

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)

*30 de septiembre 2021*

*(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**

	<b>Página (s)</b>
<b>I. Estados Financieros del Programa</b>	
Informe de los Auditores Independientes sobre los Estados Financieros del Programa e Información Suplementaria.....	1-3
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados .....	4
Estado de Inversiones Acumuladas .....	5-6
Notas a los Estados Financieros del Programa.....	7-17
<b>II. Información Suplementaria</b>	
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 de la República Dominicana, los cuales comprenden el estado de inversiones acumuladas al 30 de septiembre de 2021, y estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el período de nueve meses comprendido desde 1ro. de enero al 30 de septiembre de 2021, 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 30 de septiembre de 2021 y por el período de nueve meses comprendido desde el 1ro. de enero al 30 de septiembre de 2021, 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 Ministerio 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 la nota 2 de los estados financieros que se acompañan, la cual describe 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 recursos 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 proporcionar 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, está preparada 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.

*Ermst + Young*

21 de diciembre 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 período de nueve meses comprendido desde 1ro. de enero al 30 de septiembre de 2021  
Cierre del Programa

		Ministerio de Agricultura (MA)				Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)				Total	
		BID		Gobierno de la República Dominicana (GRD) Contrapartida Local		BID		Gobierno de la República Dominicana (GRD) Contrapartida Local			
	Notas	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$
<b>Efectivo recibido</b>											
Acumulado al inicio de año	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
<b>Total efectivo recibido acumulado al 30 de septiembre de 2021</b>	7	<b>29,672,815</b>	<b>1,459,234,284</b>	<b>1,389,272</b>	<b>66,726,455</b>	<b>4,000,000</b>	<b>189,026,359</b>	<b>67,149</b>	<b>3,552,339</b>	<b>35,129,236</b>	<b>1,718,539,437</b>
<b>Desembolsos efectuados</b>											
Inversiones ejecutadas acumuladas al inicio del año		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
Inversiones ejecutadas durante el período comprendido desde el 1ro. de enero al 30 de septiembre de 2021											
Desembolsos justificados		290,988	17,111,677	-	-	-	-	-	-	290,988	17,111,677
Desembolsos pendientes de justificación	5	503,168	28,316,029	-	-	-	-	-	-	503,168	28,316,029
Desembolso de contrapartida		-	-	270	15,500	-	-	-	-	270	15,500
Total Inversiones ejecutadas		794,156	45,427,706	270	15,500	-	-	-	-	794,426	45,443,206
Total Inversiones ejecutadas acumuladas al 30 de septiembre de 2021		<u>26,431,087</u>	<u>1,304,522,398</u>	<u>1,531,513</u>	<u>73,710,603</u>	<u>4,000,000</u>	<u>189,758,470</u>	<u>67,149</u>	<u>3,552,339</u>	<u>32,029,749</u>	<u>1,571,543,810</u>
Comisiones bancarias		629	31,090	-	-	6,742	301,520	-	-	7,371	332,610
Retenciones impositivas por pagar		-	-	(135,663)	(6,481,580)	(41,163)	(2,024,381)	-	-	(176,826)	(8,505,961)
Diferencial cambiario		220,925	(15,281,011)	(6,752)	(512,383)	1,703	(726,182)	-	-	215,876	(16,519,576)
<b>Total efectivo desembolsado al 30 de septiembre de 2021</b>		<b>26,652,641</b>	<b>1,289,272,477</b>	<b>1,389,098</b>	<b>66,716,640</b>	<b>3,967,282</b>	<b>187,309,427</b>	<b>67,149</b>	<b>3,552,339</b>	<b>32,076,170</b>	<b>1,546,850,883</b>
<b>Total efectivo disponible al 30 de septiembre de 2021</b>	3 y 5	<b>3,020,174</b>	<b>169,961,807</b>	<b>174</b>	<b>9,815</b>	<b>32,718</b>	<b>1,716,932</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,053,066</b>	<b>171,688,554</b>

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 30 de septiembre de 2021  
Valores expresados en dólares estadounidenses - US\$  
Cierre del Programa

			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 2020			Movimiento durante el período comprendido desde el 1ro. de enero al 30 septiembre de 2021			Total inversión acumulada al 30 de septiembre de 2021			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2020			Movimiento durante el período comprendido desde el 1ro. de enero al 30 septiembre de 2021			Total inversión acumulada al 30 de septiembre de 2021			Total general inversión acumulada al 30 de septiembre de 2021	
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	68,754	-	68,754	18,000,000	-	18,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,000,000
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	5,473,010	-	5,473,010	590,838	-	590,838	6,063,848	-	6,063,848	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,063,848
3.1	Administración	6	2,021,170	1,531,243	3,552,413	95,031	270	95,301	2,116,201	1,531,513	3,647,714	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,647,714
3.2	Evaluación y Monitoreo	6	63,162	-	63,162	-	-	-	63,162	-	63,162	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,162
3.3	Auditorías Externa	6	148,343	-	148,343	39,533	-	39,533	187,876	-	187,876	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187,876
4.1	Imprevistos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES		6	25,636,931	1,531,243	27,168,174	794,156	270	794,426	26,431,087	1,531,513	27,962,600	4,000,000	67,149	4,067,149	-	-	-	4,000,000	67,149	4,067,149	-	32,029,749

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 (Continuación)

Al 30 de septiembre de 2021

Valores expresados en pesos dominicanos - RD\$

Cierre del Programa

			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)
						Movimiento durante el período comprendido desde el 1ro. de enero al 30 septiembre de 2021			Total inversión acumulada al 30 de septiembre de 2021			Total inversión acumulada al 31 de diciembre de 2020			Movimiento durante el período comprendido desde el 1ro. de enero al 30 septiembre de 2021			Total inversión acumulada al 30 de septiembre de 2021			Total general inversión acumulada al 30 de septiembre de 2021
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	3,914,501	-	3,914,501	860,999,701	-	860,999,701	-	-	-	-	-	-	-	-	-	860,999,701
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	293,208,930	-	293,208,930	33,843,905	-	33,843,905	327,052,835	-	327,052,835	-	-	-	-	-	-	-	-	-	327,052,835
3.1	Administración	6	97,770,439	73,695,103	171,465,542	5,423,908	15,500	5,439,408	103,194,348	73,710,603	176,904,951	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176,904,951
3.2	Evaluación y Monitoreo	6	3,379,148	-	3,379,148	-	-	-	3,379,148	-	3,379,148	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,379,148
3.3	Auditorías Externa	6	7,650,974	-	7,650,974	2,245,392	-	2,245,392	9,896,366	-	9,896,366	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,896,366
4.1	Imprevistos	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALES	6	1,259,094,692	73,695,103	1,332,789,795	45,427,706	15,500	45,443,206	1,304,522,398	73,710,603	1,378,233,001	189,758,470	3,552,339	193,310,809	-	-	-	189,758,470	3,552,339	193,310,809	1,571,543,810

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

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

### 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 estos objetivos, 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 ayuda tecnológica y su articulación con cadenas globales de valor. A fin de lograr este objetivo, el Programa 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. 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

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

### 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). 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 son principalmente 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 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 período 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. La fecha de corte para la preparación de estados financieros acordada con el BID y la OEP fue el 30 de septiembre de 2021.

Los estados financieros al 30 de septiembre de 2021 fueron aprobados para emisión por la Administración del Programa en fecha 21 de diciembre 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**

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

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

#### **2.1 Base de contabilidad**

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 para el 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 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 dominicanos (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.

#### **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.

# 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

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

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

#### 2.5 Desembolsos para Acceso a Crédito y Asistencia Técnica (continuación)

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 destinado 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 30 de septiembre de 2021 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\$18,000,000 equivalente a RD\$860,999,701 cuyo valor se incluye como parte del Componente - I Fondo de Crédito y Asistencia técnica, en el estado de inversiones acumuladas que se acompaña.

### 3. Efectivo disponible

El detalle del efectivo depositado disponible al 30 de septiembre de 2021 es el siguiente:

	US\$	RD\$
<b><u>Cuenta Única Tesorería Nacional (CUT) - BID</u></b>		
Efectivo disponible en dólares	2,058,904	115,865,875
Efectivo disponible en pesos	961,270	54,095,932
Sub-total	<u>3,020,174</u>	<u>169,961,807</u>
<b><u>Cuenta Única Tesorería Nacional (CUT) - Contrapartida - Vía (MA)</u></b>		
Efectivo disponible en pesos	174	9,815
<b><u>Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)- BID</u></b>		
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana	32,718	1,716,932
	<u>3,053,066</u>	<u>171,688,554</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 30 de septiembre de 2021 el Estado Dominicano ha aportado la suma de US\$1,456,421 equivalente a RD\$70,278,794 que representa el monto total del efectivo recibido acumulado como Contrapartida estatal a esa fecha. 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

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

#### 5. Anticipos de fondos pendientes de justificar

La composición de los anticipos de fondos pendientes de justificar al 30 de septiembre de 2021 es el siguiente:

	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
<b>Ministerio de Agricultura</b>		
Efectivo disponible	3,020,174	169,961,807
Más anticipos pendientes de justificar al BID	<u>503,168</u>	<u>28,316,029</u>
	3,523,342	198,277,836
Comisiones bancarias y otras partidas	<u>221,554</u>	<u>(15,249,921)</u>
Anticipos de fondos pendientes de justificar al BID	<u>3,744,896</u>	<u>183,027,915</u>
<b>Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones</b>		
Efectivo disponible	<u>32,718</u>	<u>1,716,933</u>
	32,718	1,716,933
Retenciones impositivas por pagar	(41,163)	(2,024,382)
Comisiones bancarias	<u>8,445</u>	<u>307,449</u>
Anticipos de fondos pendientes de justificar al BID	<u>3,744,896</u>	<u>183,027,915</u>

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

	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Total efectivo acumulado recibido del BID (nota 7)	33,672,815	1,648,260,643
Desembolsos acumulados justificados al BID	<u>(29,927,919)</u>	<u>(1,465,232,728)</u>
Anticipos de fondos pendientes de justificar al BID	<u>3,744,896</u>	<u>183,027,915</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

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

#### 6. Inversiones ejecutadas por el Programa

Un resumen del valor de la inversión acumulada (incluyendo contrapartida) al 30 de septiembre de 2021, es el siguiente:

	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
<b>1.1 Fondo de crédito y asistencia técnica</b>	<b>18,000,000</b>	<b>860,999,701</b>
1.1.1 Fondo crédito (a)	17,928,754	857,734,184
1.1.2 Asistencia técnica	71,246	3,265,517
<b>2.1 Mejora adecuación y mantenimiento de infraestructura de caminos</b>	<b>4,067,149</b>	<b>193,310,809</b>
2.1.1 Rehabilitación menor de caminos vecinales	3,407,646	161,521,197
2.1.2 Gerencia, control y seguimiento interno	659,503	31,789,612
<b>2.2 Optimización del uso de los recursos hídrico-disponibles</b>	<b>6,063,848</b>	<b>327,052,835</b>
2.2.1 Fortalecimiento de la capacidad de gestión	3,654,336	202,738,088
2.2.2 Mejoramiento infraestructura sistema de riesgo	2,409,512	124,314,747
<b>2.3 Otras inversiones habilitantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3.1 Administración</b>	<b>3,647,714</b>	<b>176,904,951</b>
3.1.1 Personal del programa	1,936,711	94,983,124
3.1.2 Equipos y gastos operacionales	1,711,003	81,921,827
<b>3.2 Evaluación y monitoreo</b>	<b>63,162</b>	<b>3,379,148</b>
3.2.1 Informe de evaluación inicial, de medio término y final	11,392	663,000
3.2.2 Línea de base y evaluación intermedia y final	51,770	2,716,148
<b>3.3 Auditoría externa</b>	<b>187,876</b>	<b>9,896,366</b>
3.3.1 Auditoría financiera externa	187,876	9,896,366
<b>4.1 Imprevistos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALES</b>	<b><u>32,029,749</u></b>	<b><u>1,571,543,810</u></b>

## 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

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

#### 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 30 de septiembre de 2021 la conciliación del movimiento del Componente - I, es el siguiente:

	<u>RD\$</u>
Efectivo disponible en la cuenta especial del Componente- I (i)	191,504,142
Créditos otorgados por adjudicación de cupo de créditos en subasta realizadas a la (EIFs) (ii)	1,004,782,372
Recuperación de créditos otorgados, intereses recibidos y otros cargos aplicados a las (EIFs) y transferidos a la cuenta especial del Programa	(338,552,330)
	<u><u>857,734,184</u></u>

- (i) Corresponden a 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 apertura de acuerdo con lo establecido en el Manual Operativo del Programa.
- (ii) Corresponden 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>
1ra. Subasta	29 de julio de 2016	206,000,000
2da. Subasta	23 de junio de 2018	339,000,000
3ra. 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
6ta. Subasta	20 de agosto de 2021	156,000,000
		<u><u>1,326,000,000</u></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

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

#### 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>
<b>Total montos adjudicados y créditos otorgados al 1ro. de enero de 2021</b>	<b>1,103,400,000</b>	<b>973,145,005</b>
Créditos otorgados durante el año 2021:		
<b>Cuarta subasta</b>		
Banco Agrícola de la República Dominicana	-	6,661,877
<b>Quinta subasta</b>		
Banco Múltiple BHD León, S. A.	-	452,900
Banco Agrícola de la República Dominicana	-	10,522,590
<b>Montos adjudicados y créditos otorgados a las (EIFs) en la quinta subasta</b>	<b>-</b>	<b>10,975,490</b>
<b>Sexta subasta</b>		
Banco Múltiple BHD León, S. A.	78,000,000	11,000,000
Banco de Reservas de la República Dominicana	78,000,000	3,000,000
<b>Montos adjudicados y créditos otorgados a las (EIFs) en la quinta subasta</b>	<b>156,000,000</b>	<b>14,000,000</b>
<b>Total montos adjudicado y crédito al 30 de septiembre de 2021</b>	<b><u>1,259,400,000</u></b>	<b><u>1,004,782,372</u></b>

El resumen de las inversiones ejecutadas acumuladas por el Programa al 30 de septiembre de 2021 es el siguiente:

	<u>BID</u>		<u>Contrapartida Local</u>		<u>Total</u>	
	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
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
2021	794,156	45,427,706	270	15,500	794,426	45,443,206
	<b><u>30,431,087</u></b>	<b><u>1,494,280,868</u></b>	<b><u>1,598,662</u></b>	<b><u>77,262,942</u></b>	<b><u>32,029,749</u></b>	<b><u>1,571,543,810</u></b>
Presupuesto BID		<b><u>35,000,000</u></b>	<b><u>5,202,975</u></b>	<b><u>40,202,975</u></b>		
% Ejecución		<b><u>86.95%</u></b>	<b><u>30.73%</u></b>	<b><u>79.67%</u></b>		

## 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

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

#### 7. Aportes recibidos del Programa

Al 30 de septiembre de 2021 el resumen de los aportes que ha recibido el Programa es el siguiente:

Fecha	Desembolso No.	Aportes	
		US\$	RD\$
<b>Banco Interamericano de Desarrollo Ministerio de Agricultura (MA)</b>			
Aportes recibidos al 1ro. de enero de 2021	1 al 9	<u>29,672,815</u>	<u>1,459,234,284</u>
<b>Total aportes recibidos del BID vía el MA al 30 de septiembre de 2021</b>		<u><b>29,672,815</b></u>	<u><b>1,459,234,284</b></u>
<b>Banco Interamericano de Desarrollo Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC)</b>			
Aportes recibidos al 1ro. de enero de 2021	1 al 4	<u>4,000,000</u>	<u>189,026,359</u>
<b>Total aportes recibidos del BID vía MOPC al 30 de septiembre de 2021</b>		<u><b>4,000,000</b></u>	<u><b>189,026,359</b></u>
<b>Total aportes acumulados recibidos del BID al 30 de septiembre de 2021 (nota 5)</b>		<u><b>33,672,815</b></u>	<u><b>1,648,260,643</b></u>
<b>Contrapartida Local del Gobierno Dominicano vía (MA)</b>			
Aportes recibidos al 1ro. de enero de 2021	1 al 26	<u>1,389,272</u>	<u>66,726,455</u>
<b>Total aportes recibidos al 30 de septiembre de 2021</b>		<u><b>1,389,272</b></u>	<u><b>66,726,455</b></u>
<b>Contrapartida Local del Gobierno Dominicano vía (MOPC)</b>			
Aportes recibidos al 1ro. de enero de 2021	1 al 17	<u>67,149</u>	<u>3,552,339</u>
<b>Total pagos directos realizados al 30 de septiembre de 2021</b>		<u><b>67,149</b></u>	<u><b>3,552,339</b></u>
<b>Total aportes recibidos y pagos directos acumulados del GRD vía MA y MOPC al 30 de septiembre de 2021</b>		<u><b>1,456,421</b></u>	<u><b>70,278,794</b></u>
<b>Total aportes recibidos y pagos directos acumulados al 30 de septiembre de 2021</b>		<b>35,129,236</b>	<b>1,718,539,437</b>

## 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

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

#### 7. Adquisición de bienes

El detalle de los bienes adquiridos acumulados del Programa al 30 de septiembre de 2021 es como sigue:

Descripción	Acumulado al 1ro. de enero de 2021		Adiciones por el período comprendido desde el 1ro de enero al 30 de septiembre de 2021		Acumulado al 30 de septiembre de 2021	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Maquinaria y equipos de producción	2,783,788	154,612,012	243,675	14,070,138	3,027,463	168,682,150
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
<b>Total equipos</b>	<b>2,970,047</b>	<b>163,167,200</b>	<b>243,675</b>	<b>14,070,138</b>	<b>3,213,722</b>	<b>177,237,338</b>

#### 8. 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 30 de septiembre de 2021, es como sigue:

		2021		
		Ejecución Fondos Externos Según Inversión Acumulada	Solicitudes Presentadas según el Resumen de Informe Ejecutivo OPS-1	Saldo Pendiente de Justificar
<b><u>Ministerio Agricultura</u></b>				
1. Acceso a Crédito	US\$	18,000,000	17,931,246	68,754
2. Inversiones Hábles		6,063,848	5,718,913	344,935
3. Administración, Evaluación y Auditorías		2,367,239	2,277,760	89,479
4. Infraestructura de Caminos		-	-	-
5. Imprevistos		-	-	-
		<u>26,431,087</u>	<u>25,927,919</u>	<u>503,168</u>
<b><u>Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones</u></b>				
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\$	30,431,087	29,927,919	503,168

## 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

30 de septiembre de 2021

Cierre del Programa

#### 9. Eventos subsecuentes

El resumen de los eventos subsecuentes es como sigue:

	<u>US\$</u>
Anticipo pendiente de justificar según el resumen de informe ejecutivo OPS-1 al 30 de septiembre de 2021 (nota 5)	503,168
Pagos realizados a terceros registrados en los meses octubre, noviembre y hasta el 17 de diciembre de 2021 pendiente de justificar al BID	795,233
Obligación pendiente de pago por los servicios de auditoría de 2021 pendiente de justificar	39,520
Gastos no elegibles y diferencial cambiario	221,554
Recursos no comprometidos	<u>2,185,421</u>
Saldo de inversiones pendientes de justificar al cierre del Programa	<u>3,744,896</u>
<b>Anticipo pendiente de justificar al BID - considerando los eventos subsecuentes</b>	<b><u>3,744,896</u></b>

Conciliación del efectivo a desembolsar al BID al (cierre del Programa)

	<u>US\$</u>
Efectivo disponible al 30 de septiembre de 2021 (nota 3)	3,020,174
Pagos realizados a terceros registrados en los meses octubre, noviembre y hasta el 17 de diciembre de 2021 pendiente de justificar al BID	(795,233)
Obligación pendiente de pago por los servicios de auditoría de 2021 - pendiente de justificar	(39,520)
Efectivo devuelto al BID (a)	<u>(1,860,000)</u>
<b>Sub- total</b>	<b><u>325,421</u></b>
<b>Saldo de efectivo a devolver al BID - consideración los eventos subsecuentes (b)</b>	<b><u>325,421</u></b>

(a) Corresponde a efectivo devuelto al BID mediante comunicación No. 0046 de fecha 18 de noviembre de 2021, remitida por la Oficina de Ejecución de Proyectos (OEP) a Tesorería Nacional de la República Dominicana, esta última realizó el traspaso de fondo a la cuenta del BID mediante transferencia No. BRRD2100590047 REF 2226 de fecha 24 de noviembre 2021.

(b) Este importe incluye un monto de RD\$11.5 millones equivalente a US\$206 mil dólares estadounidenses, los cuales fueron pagados en exceso al importe original del contrato y adenda establecidas con el proveedor RAAS, S. R. L. y el Ministerio de Agricultura. El importe restante corresponde a otras provisiones realizadas por la OEP, las cuales, al cierre del Programa, no contaban con la documentación soporte que sustentaran su admisibilidad como inversión.

## **II. Información Suplementaria**

# Ministerio de Agricultura (MA)

Anexo I

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 30 de septiembre de 2021

Valores expresados en dólares estadounidenses - US\$

Cierre del Programa

Categoría de Inversión	Presupuesto			Ejecutado y Acumulado al 30 de septiembre de 2021			Por Ejecutar al 30 de septiembre de 2021		
	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	18,000,000	-	18,000,000	-	1,000,000	1,000,000
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 Optimación del Uso de Recursos Hídricos Disponibles	9,968,000	500,000	10,468,000	6,063,848	-	6,063,848	3,904,152	500,000	4,404,152
2.3 Otras Inversiones Habilitantes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1 Administración	2,324,600	2,302,975	4,627,575	2,116,202	1,531,513	3,647,715	208,398	771,462	979,860
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	187,875	-	187,875	62,125	-	62,125
4.1 Imprevistos	175,400	-	175,400	-	-	-	175,400	-	175,400
<b>TOTALES</b>	<b>35,000,000</b>	<b>5,202,975</b>	<b>40,202,975</b>	<b>30,431,087</b>	<b>1,598,662</b>	<b>32,029,749</b>	<b>4,568,913</b>	<b>3,604,313</b>	<b>8,173,226</b>