

**GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA
POLÍTICA SOCIAL (GCPS)
Apoyo al Programa de Protección Social
- Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)**

Estados Financieros Básicos del Programa

31 de octubre de 2015

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL (GCPS)
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Índice General

I Estados Financieros Básicos del Programa

- ◆ Informe de los Auditores Independientes sobre los Estados Financieros Básicos del Programa
- ◆ Estados de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados
- ◆ Estados de Inversiones Acumuladas
- ◆ Notas a los Estados Financieros

II Datos Complementarios

- ◆ Informe de los Auditores Independientes sobre Información Financiera Complementaria
- ◆ Ejecución Presupuestaria de las Inversiones

I Estados Financieros Básicos del Programa



KPMG Dominicana
Acrópolis Center, Suite 1500
Ave. Winston Churchill
Apartado Postal 1467
Santo Domingo, República Dominicana

Teléfono (809) 566-9161
Telefax (809) 566-3468
Internet www.kpmg.com.do

RNC 1-01025913

Informe de los Auditores Independientes sobre
los Estados Financieros Básicos del Programa

Al Gabinete de Coordinación de la Política Social -
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase:

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan del Proyecto Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase (el Programa o Proyecto), ejecutado por el Gabinete de Coordinación de la Política Social (GCPS), financiado con recursos del contrato de Préstamo No. 2426/OC-DR del Banco Interamericano de Desarrollo, los cuales comprenden el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015 y el estado de inversiones acumuladas a esa fecha y las notas, las cuales comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración utilizando la base contable de flujos de efectivo que se describen en la nota 2.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La administración del Programa es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con la base contable de flujos de efectivo descrita en la nota 2, lo anterior incluye la determinación que la base contable de flujos de efectivo es una base aceptable para la preparación de los estados financieros en sus circunstancias, así como por el control interno que la administración determine necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores significativos, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad de los Auditores

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y los requerimientos en materia de Políticas sobre Auditoría de Proyectos y Entidades y la Guía de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo. Esas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos.

(Continúa)

Una auditoría incluye efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores significativos en los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, nosotros consideramos el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad, con el propósito de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para sustentar nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan, razonablemente en todos sus aspectos importantes, el efectivo recibido y desembolsos efectuados del Proyecto Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase por el período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015 y las inversiones acumuladas a esa fecha, de conformidad con la base contable descrita en la nota 2 y con los términos del Contrato de Préstamo No. 2426/OC-DR con el Banco Interamericano de Desarrollo.

Base de Contabilidad

Sin modificar nuestra opinión, llamamos la atención a la nota 2 a los estados financieros, la cual describe la base de contabilidad utilizada para la preparación de estos estados financieros. Los estados financieros están preparados para proporcionar información al Banco Interamericano de Desarrollo, como resultado, puede no ser adecuado para otro propósito.



1ro. de diciembre de 2015

Santo Domingo,
República Dominicana

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Estados de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados

Período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015 y año terminado el 31 de diciembre de 2013

	2015		2013	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Efectivo recibido (nota 8) :				
Acumulado al inicio del período	<u>92,577,576</u>	<u>3,551,121,855</u>	<u>88,651,000</u>	<u>3,378,441,347</u>
Efectivo recibido:				
Reembolso de gastos	7,422,424	325,216,859	3,926,576	166,808,492
Otras - diferencias cambiaria	<u>-</u>	<u>3,902,425</u>	<u>-</u>	<u>5,872,016</u>
	<u>7,422,424</u>	<u>329,119,284</u>	<u>3,926,576</u>	<u>172,680,508</u>
Efectivo disponible	<u>100,000,000</u>	<u>3,880,241,139</u>	<u>92,577,576</u>	<u>3,551,121,855</u>
Desembolsos efectuados (notas 4, 5, 6, 7, 9 y 10):				
Acumulado al inicio del año	<u>88,392,780</u>	<u>3,372,608,073</u>	<u>84,535,825</u>	<u>3,213,316,726</u>
Durante el año:				
Justificaciones de desembolsos	11,443,637	501,698,705	2,891,487	118,488,316
Justificación de desembolsos pendiente	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>965,468</u>	<u>40,803,031</u>
	<u>11,443,637</u>	<u>501,698,705</u>	<u>3,856,955</u>	<u>159,291,347</u>
	<u>99,836,417</u>	<u>3,874,306,778</u>	<u>88,392,780</u>	<u>3,372,608,073</u>
Efectivo disponible al final del año (nota 3, 5 y 11)	<u>163,583</u>	<u>5,934,361</u>	<u>4,184,796</u>	<u>178,513,782</u>

Las notas en las páginas 1 a la 9 son parte integral de estos estados financieros.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Estados de Inversiones Acumuladas

Período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015 y año terminado el 31 de diciembre de 2013

Categoría de inversión:	Acumulado al 31 de diciembre de 2013		2015			Acumulado al 31 de octubre de 2015	
	US\$	RD\$	Movimiento durante el período de 22 meses			US\$	RD\$
			BID	US\$	BID		
1. TRANSFERENCIAS MONETARIAS CONDICIONADAS	69,000,000	2,616,642,460	-	-	69,000,000	2,616,642,460	
1.1 Transferencias monetarias condicionadas	69,000,000	2,616,642,460	-	-	69,000,000	2,616,642,460	
2. SISTEMAS INFORMÁTICOS	8,512,561	328,558,753	4,286,068	187,968,738	12,798,629	516,527,491	
2.1 Adquisición de equipos	979,659	37,204,401	-	-	979,659	37,204,401	
2.10 Sistema Informático Protección Social (continuación del Componente II de la Fase I)	3,490,190	137,362,654	299,533	13,057,665	3,789,723	150,420,319	
2.11 Actualización de la base de datos de solidaridad	1,097,962	42,956,373	31,048	1,322,138	1,129,010	44,278,511	
2.2 Adquisición servidore, <i>softwares</i> y candados	112,300	4,396,236	-	-	112,300	4,396,236	
2.3 Equipos informáticos y otros	1,861,578	69,518,259	-	-	1,861,578	69,518,259	
2.4 Servidores, Laptos, UPS y otros	379,046	14,843,081	-	-	379,046	14,843,081	
2.5 Equipamiento Hospitales	-	-	3,955,487	173,588,935	3,955,487	173,588,935	
2.8 Desarrollo sistema de verificación de condicionalidades de solidaridad	591,275	22,257,077	-	-	591,275	22,257,077	
Efec 2.9 Implementación del Sistema de Gestión de Servicios de Salud (SGSS)	551	20,672	-	-	551	20,672	
3. CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE SALUD	8,316,780	329,145,247	6,868,539	300,902,310	15,185,319	630,047,557	
3.1 Plan para el desarrollo organizacional y operativo de un gestor desconcentrado	37,401	1,550,006	62,637	2,714,254	100,038	4,264,260	
3.3 Establecimiento público de salud de 1er. nivel de atención que cuentan con el equipamiento mínimo requerido	8,249,677	326,452,241	2,212,531	95,731,213	10,462,208	422,183,454	
3.4 Sistema modular de capacitación a distancia de Recursos Humanos	29,702	1,143,000	-	-	29,702	1,143,000	
3.5 Capacitación en atención primaria de salud	-	-	4,593,371	202,456,843	4,593,371	202,456,843	
4. EVALUACIÓN	1,593,520	60,254,374	104,302	4,610,368	1,697,822	64,864,742	
4.1 Evaluación de impacto de corto plazo	1,530,350	57,854,788	-	-	1,530,350	57,854,788	
4.2 Diseño e implementación de un estudio de viñetas para la evaluación de los conocimientos y cambios de práctica	4,478	168,583	-	-	4,478	168,583	
4.3 Evaluación de cumplimiento de estándares técnicos de los sistemas informáticos de la Fase II	34,452	1,309,695	-	-	34,452	1,309,695	
4.4 Evaluación de la implementación del reglamento del ente gestor	24,240	921,308	104,302	4,610,368	128,542	5,531,676	
5. AUDITORÍA Y ADMINISTRACIÓN	969,919	38,007,239	184,728	8,217,289	1,154,647	46,224,528	
5.1.1 Consultorías varias	857,007	33,488,564	156,159	6,955,481	1,013,166	40,444,045	
5.1.2 Auditores	80,771	3,253,960	28,569	1,261,808	109,340	4,515,768	
5.1.3 Equipamiento	32,141	1,264,715	-	-	32,141	1,264,715	
TOTAL (notas 6, 7 y 10)	88,392,780	3,372,608,073	11,443,637	501,698,705	99,836,417	3,874,306,778	

Las notas en las páginas 1 a la 9 son parte integral de estos estados financieros.

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

31 de octubre de 2015

1 Entidad

El Proyecto de Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase, tiene por objeto general incrementar la capacidad de los miembros más jóvenes de familias pobres dominicanas, para escapar de la pobreza en la adultez por medios propios. Los objetivos específicos del proyecto son los siguientes:

- a) Que Solidaridad alcance un proceso de verificación de condicionalidades eficientes.
- b) Que la calidad de los servicios de salud que reciben los beneficiarios de Solidaridad en el primer nivel se incremente.
- c) Que se generen aprendizajes operativos y analíticos que permitan la mejora continua de Solidaridad.

La operación contribuirá directamente al logro de las metas de reducción de la prevalencia de desnutrición infantil, aumento de la población con esquema completo de vacunación e incremento en el porcentaje de jóvenes que terminan al menos seis grados de educación básica.

El programa contempla cinco componentes: (1) transferencias monetarias condicionadas, (2) sistemas informáticos, (3) calidad de los servicios de salud, (4) evaluación y (5) administración y auditoría.

El Gabinete de Coordinación de la Política Social (GCPS), es la institución ejecutora del programa, a través de su Dirección Técnica Ejecutiva (DTE) y su Dirección Administrativa Financiera (DAF).

El costo estimado del Programa es de US\$100,000,000, el cual está siendo financiado por el Estado Dominicano mediante el préstamo No. 2426/OC-DR firmado con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), en fecha 1ro. de noviembre de 2010. El BID aportará el 100% del presupuesto determinado para la ejecución del Proyecto.

El préstamo será amortizado mediante cuotas semestrales, consecutivas. La primera cuota se pagará a los 30 meses contados a partir de la fecha de vigencia del contrato, la cual fue el 1ro. de noviembre de 2010. La última se pagará a más tardar a los 25 años, contados a partir de la fecha de suscripción del contrato.

(Continúa)

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

El Programa inició sus operaciones en enero de 2011, la fecha de terminación de la Fase II del Programa estaba pautada para el 15 de diciembre de 2012. En abril de 2012 se solicitó una extensión del plazo de terminación del Programa, y en fecha 4 de mayo de 2012 se recibió la aprobación del BID extendiendo el plazo de terminación hasta el 15 de diciembre de 2013. Asimismo, en fecha 23 de octubre de 2013 se solicitó una nueva extensión del plazo de terminación del Programa recibiendo la aprobación del BID el día 18 de noviembre de 2013, donde se extendió el plazo de terminación para el 15 de diciembre de 2014. En fecha 10 de marzo de 2015 se solicitó una extensión del plazo de justificación de los recursos del financiamiento del Programa recibiendo la aprobación del BID el día 23 de marzo de 2015, donde se extendió el plazo hasta el 30 de junio de 2015 para completar la justificación y cierre financiero del proyecto. En fecha 6 de julio de 2015 se solicitó vía correo electrónico una extensión del plazo de justificación de los recursos del financiamiento del Programa, recibiendo la aprobación del BID por la misma vía y en la misma fecha, donde se extendió el plazo hasta el 31 de octubre de 2015 para completar la justificación y cierre financiero del proyecto.

La emisión de los estados financieros fue autorizada por la administración del Proyecto en fecha 1ro. de diciembre de 2015.

2 Resumen de las principales políticas de contabilidad

2.1 Base de contabilidad

Los estados financieros 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 “ IPSAS Base de Caja - Informes Financieros bajo la Base de Contabilidad de Caja”.

2.2 Estados financieros

De acuerdo con el Capítulo 7.01 del contrato de préstamo entre el Estado Dominicano representado por el GCPS y el BID (Préstamo BID No. 2426/OC-DR), así como por la Guía de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID, los estados financieros básicos requeridos son un estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y un estado de inversiones acumuladas.

(Continúa)

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

2.3 Moneda funcional y de presentación

Los registros del Programa son llevados en dólares estadounidenses (US\$) y en moneda local (RD\$). Todas las transacciones en moneda dominicana fueron traducidas a la tasa de cambio acordada entre el BID y la unidad ejecutora del Programa, en la fecha efectiva de la transacción.

3 Efectivo disponible

El efectivo disponible al 31 de octubre de 2015 y 31 de diciembre de 2013, está depositado en las cuentas bancarias del Programa. Un resumen de las cuentas bancarias, es el siguiente:

Fondos del préstamo BID No. 2426/ OC-DR

	2015	
	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana	3,209	144,857
Efectivo en cuenta corriente en el Banco Central de la República Dominicana	<u>160,374</u>	<u>5,789,504</u>
	<u>163,583</u>	<u>5,934,361</u>
	2013	
	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana	423,279	18,001,204
Efectivo en cuenta corriente en el Banco Central de la República Dominicana	<u>3,761,517</u>	<u>160,512,578</u>
	<u>4,184,796</u>	<u>178,513,782</u>

(Continúa)

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

4 Anticipos pendientes de justificar

Al 31 de diciembre de 2013, los saldos pendientes de justificar al BID ascienden a US\$965,468, los cuales corresponden a desembolsos de los anticipos de fondos. (Ver nota 5 y 10).

5 Anticipos de fondos

El contrato de préstamo BID No. 2426/OC-DR en el Artículo 4.08 literal (C), establece la anticipación de fondos de acuerdo a las necesidades que hayan surgido y los mismos se realizarán siempre y cuando se haya justificado al menos el 80 % del total de los fondos desembolsados por concepto de anticipo. Al 31 de diciembre de 2013 estos anticipos de fondos ascienden a US\$5,150,264.

Una conciliación de los anticipos de fondos al 31 de diciembre de 2013, es como sigue:

Saldos según bancos (nota 3)	US\$ 4,184,796
Más anticipos pendientes de justificar (nota 4)	<u>965,468</u>
Saldos según BID	<u>US\$ 5,150,264</u>

6 Adquisición de bienes

Durante el período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015 y el año terminado el 31 de diciembre de 2013, se realizaron las siguientes adquisiciones de bienes, las cuales están incluidas como parte de las inversiones del Programa.

<u>Descripción</u>	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Total adquisiciones al 31 de diciembre de 2012	<u>6,312,908</u>	<u>241,731,954</u>
Adquisiciones realizadas durante el 2013		
Compra de infraestructura tecnológica (computadoras, laptops y discos duros)	334,974	13,706,157
Tarjetas internas, memorias	5,188	216,740
Aparatos telefónicos	9,248	386,332
Routers y antenas	123,143	5,144,368

(Continúa)

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

Adecuación <i>minidatacenters</i>	117,789	4,730,605
Equipos de refrigeración	544,309	23,161,922
Licencias y antivirus	16,176	675,746
Mobiliario de oficina	<u>14,698</u>	<u>614,016</u>
 Total adquisiciones al 31 de diciembre de 2013	 <u>1,165,525</u>	 <u>48,635,886</u>
 Adquisiciones realizadas durante el período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015		
Compra de infraestructura tecnológica (computadoras, laptops y discos duros)	136,320	6,101,425
Routers y antenas	148,192	6,425,163
Equipos de Refrigeración	1,613,101	69,815,972
Licencias y <i>software</i>	53,858	2,403,515
Mobiliario de oficina	107,158	4,754,271
Equipos médicos (mimógrafos, camas hospitalarias, tomógrafos, incubadoras y video endoscopio)	3,676,693	161,135,284
Edificaciones	<u>4,317,875</u>	<u>190,106,876</u>
 Total adquisiciones durante el período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015	 <u>10,053,197</u>	 <u>440,742,506</u>
 Total adquisiciones al 31 de octubre de 2015	 <u><u>17,531,630</u></u>	 <u><u>731,110,346</u></u>

7 Inversiones en el proyecto

Transferencias monetarias condicionadas:

	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Transferencias monetarias condicionadas	<u>69,000,000</u>	<u>2,616,642,460</u>

Sistemas informáticos:

Adquisición de equipos	979,659	37,204,401
Sistema informáticos protección social	3,789,723	150,420,319
Actualización de la base de datos de solidaridad	1,129,010	44,278,511
Adquisición de servidores, <i>software</i> y candados	112,300	4,396,236
Equipos informáticos y otros	1,861,578	69,518,259

(Continúa)

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

Servidores, laptops, UPS y otros	379,046	14,843,081
Equipamiento hospitales	3,955,487	173,588,935
Desarrollo de sistema de verificación de condicionalidades de solidaridad	591,275	22,257,077
Implementación del Sistema de Gestión de Servicios de Salud (SGSS)	<u>551</u>	<u>20,672</u>
Subtotal	<u>12,798,629</u>	<u>516,527,491</u>
<u>Calidad de los servicios de salud:</u>		
Plan de desarrollo organizacional y operativo de un gestor desconcentrado	100,038	4,264,260
Establecimiento público de salud 1er. nivel de atención que cuentan con el equipamiento mínimo requerido	10,462,208	422,183,454
Sistema modular de capacitación a distancia de Recursos Humanos	29,702	1,143,000
Capacitación en atención primaria de salud	<u>4,593,371</u>	<u>202,456,843</u>
Subtotal	<u>15,185,319</u>	<u>630,047,557</u>
<u>Evaluación:</u>		
Evaluación de impacto de corto plazo	1,530,350	57,854,788
Diseño e implementación de un estudio de viñetas para la evaluación de los conocimientos y cambios de práctica	4,478	168,583
Evaluación de cumplimiento de estándares técnicos de los sistemas informáticos de la Fase II	34,452	1,309,695
Evaluación de la implementación del reglamento del ente gestor	<u>128,542</u>	<u>5,531,676</u>
Subtotal	<u>1,697,822</u>	<u>64,864,742</u>
<u>Auditoría y Administración:</u>		
Auditoría y Administración	1,013,166	40,444,045
Audidores	109,340	4,515,768
Equipamiento	<u>32,141</u>	<u>1,264,715</u>
SubTotal	<u>1,154,647</u>	<u>46,224,528</u>
Total	<u>99,836,417</u>	<u>3,874,306,778</u>

(Continúa)

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

8 Aportes al proyecto

Durante el período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015 y el año terminado el 31 de diciembre de 2013, los aportes recibidos fueron los siguientes:

Banco Interamericano de Desarrollo:

		<u>Aportes</u>	
		<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Aportes recibidos al 31 de diciembre de 2012		<u>88,651,000</u>	<u>3,378,441,347</u>
Aportes recibidos durante el año 2013:			
<u>Fecha</u>	<u>Solicitud de Desembolso No.</u>		
07-11-13	25	3,626,576	154,005,812
19-12-13	26	<u>300,000</u>	<u>12,802,680</u>
Aportes recibidos durante el año 2013		3,926,576	166,808,492
Diferencia cambiaria (a)		<u>-</u>	<u>5,872,016</u>
Total aportes recibidos durante el año 2013		<u>3,926,576</u>	<u>172,680,508</u>
Total aportes recibidos al 31 de diciembre de 2013		<u>92,577,576</u>	<u>3,551,121,855</u>
Aportes recibidos durante el período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015:			
23-07-14	27	3,167,544	137,905,355
13-11-14	28	3,670,279	161,567,900
21-11-14	29	<u>584,601</u>	<u>25,743,604</u>
Aportes recibidos durante el período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015:		7,422,424	325,216,859
Diferencia cambiaria (a)		-	3,902,425
		<u>7,422,424</u>	<u>329,119,284</u>
Total aportes recibidos al 31 de octubre de 2015		<u>100,000,000</u>	<u>3,880,241,139</u>

(Continúa)

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

(a) Corresponde a diferencia cambiaria por la actualización de los saldos en dólares estadounidenses (US\$) de las cuentas del efectivo y de los anticipos de fondos por justificar a la tasa de cierre publicada por el Banco Central de la República Dominicana.

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

Al 31 de octubre de 2015 y 31 de diciembre de 2013, no hay partidas conciliatorias entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas.

10 Conciliación de los registros del Programa con los registros del BID por categorías

La conciliación entre el estado de inversiones acumuladas en dólares estadounidenses (US\$) al 31 de octubre de 2015 y 31 de diciembre de 2013, con los sumarios contables del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), se detalla a continuación:

	2015		
	Saldos Según Registros Contables US\$	Saldos Según Sumarios LMS-1 US\$	Diferencia (a)
Transferencias monetarias condicionadas	69,000,000	69,000,000	-
Sistemas informáticos	12,798,629	12,798,629	-
Calidad de los servicios de salud	15,185,319	15,185,319	-
Evaluación	1,697,822	1,697,822	-
Auditoría y administración	1,154,647	1,154,647	-
	<u>99,836,417</u>	<u>99,836,417</u>	<u>-</u>

(Continúa)

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

	2013		
	Saldos Según Registros Contables US\$	Saldos Según Sumarios LMS-1 US\$	Diferencia (a)
Transferencias monetarias condicionadas	69,000,000	69,000,000	-
Sistema informáticos	8,512,561	8,470,969	41,592
Calidad de los servicios de salud	8,316,780	7,444,676	872,104
Evaluación	1,593,520	1,593,520	-
Auditoría y Administración	<u>969,919</u>	<u>918,147</u>	<u>51,772</u>
	<u>88,392,780</u>	<u>87,427,312</u>	<u>965,468</u>

(a) Ver nota 4.

11 Eventos subsecuentes

El 11 de noviembre de 2015, el Programa realizó la devolución no. 9502 al Banco Interamericano de Desarrollo de los fondos no utilizados del préstamo 2426/OC-DR por US\$ 148,655.

Devolución de fondos No. 9502	US\$ 148,655
Saldo pendiente de desembolsar (a)	<u>14,928</u>
Total efectivo disponible al final del año (Notas 3 y 5)	US\$ <u>163,583</u>

(a) Corresponde a los pagos pendientes por concepto de auditoría y otros servicios.

II Datos Complementarios



KPMG Dominicana
Acrópolis Center, Suite 1500
Ave. Winston Churchill
Apartado Postal 1467
Santo Domingo, República Dominicana

Teléfono (809) 566-9161
Telefax (809) 566-3468
Internet www.kpmg.com.do

RNC 1-01025913

Informe de los Auditores Independientes sobre
Información Financiera Complementaria

Al Gabinete de Coordinación de la Política Social -
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase:

Hemos efectuado la auditoría de los estados financieros que se acompañan del Proyecto Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase (el Programa o Proyecto) ejecutado por el Gabinete de Coordinación de la Política Social (GCPS), financiado con recursos del contrato de Préstamo No. 2426/OC-DR, los cuales comprenden el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el período de 22 meses terminado el 31 de octubre de 2015 y el estado de inversiones acumuladas a esa fecha, y las notas, las cuales comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa que le son relativas, y hemos emitido nuestro correspondiente informe sobre los mismos con fecha 1ro. de diciembre de 2015.

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, y los requerimientos en materia de Políticas sobre Auditoría de Proyectos y Entidades y la Guía de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo. Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores significativos.

Efectuamos nuestra auditoría con el propósito de expresar una opinión sobre los estados de efectivo recibido y desembolsos efectuados y de inversiones acumuladas del Proyecto Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase, tomados en conjunto. La información financiera complementaria que se acompaña se presenta para propósitos de análisis adicional y no se considera necesaria para la presentación de los estados financieros básicos. Esta información ha sido objeto de los procedimientos de auditoría aplicados a los estados financieros básicos y, en nuestra opinión, está razonablemente presentada en todos los aspectos importantes relacionados con los estados financieros básicos tomados en conjunto.

1ro. de diciembre de 2015

Santo Domingo,
República Dominicana

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Información Financiera Complementaria
Ejecución Presupuestaria de las Inversiones
Al 31 de octubre de 2015
(Valores Expresados en US\$)

	Presupuesto Préstamo BID No. 2426/OC-DR	Ejecutado y Acumulado al 31 de octubre de 2015 Préstamo BID No. 2426/OC-DR	Por Ejecutar al 31 de octubre de 2015 Préstamo BID No. 2426/OC-DR
Categoría de inversión:			
1. TRANSFERENCIAS MONETARIAS CONDICIONADAS	69,000,000	69,000,000	-
1.1 Transferencias monetarias condicionadas	69,000,000	69,000,000	-
2. SISTEMAS INFORMÁTICOS	12,811,218	12,798,629	12,589
2.1 Adquisición equipos	979,659	979,659	-
2.10 Sistema Informático Protección Social (continuación del Componente II de la Segunda Fase)	3,788,449	3,789,723	(1,274)
2.10.1 Adecuación <i>data center</i>	901,217	901,217	-
2.10.2 Licencias de <i>software</i> (incluye TICS)	890,773	890,773	-
2.10.3 Consultorías	923,000	922,946	54
2.10.5 Capacitación gestión TIC	288,410	289,738	(1,328)
2.10.6 Fortalecimiento de la seguridad informática	72,538	72,538	-
2.10.7 Implementación de la seguridad de las TICS	-	-	-
2.10.8 Equipos (<i>hardware</i>)	557,683	557,683	-
2.10.9 Informáticos y administradores	154,828	154,828	-
2.11 Actualización de datos hogares beneficiarios	1,129,010	1,129,010	-
2.11.1 Actualización de datos hogares beneficiarios	1,129,010	1,129,010	-
2.2 Adquisición servidores, <i>softwares</i> y <i>candados</i>	112,300	112,300	-
2.3 Equipos informáticos y otros	1,861,578	1,861,578	-
2.4 Servidores, <i>laptops</i>, UPS y otros	379,046	379,046	-
2.4.1 <i>Laptops</i> , mochilas y mini mouse	280,344	280,344	-
2.4.2 Otros equipos de computación	98,702	98,702	-
2.5 <i>Software</i> aplicación DDF	3,969,350	3,955,487	13,863
2.6 Adecuación de los <i>Data Center</i> DDF	-	-	-
2.6.1 Consultoría	-	-	-
2.6.2 Solución adecuación datacenter (obras)	-	-	-
2.7 Red de comunicaciones DDF	-	-	-
2.7.1 Contratación personal técnico	-	-	-
2.7.2 Redimensionamiento de la Red de comunicaciones (obras)	-	-	-
2.8 Desarrollo Sistema de verificación de condicionalidades de solidaridad	591,275	591,275	-
2.8.1 Contratación personal técnico	591,275	591,275	-
2.9 Implementación del Sistema de Gestión de Servicios de Salud (SGSS)	551	551	-
2.9.1 Consultoría	-	-	-
2.9.2 Capacitación	-	-	-
2.9.3 Equipos	551	551	-

GABINETE DE COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA SOCIAL
Apoyo al Programa de Protección Social - Segunda Fase
(Préstamo BID No. 2426/OC-DR)

Información Financiera Complementaria
Ejecución Presupuestaria de las Inversiones
Al 31 de octubre de 2015
(Valores Expresados en US\$)

	Presupuesto Préstamo BID No. 2426/OC-DR	Ejecutado y Acumulado al 31 de octubre de 2015 Préstamo BID No. 2426/OC-DR	Por Ejecutar al 31 de octubre de 2015 Préstamo BID No. 2426/OC-DR
3. MEJORA DE LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE SALUD	15,288,782	15,185,319	103,463
3.1 Plan para el desarrollo organizacional y operativo de un gestor desconcentrado	94,985	100,038	(5,053)
3.1.1 Consultoría	21,915	21,915	-
3.1.2 Adquisición de bienes (mobiliario y equipos de oficina)	6,522	6,522	-
3.1.3 Contratación de obras	22,329	27,505	(5,176)
3.1.4 Formulación y propuesta en operación de sistema de apoyo (firma consultora)	44,219	44,096	123
3.2. Formulación de un marco normativo que regula la operación del ente gestor	-	-	-
3.2.1 Consultoría	-	-	-
3.3 Establecimiento público de salud 1er. nivel de atención que cuentan con el equipamiento mínimo requerido	10,478,598	10,462,208	16,390
3.3.1 Levantamiento de datos	70,674	70,674	-
3.3.2 Equipamientos y facilidades para mejoras servicios de salud	10,360,000	10,343,610	16,390
3.3.3 Habilitación de los establecimientos de salud	47,924	47,924	-
3.4 Sistema modular de capacitación a distancia de Recursos Humanos	29,702	29,702	-
3.4.1 Consultoría	-	-	-
3.4.2 Viajes de estudios	-	-	-
3.4.3 Capacitación a distancia	-	-	-
3.4.4 Consultoría	29,702	29,702	-
3.5 Capacitación en atención primaria de salud	4,685,496	4,593,371	92,125
3.5.1 Infraestructura CPN	4,673,994	4,581,869	92,125
3.5.2 Divulgación y apertura de proceso de inscripción para curso de capacitación	-	-	-
3.5.3 Divulgación y apertura de proceso de inscripción para curso de capacitación	-	-	-
3.5.4 Divulgación y apertura de proceso de inscripción para curso de capacitación	11,502	11,502	-
4. EVALUACIÓN	1,700,000	1,697,822	2,178
4.1 Evaluación de impacto de corto plazo	1,530,350	1,530,350	-
4.1.1 Encuesta primer seguimiento de la EBS	498,197	498,197	-
4.1.2 Segunda Encuesta EEPS	1,032,153	1,032,153	-
4.2 Diseño e implementación de un estudio de viñetas para la evaluación de los conocimientos y cambios de práctica	4,478	4,478	-
4.2.1 Consultorías	4,478	4,478	-
4.3 Evaluación de cumplimiento de estándares técnicos de los sistemas informáticos de la Fase II	34,499	34,452	47
4.3.1 Consultoría Individual	34,499	34,452	47
4.4 Evaluación de la implementación del reglamento del ente gestor	130,673	128,542	2,131
4.4.1 Consultoría individual	130,673	128,542	2,131
5. AUDITORÍA Y ADMINISTRACIÓN	1,200,000	1,154,647	45,353
5.1 Auditoría y Administración	1,200,000	1,154,647	45,353
5.1.1 Auditoría y administración	1,046,799	1,013,166	33,633
5.1.2 Auditores	121,060	109,340	11,720
5.1.3 Equipamiento	32,141	32,141	-
6. IMPREVISTO	-	-	-
TOTAL	100,000,000	99,836,417	163,583
	100%	99.84%	0.16%

Véase el informe de de los auditores independientes que se acompaña.