiente:

Fecha	Desembolso No.	Aportes	
		US\$	RD\$
Contrapartida Local del Gobierno Dominicano vía (MA)			
Aportes recibidos al 31 de diciembre de 2019	1 al 23	1,360,838	65,126,455
Aportes recibidos durante el 2020			
11 de febrero de 2020	24	11,257	600,000
16 de junio de 2020	25	5,162	300,000
2 de julio de 2020	26	12,015	700,000
		28,434	1,600,000
Total aportes recibidos al 31 de diciembre de 2020		1,389,272	66,726,455
Contrapartida Local del Gobierno Dominicano vía (MOPC)			
Pagos directos realizados al 31 de diciembre de 2019	1 al 17	67,149	3,552,339
Pagos directos durante el año 2020		-	-
Total pagos directos realizados al 31 de diciembre de 2020		67,149	3,552,339
Total aportes recibidos y pagos directos acumulados del GRD vía MA y MOPC al 31 de diciembre de 2020		1,456,421	70,278,794
Total aportes recibidos y pagos directos acumulados al 31 de diciembre de 2020		35,129,236	1,718,539,437

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

8. Adquisición de bienes

El detalle de los bienes adquiridos acumulados del Programa al 31 de diciembre de 2020 es como sigue:

Descripción	Acumulado al 31 de diciembre de 2019		Adiciones 2020		Acumulado al 31 de diciembre de 2020	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Maquinaria y equipos de producción	-	-	2,783,788	154,612,012	2,783,788	154,612,012
Vehículos y Motocicletas	126,891	5,778,700	-	-	126,891	5,778,700
Equipos de Computación	44,258	2,073,380	-	-	44,258	2,073,380
Otros	15,110	703,108	-	-	15,110	703,108
Total equipos	186,259	8,555,188	2,783,788	154,612,012	2,970,047	163,167,200

9. Conciliación de los anticipos de fondos

La conciliación entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados versus el resumen de informe ejecutivo - OPS-1 del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) al 31 de diciembre de 2020, es como sigue:

		2020		
		Ejecución Fondos Externos Según Inversión Acumulada	Solicitudes Presentadas según el Resumen de Informe Ejecutivo OPS-1	Saldo Pendiente de Justificar
<u>Ministerio Agricultura</u>				
1. Acceso a Crédito	US\$	17,931,246	17,931,246	-
2. Inversiones Hábles		5,473,010	5,478,870	(5,860)
3. Administración, Evaluación y Auditorías		2,232,675	2,173,074	59,601
4. Infraestructura de Caminos		-	-	-
5. Imprevistos		-	-	-
		<u>25,636,931</u>	<u>25,583,190</u>	<u>53,741</u>
<u>Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones</u>				
1. Acceso a Crédito		-	-	-
2. Inversiones Hábles		-	-	-
3. Administración, Evaluación y Auditoría		-	-	-
4. Infraestructura de Caminos		4,000,000	4,000,000	-
5. Imprevistos		-	-	-
		<u>4,000,000</u>	<u>4,000,000</u>	<u>-</u>
Totales	US\$	<u>29,636,931</u>	<u>29,583,190</u>	<u>53,741</u>

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros del Programa

31 de diciembre de 2020 y 2019

9. Conciliación de los anticipos de fondos (continuación)

La conciliación entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados versus las sumarias contables (LMS-1) del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) al 31 de diciembre de 2019, es como sigue:

		2019		
		Ejecución Fondos Externos Según Inversión Acumulada	Solicitudes Presentadas según Sumaría LMS-1	Saldo Pendiente de Justificar
<u>Ministerio Agricultura</u>				
1. Acceso a Crédito	US\$	17,931,246	17,931,246	-
2. Inversiones Hábles		2,310,401	1,447,605	862,796
3. Administración, Evaluación y Auditorías		1,976,047	1,769,872	206,175
4. Infraestructura de Caminos		-	-	-
5. Imprevistos		-	-	-
Acceso a Crédito	US\$	<u>22,217,694</u>	<u>21,148,723</u>	<u>1,068,971</u>
<u>Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones</u>				
1 Acceso a Crédito		-	-	-
2. Inversiones Hábles		-	-	-
3. Administración, Evaluación y Auditoría		-	-	-
4. Infraestructura de Caminos		4,000,000	4,000,000	-
5. Imprevistos		-	-	-
		<u>4,000,000</u>	<u>4,000,000</u>	<u>-</u>
Totales	US\$	<u>26,217,694</u>	<u>25,148,723</u>	<u>1,068,971</u>

10. Hechos relevantes

La pandemia COVID-19 ha afectado considerablemente la actividad económica mundial, y ha ocasionado una disminución de la actividad económica de la República Dominicana, la cual inició en el mes de marzo de 2020 y todavía mantenía sus efectos al 31 de diciembre de 2020, a causa de las restricciones establecidas por el Gobierno Dominicano para prevención de contagios, y en las ocasionales interrupciones que experimenta la cadena de abastecimiento para la importación de materias primas e insumos utilizados en los procesos de producción, ocasionando moderados retrasos en las entregas de los suplidores.

La magnitud y duración de la pandemia COVID-19 se desconoce en este momento y podría tener efectos materiales y adverso en la ejecución del Programa. La Administración está llevando a cabo las gestiones oportunas con el objetivo de hacer frente a cualquier situación y minimizar su impacto.

II. Información Suplementaria

Ministerio de Agricultura (MA)

Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP)

Programa de Desarrollo Productivo y Competitividad de la Provincia de San Juan

(Préstamo BID No. 3107/OC-DR)

Ejecución Presupuestaria de las Inversiones

Al 31 de diciembre de 2020

Valores expresados en dólares estadounidenses - US\$

Categoría de Inversión	Presupuesto			Ejecutado y Acumulado al 31 de diciembre de 2020			Por Ejecutar al 31 de diciembre de 2020		
	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total	BID	GRD	Total
1.1 Fondo de Crédito y Asistencia Técnica	18,000,000	1,000,000	19,000,000	17,931,246	-	17,931,246	68,754	1,000,000	1,068,754
2.1 Mejora Adecuación y Mantenimiento de Infraestructura de Caminos	4,000,000	1,400,000	5,400,000	4,000,000	67,149	4,067,149	-	1,332,851	1,332,851
2.2 Optimización del Uso de Recursos Hídricos Disponibles	9,968,000	500,000	10,468,000	5,473,010	-	5,473,010	4,494,990	500,000	4,994,990
2.3 Otras Inversiones Habilitantes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1 Administración	2,324,600	2,302,975	4,627,575	2,021,170	1,531,243	3,552,413	303,430	771,732	1,075,162
3.2 Evaluación y Monitoreo	282,000	-	282,000	63,162	-	63,162	218,838	-	218,838
3.3 Auditoría Externa	250,000	-	250,000	148,343	-	148,343	101,657	-	101,657
4.1 Imprevistos	175,400	-	175,400	-	-	-	175,400	-	175,400
TOTALES	35,000,000	5,202,975	40,202,975	29,636,931	1,598,392	31,235,323	5,363,069	3,604,583	8,967,652