

AUDITED PROJECT FINANCIAL STATEMENTS

Project Nº 1100001533

Loan : 1000004013
1000003707

Period covered: 1st of January 2017- 31 December 2017

Rural Economic Development Project In The Central And Eastern Provinces

Prepared by Prieto, Ruiz de Velasco and
Comparía, S.C.
Received on 27th June 2018

The Audited project financial statements are documents owned by the Borrower/ Recipient. The views expressed herein do not necessarily represent those IFAD's Executive Board, Management or Staff. This document is made publicly available in accordance with the "Conceptual Framework on Financial Reporting and Auditing of IFAD-Financed Projects (2018)"



REPÚBLICA DOMINICANA

Ministerio de Economía Planificación y Desarrollo

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL

PROGRAMA DE APOYO AL DESARROLLO ECONÓMICO RURAL

“Año del Fomento de las Exportaciones”

0058

26 JUN 2018

Señor

Ladislao Rubio

Gerente de Programa

Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola, FIDA.

Roma, Italia

L.rubio@ifad.org

Atención: Alessandro Lembo.

Ref: Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) Préstamo del FIDA N.º 811-DO / Préstamo del Fondo Fiduciario ESP-1-DO.

Asunto: Informe de Auditoria a los Estados Financieros correspondientes al año 2017.

Estimado Señor Gerente:

Muy cortésmente, me permito remitirle el Informe de Auditoria a los Estados Financieros correspondientes al año 2017, del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO Y ESTE), de conformidad a la Sección 9.03 (Auditoria de Cuentas) de las Condiciones Generales para la Financiación del Desarrollo Agrícola.

Muy Atentamente,

Embajador Antonio Vargas Hernández

Ordenador Nacional de los Fondos Europeos Para el Desarrollo

Director General de Cooperación Multilateral



AVH/EV.



Edificio de Oficinas Gubernamentales Profesor Juan Bosch.
Av. México Esq. Dr. Delgado, Bloque A, Santo Domingo, R. D.
Tel.: (809) 221-8618 • Fax: (809) 221-8617 • Apartado Postal No.
3473 | www.digecoom.gob.do | Email: info@digecoom.gob.do



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 I-01025913

25 de junio de 2018

Confidencial

Sr. Elmonson Segundo Vegazo
Coordinador del Proyecto
Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
Calle Galván núm. 20, Gascue
Santo Domingo, D. N.

Estimado señor Vegazo:

Le remitimos con la presente, un ejemplar de cada uno de nuestros informes de auditoría y carta sobre asuntos de gestión relacionados con la auditoría de los estados financieros del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (Préstamos FIDA núm. 811-DO/Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida), ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM) a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), por el año terminado el 31 de diciembre de 2017.

Agradecemos la confianza depositada en nosotros y nos reiteramos en la mejor disposición de servirle en proyectos futuros.

Atentamente,

Fanny Jiménez
Directora

FJ/RA/yg

Anexos: mencionados



**DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN
MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español
núm. ESP-1-DO y Contrapartida)**

Estados Financieros Básicos del Proyecto

31 de diciembre de 2017

(Con el informe de los auditores independientes)

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO/Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Índice General

I. Carta de Cumplimiento

♦ Antecedentes	2
♦ Objetivos de la Auditoría	3
♦ Alcance de la Auditoría	4

II. Estados Financieros Básicos del Proyecto

♦ Informe de los Auditores Independientes sobre los Estados Financieros Básicos del Proyecto	10
♦ Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados	13
♦ Estado de Inversiones Acumuladas	15
♦ Notas a los Estados Financieros	19

III. Información Financiera Complementaria

♦ Informe de los Auditores Independientes sobre la Información Financiera Complementaria	35
♦ Ejecución Presupuestaria de las Inversiones	36
♦ Inversiones Acumuladas versus lo Programado por Componente	38
♦ Inversiones Acumuladas Versus lo Programado por Categoría	40
♦ Detalle de Activos Fijos	41

IV. Cuentas Designadas

♦ Informe de los Auditores Independientes sobre la utilización de las Cuentas Designadas (CE/D)	52
♦ Conciliaciones de las Cuentas Designadas (CE/D)	55

V. Declaraciones de Gastos (DG) Presentadas al Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA)

♦ Informe de los Auditores Independientes sobre las Declaraciones de Gastos Presentadas al Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA)	58
♦ Cumplimiento de las Declaraciones de Gastos Presentadas al Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA)	62
♦ Desembolsos Anuales Presentados Bajo Declaración de Gastos (DG)	63

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO/Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Índice General, continuación

VI. Cumplimiento de Cláusulas Contractuales de Carácter Contable y Financiero y con las Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes en el Ámbito del Proyecto	
♦ Informe de los Auditores Independientes sobre el Cumplimiento con las Cláusulas Contractuales de Carácter Contable y Financiero y con las Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes en el Ámbito del Proyecto	67
♦ Contenido de las Cláusulas Contractuales de Carácter Contable y Financiero y de las Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes en el Ámbito del Proyecto	70
VII. Proceso de Adquisiciones y Contratación	
♦ Informe de los Auditores Independientes sobre el Proceso de Adquisiciones y Contratación	77
VIII. Sistema de Control Interno	
♦ Informe de los Auditores Independientes sobre el Sistema de Control Interno	84
IX. Cumplimiento con los Términos de los Convenios Específicos núms. 2 y 4, firmados entre DIGECOOM y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD) para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio	
♦ Informe de los Auditores Independientes sobre el Cumplimiento con los Términos de los Convenios Específicos núms. 2 y 4, firmados entre la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM) y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD) para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio	87
♦ Contenido de los términos de los Convenios núms. 2 y 4, firmados entre la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM) y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD)	90
♦ Ejecución Presupuestaria de los Planes de Inversión de las Organizaciones Económicas Rurales (OERs)	96
♦ Desembolsos realizados a las Organizaciones Económicas Rurales (OERs)	98

I - Carta de Cumplimiento



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

Carta de Cumplimiento

A la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE):

En referencia a nuestra auditoría de los estados financieros del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE), Préstamos núms. 811-DO / ESP-01-DO por el año terminado 31 de diciembre de 2017, nosotros reportamos lo siguiente:

1-Antecedentes

a) Antecedentes de la auditoría

En fecha 2 de febrero de 2018, nuestra Firma de auditoría fue contratada por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM) para realizar la auditoría externa de los estados financieros del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE), préstamos núms. 811-DO / ESP-1-DO por el año terminado el 31 de diciembre de 2017.

b) Antecedentes del Proyecto

El Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) es una iniciativa del Gobierno de la República Dominicana apoyada por el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA) a través del Convenio de Préstamo núm. 811-DO por un monto de 9,250,000 DEG, un cofinanciamiento del Fondo Fiduciario Español a través del Préstamo núm. ESP-1-DO por un monto de €11,430,000 y un Fondo de Contrapartida Local del Gobierno Dominicano por un monto de US\$5,309,000. Su duración está prevista para un período de seis años, cuya fecha de entrada en vigor es el 5 de septiembre de 2012 hasta el 30 de septiembre de 2018.

En diciembre del 2013, el FIDA acordó con las autoridades gubernamentales dominicanas que el organismo responsable de la ejecución de ese proyecto sea DIGECOOM, que se encuentra en la órbita del Ministerio de Economía, Planificación y Desarrollo (MEPyD).

La DIGECOOM, tiene legalmente la responsabilidad de la ejecución del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE), a partir del 7 de noviembre de 2014, fecha de la publicación en la Gaceta Oficial núm. 10781, del cambio de entidad ejecutora.

c) Objetivos del Proyecto

El Proyecto tiene como meta principal focalizar sus actividades exclusivamente en organizaciones económicas formales e informales vinculadas a cadenas de valor agropecuarias. La zona de intervención de PRORURAL CENTRO y ESTE está compuesta por 20 provincias de la República Dominicana: La Altagracia, El Seibo, Hato Mayor, La Romana, San Pedro de Macorís, Duarte, Monte Plata, San Cristóbal, Samaná, Sánchez Ramírez, Puerto Plata, Peravia, Azua, La Vega, Santiago, Monseñor Nouel, María Trinidad Sánchez, Espaillat, Hermanas Mirabal y San José de Ocoa.

Además, tiene como fin contribuir a la reducción de los niveles de pobreza y de pobreza extrema en las áreas rurales de la República Dominicana. Su propósito es incrementar los niveles de ingresos y los activos de hombres, mujeres y jóvenes pobres atendidos por el Proyecto en 20 provincias del Centro y Este, a través de su inserción permanente y de mutuo beneficio en encadenamientos dinámicos ambientalmente sostenibles.

Los objetivos específicos del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) son:

- a) Fomentar y fortalecer las capacidades de hombres, mujeres y jóvenes beneficiarios y de sus organizaciones (comunitarias, territoriales, económicas y sociales) para asegurar su participación activa y real en la ejecución de las actividades del Proyecto, para que se puedan mejorar sus niveles de ingreso y calidad de vida y alcanzar la sostenibilidad de las acciones.
- b) Contribuir a que las organizaciones de pequeños (as) productores (as) y microempresarios (as) rurales establezcan relaciones comerciales consolidadas, accedan a mercados más dinámicos y se inserten en cadenas de valor mediante el mejoramiento y especialización de sus actividades productivas y organizaciones fortalecidas y sostenibles.
- c) Mejorar los niveles de capitalización de las organizaciones y de los pequeños (as) productores (as) agropecuarios y microempresarios (as) rurales mejorando su perfil de riesgo y facilitando el acceso sostenible a mercados financieros.

2- Objetivos de la auditoría

Efectuamos la auditoría de los estados financieros del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE), financiado con el préstamo núm. 811-DO del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA), un cofinanciamiento del Fondo Fiduciario Español mediante el préstamo núm. ESP-I-DO y un Fondo de Contrapartida Local del Gobierno Dominicano para el año terminado el 31 de diciembre de 2017, con el objetivo de expresar una opinión sobre la razonabilidad de los estados financieros del Proyecto, los cuales comprenden el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas a esa fecha, así como las notas, que comprenden un resumen de las principales políticas de contabilidad y otras informaciones explicativas; igualmente emitimos informes sobre la utilización de las Cuentas Designadas (CE/D), declaraciones de gastos (DG), cumplimiento de las cláusulas contractuales, adquisiciones y contratación, control interno y sobre los Convenios núm. 2 y 4 firmado entre la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM) y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD), así como emitir una carta por separado sobre asuntos de gestión.

3- Alcance de la auditoría

La auditoría fue llevada a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, los términos de referencia y las directrices del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA). Esas normas requieren que el auditor planifique y realice la auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están exentos de errores materiales. Una auditoría incluye examinar, sobre bases selectivas, la evidencia que respalda las cifras y revelaciones en los estados financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas hechas por la gerencia, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

En el cumplimiento con las Normas Internacionales de Auditoría prestamos especial atención a los siguientes aspectos:

- a) En la planificación y ejecución de la auditoría, para reducir el riesgo de auditoría a un nivel aceptablemente bajo, consideramos los riesgos de errores materiales en los estados financieros debido a fraude en cumplimiento con la NIA 240: *Responsabilidad del Auditor de Considerar el Fraude en una Auditoría de Estados Financieros*.
- b) Al diseñar y ejecutar nuestros procedimientos de auditoría y en la evaluación y comunicación de los resultados de los mismos, tomamos en consideración el incumplimiento del Proyecto con las leyes y los reglamentos y si estos podían afectar materialmente los estados financieros como lo exige la NIA 250: *Consideración de las Leyes y Reglamentos en una Auditoría de Estados Financieros*.
- c) Comunicamos los asuntos de interés derivados de la auditoría de los estados financieros a la gerencia del Proyecto, como lo exige la NIA 260: *Comunicación de Asuntos de Auditoría con los Encargados del Gobierno Corporativo*.
- d) A fin de reducir el riesgo de auditoría a un nivel aceptablemente bajo, determinamos la respuesta global a los riesgos evaluados a nivel de los estados financieros y diseñamos y realizamos otros procedimientos de auditoría para responder a los riesgos evaluados a nivel de afirmación, como exige la NIA 330: *Procedimientos del Auditor en Respuesta a los Riesgos Evaluados*.

Para evidenciar el cumplimiento de los acuerdos y requisitos de gestión financiera del Proyecto, llevamos a cabo pruebas para confirmar que:

- a) Todos los fondos externos han sido utilizados de conformidad con las condiciones de los Contratos y Convenios de financiamiento pertinentes, de las Condiciones Generales del FIDA, de la Carta al Prestatario y del Manual de Desembolsos, con especial atención a la economía y eficiencia y solo para los propósitos para los cuales fueron proporcionados los financiamientos: Convenio 811-DO suscrito con FIDA con la República Dominicana y el Convenio de Cofinanciamiento ESP-1-DO suscrito con el Fondo Fiduciario Español.
- b) Los fondos de contrapartida y/o recursos adicionales han sido provistos y utilizados de conformidad con los contratos/convenios de financiamiento pertinentes, en tiempo y forma y solamente para los propósitos para los cuales fueron proporcionados.

- c) Los bienes, obras y servicios financiados se han adquirido de conformidad con los acuerdos de financiamiento, las normas vigentes del prestatario, las directrices de adquisiciones del FIDA, la carta al prestatario y el Manual de Desembolsos según corresponda; realizamos las inspecciones físicas que fueron necesarias de acuerdo a nuestras consideraciones de riesgo.
- d) Se mantienen sistemáticamente todos los documentos de respaldo, es decir registros y cuentas respecto a todas las operaciones del Proyecto (incluyendo los referentes a gastos informados vía reposición de fondos y otras formas de pago).
- e) Verificamos la utilización y conciliación del anticipo de las cuentas designadas y del Proyecto, manteniendo el monto asignado según los convenios de préstamos.
- f) Verificamos si las cuentas expuestas en los estados financieros del Proyecto fueron preparadas de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) aplicable (IPSAS Base de efectivo - información financiera según la base contable de efectivo), consistentemente aplicadas y dando una visión verdadera y justa de la situación financiera del Proyecto en cada año auditado.
- g) Verificamos todos los retiros de fondos usados como base para la presentación de retiro de fondos de los financiamientos, aplicamos las pruebas y controles que consideramos necesarios bajo el período de revisión y verificamos la elegibilidad de los gastos del Proyecto, tomando en consideración lo estipulado en los convenios de préstamos.
- h) Verificamos que se hayan utilizado los tipos de cambio estipulados para convertir los gastos en moneda nacional a la moneda extranjera.
- i) Verificamos el grado de cumplimiento de las cláusulas de carácter contable y financiero de los convenios de préstamos y leyes y disposiciones legales vigentes.
- j) Verificamos la elegibilidad de los gastos y exactitud de las transacciones financieras durante el período bajo revisión y los saldos de fondos al final de cada período, la operación y el uso de los anticipos de las cuentas designadas de acuerdo a los convenios de financiamientos y lo adecuado de los sistemas de control interno.
- k) Verificamos que los activos adquiridos con recursos del Proyecto están debidamente protegidos y que haya una propiedad verificable. Aplicamos procedimientos para verificar el registro, control, uso y mantenimiento de los mismos de acuerdo a los fines previstos en la ejecución. Incluimos en el informe un listado de los activos adquiridos con recursos de los financiamientos (FIDA y ESP), indicando su ubicación, persona responsable y cargo que ocupa.
- l) Presentamos el estado del anticipo de las cuentas designadas y nuestro informe de la auditoría externa con los estados financieros del Proyecto.
- m) Verificamos el cumplimiento del Plan Operativo Anual, Presupuesto y el Plan de Adquisiciones.
- n) Verificamos el cumplimiento con las disposiciones relativas a las adquisiciones incluidas en los documentos del Proyecto (Manual de Operaciones Ajustado, Carta al Prestatario y Convenios de Préstamos).

- o) Revisamos y evaluamos el sistema de control interno implementado para el uso y registro de los fondos en las áreas de efectivo, ingresos, egresos y segregación de funciones e informamos sobre las fortalezas y debilidades del mismo.
- p) Verificamos los registros contables de la implementación de los 70 Planes de Negocios de acuerdo a los Convenios núms. 2 y 4 suscrito entre la DIGECOOM y la Junta Agroempresarial Dominicana (JAD) y la ejecución por parte de las organizaciones beneficiarias de su Plan de Negocio conforme a la “Normativa para la Aplicación de Procedimientos Administrativos, Financieros y Técnicos en la Implementación de los Planes de Negocio de las Organizaciones Económicas Rurales”.
- q) Mediante nuestras técnicas de muestreo seleccionamos una muestra de los proyectos desarrollados con los fondos recibidos y verificamos el grado de ejecución de los mismos por parte de las organizaciones beneficiarias.

Como parte de nuestra evaluación del control interno efectuamos comprobaciones de la efectividad del control en los procesos de adquisiciones y pagos de bienes, obras y servicios durante el período auditado, basado en una muestra representativa con fundamento en riesgos de auditoría.

Por consiguiente, la auditoría incluyó una adecuada planeación, la evaluación del sistema de control interno y la obtención de evidencia suficiente y competente que nos permitió llegar a una conclusión sobre la cual sustentar nuestra opinión.

Los tipos de desembolsos que revisamos son los desembolsos directos presentados al FIDA por el ejecutor y aquellos que correspondan a reposiciones de las cuentas designadas y reembolsos de pagos efectuados por el ejecutor o prestatario con sus propios recursos.

A través de la aplicación de nuestras técnicas de muestreo y pruebas de detalles, seleccionamos una muestra representativa y revisamos la documentación soporte relacionada con las solicitudes de desembolso presentadas al FIDA, la determinación de cumplimiento con el reglamento operativo o de crédito del Proyecto y visitas a obras físicas de las organizaciones beneficiarias de Planes de Negocios.

A continuación presentamos una descripción de los principales aspectos examinados, sin perjuicio de otras comprobaciones que a nuestro criterio consideramos necesarios:

A Obtuvimos información preliminar del Proyecto, prestando especial atención a los siguientes aspectos:

- ♦ Revisión de los convenios de préstamos 811-DO y ESP-1-DO.
- ♦ Revisión de las enmiendas a dichos convenios realizada en el mes de junio del 2014.
- ♦ Revisión de los documentos del Proyecto.
- ♦ Revisión de la Carta al Prestatario.
- ♦ Revisión del Manual de Desembolso de Préstamos y Manual Operativo del Proyecto.
- ♦ Revisión de contratos y subcontratos con terceros.
- ♦ Revisión de los planes Operativos Anuales y los Planes de Adquisiciones correspondientes al período 2017.
- ♦ Revisión del presupuesto general, presupuesto anual aprobado y ejecutado.

- ♦ Revisión de Ley de Presupuesto General del Estado Dominicano.
- ♦ Revisión de las memorias de las Misiones de Supervisión.
- ♦ Revisión de los informes de progreso del Proyecto, así como los catálogos de cuentas; descripción de los sistemas de contabilidad, políticas y procedimientos de compras y cualquier otro procedimiento que sea necesario para el desarrollo de la auditoría.
- ♦ Revisión del organigrama del Proyecto, (incluyendo los nombres y cargos de los principales funcionarios), y de los empleados responsables del manejo financiero, contabilidad y auditoría interna.
- ♦ Revisión de la descripción de las facilidades informáticas para el registro presupuestario-contable.
- ♦ Revisión de las directrices de adquisiciones y Manual de Adquisiciones del FIDA.
- ♦ Revisión de las directrices para la Auditoría de Programa FIDA (documentos 341691).
- ♦ Revisión de los reportes financieros del FIDA (LGS: *Status of Funds*).
- ♦ Revisión de los reportes financieros del FIDA (LGS: *Historic Transaction Report*).
- ♦ Revisión de la normativa para la Aplicación de Procedimientos Administrativos, Financieros y Técnicos en la Implementación de los Planes de Negocio de las Organizaciones Económicas Rurales.

B Examen de las documentaciones contables

- ♦ Verificamos que las solicitudes de desembolsos estan preparadas de acuerdo con los requerimientos del FIDA.
- ♦ Verificamos que todos los fondos externos hayan sido utilizados de conformidad con las condiciones de los contratos y/o convenios de financiamiento pertinentes.
- ♦ Verificamos que los fondos de contraparte hayan sido provistos y utilizados de conformidad con las condiciones de los contratos o convenios de financiamiento pertinentes.
- ♦ Verificamos que los bienes, obras y servicios financiados se adquirieron de conformidad con las Políticas y Procedimientos de Adquisiciones del FIDA u otra que sea aceptable por el mismo y realizando inspecciones físicas en algunos de los casos.
- ♦ Verificamos que los pagos son aceptables de acuerdo a los términos del contrato de préstamo, incluyendo el reglamento operativo o de crédito, cuando corresponda.
- ♦ Verificamos los cálculos aritméticos en las solicitudes de desembolsos.
- ♦ Verificamos que los comprobantes originales de los pagos efectuados son fidedignos y suficientes para sustentar la erogación, que corresponden a inversiones o gastos en el Proyecto y que se mantienen debidamente archivados por el ejecutor.
- ♦ Verificamos que los contratos y compromisos procesados durante el período tanto nacionales como extranjeros, fueron previamente aprobados por los funcionarios autorizados del ejecutor y por personal del FIDA, cuando sea requerido; asimismo, que los pagos fueron debidamente aprobados por funcionarios autorizados del ejecutor.
- ♦ Verificamos la aplicación de las cláusulas del convenio relativas a cumplimiento financiero y gerencial, así como de leyes y regulaciones aplicables.
- ♦ Verificamos que los pagos se hayan registrado correcta y oportunamente en los registros contables y financieros relacionados con el Proyecto y de acuerdo a las categorías de inversión correspondientes indicadas en el contrato de préstamo y anexos.

- ♦ Verificamos de forma separada las cuentas que conforman el financiamiento por tipo de desembolso y contrapartida, así como por ejecución y actividad por el período de auditoría.
- ♦ Verificamos el uso de los fondos de las cuentas bancarias para verificar que los mismos fueron utilizados según lo establecido por los convenios de préstamos.
- ♦ Verificamos la ejecución presupuestaria por fuente de financiamiento en una base acumulativa.
- ♦ Verificamos la adecuada segregación de funciones y responsabilidades de las áreas operativas, de custodia y contabilización.
- ♦ Verificamos las inversiones y fondos de depósitos mantenidos por el Proyecto en instituciones financieras locales.

Planificamos y efectuamos la auditoría para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error. En ese sentido, no se puede obtener una seguridad absoluta dada la naturaleza de la evidencia de la auditoría y a las características de fraude. En consecuencia, existe un riesgo de que errores materiales, fraude (incluyendo fraude que pueda ser un acto ilegal) y otros actos ilegales pudieran existir y que no hayan sido detectados por una auditoría efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. En ese orden, una auditoría no está diseñada para detectar asuntos inmateriales o que no sean significativos en los estados financieros.

Durante el desarrollo del trabajo de auditoría, los incumplimientos a las normas y procedimientos del FIDA detectados o la documentación que pudiera ser indicativa de que se ha hecho una incorrecta aplicación o desvío de recursos, intencional o no intencional, fueron reportados en forma detallada en nuestro informe de auditoría, a fin de que puedan identificarse con facilidad los gastos no elegibles al financiamiento con los recursos del Proyecto, así como los documentos de soporte y los valores en cuestión, de tal manera que puedan efectuarse los ajustes correspondientes.

Los gastos no elegibles al financiamiento con recursos del Proyecto que superaron el nivel de importancia relativa determinado para la auditoría, acorde a la metodología de KPMG, fueron explícitamente señalados en nuestros informes. Verificamos que el reintegro del financiamiento, relacionado con los gastos no elegibles, si alguno, se rigiera por lo dispuesto en el contrato.

Nuestros informes fueron dirigidos al ejecutor del Proyecto.

KPMG

22 de junio de 2018

Santo Domingo,
República Dominicana

II Estados Financieros Básicos del Proyecto



KPMG Dominicana
Acropolis 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 Proyecto

A la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE):

Opinión

Hemos auditado los estados financieros del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto), ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), financiado con recursos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA) a través del convenio del préstamo núm. 811-DO y con un cofinanciamiento del Fondo Fiduciario Español, préstamo núm. ESP-1-DO y con aportes del Gobierno Dominicano, los cuales comprenden el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 y el estado de inversiones acumuladas a esa fecha, y las notas, que comprenden un resumen de las principales políticas de contabilidad y otras informaciones explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados han sido preparados en todos sus aspectos materiales, de conformidad con la base de contabilidad descrita en la nota 2 y con los términos de los contratos de los préstamos núms. 811-DO y ESP-1-DO con el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA) y el Fondo Fiduciario Español, respectivamente.

Fundamento de nuestra opinión

Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y las Directrices para la Auditoría de Proyectos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* de nuestro informe. Somos independientes de la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA), junto con los requerimientos de ética emitidos por el Instituto de Contadores Públicos Autorizados de la República Dominicana que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en la República Dominicana, y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y apropiada para nuestra opinión de auditoría.

Asunto de énfasis - base de contabilidad

Llamamos la atención al contenido de 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 han sido preparados con el propósito de cumplir con los requisitos establecidos en los Contratos de los préstamos núms. 811-DO y ESP-1-DO del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola y el Fondo Fiduciario Español, respectivamente. En consecuencia, los estados financieros pueden no ser apropiados para otro propósito, ya que no están diseñados para ser utilizados por aquellos que no estén informados acerca de la base de contabilidad utilizada y con los términos de los contratos con el FIDA y el Fondo Fiduciario Español. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con este asunto.

Responsabilidad de la administración y de los responsables del gobierno del Proyecto en relación con los estados financieros

La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con la base contable de flujos de efectivo descrita en la nota 2 y los requisitos establecidos en los Contratos de los préstamos núms. 811-DO y ESP-1-DO del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola y el Fondo Fiduciario Español, respectivamente. Lo anterior incluye la determinación de que la base contable de flujos de efectivo es una base aceptable para la preparación de los estados financieros, así como por el control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros la administración es responsable de evaluar la capacidad del Proyecto de continuar como un negocio en marcha, y revelar, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y el uso de la base de contabilidad de negocio en marcha, a menos que la administración tenga la intención de cesar la ejecución del Proyecto, o bien no tenga otra alternativa razonable.

Los encargados del gobierno del Proyecto son responsables de la supervisión del proceso de reporte de información financiera del Proyecto.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros, considerados en su conjunto, están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, así como emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y las Directrices para la Auditoría de Proyectos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola, siempre detectará un error material cuando exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en su conjunto, podría esperarse razonablemente que influirán en las decisiones económicas que los usuarios toman con base en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y las Directrices para la Auditoría de Proyectos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Nosotros también:

- ♦ Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, ya sea 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 elevado que en el caso de un error material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones erróneas o la elusión del control interno.
- ♦ Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el propósito de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias, pero no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno del Proyecto.
- ♦ Evaluamos que las políticas de contabilidad aplicadas son apropiadas, la razonabilidad de las estimaciones contables y las correspondientes revelaciones presentadas por la administración.
- ♦ Concluimos sobre lo apropiado del uso, por la administración, de la base de contabilidad de negocio en marcha y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre la existencia o no de una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Proyecto para continuar como un negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, es requerido que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la información correspondiente revelada en los estados financieros o, si tales revelaciones no son apropiadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pudieran ocasionar que el Proyecto no pueda continuar como un negocio en marcha.

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

KPMG

22 de junio de 2018

Santo Domingo,
República Dominicana

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Estados de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados

Años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016

		2017							
Nota		FIDA		Fondo Fiduciario Español		Contrapartida Local y Recursos Adicionales		T o t a l	
		US\$	RDS	US\$	RDS	US\$	RDS	US\$	RDS
Efectivo recibido:									
Acumulado al inicio del año	9	7,465,519	336,500,802	5,515,995	250,613,573	4,048,886	187,647,850	17,030,400	774,762,225
Durante el año:									
Reposiciones en cuentas designadas	9	2,900,021	138,812,147	6,957,320	330,079,328	-	-	9,857,341	468,891,475
Aportes de contrapartida	6, 9	-	-	-	-	187,835	9,000,000	187,835	9,000,000
		<u>2,900,021</u>	<u>138,812,147</u>	<u>6,957,320</u>	<u>330,079,328</u>	<u>187,835</u>	<u>9,000,000</u>	<u>10,045,176</u>	<u>477,891,475</u>
Total efectivo recibido	6, 9	10,365,540	475,312,949	12,473,315	580,692,901	4,236,721	196,647,850	27,075,576	1,252,653,700
Desembolsos efectuados:									
Acumulado al inicio del año		6,107,810	274,932,295	5,416,556	247,960,706	2,077,829	95,113,208	13,602,195	618,006,209
Durante el año:									
Desembolsos justificados		1,855,200	86,098,967	4,457,320	210,596,792	-	-	6,312,520	296,695,759
Desembolsos pendientes de justificación	4	466,754	22,131,549	6,111	288,819	-	-	472,865	22,420,368
Desembolsos de contrapartida y recursos adicionales		-	-	-	-	625,992	29,659,899	625,992	29,659,899
		<u>2,321,954</u>	<u>108,230,516</u>	<u>4,463,431</u>	<u>210,885,611</u>	<u>625,992</u>	<u>29,659,899</u>	<u>7,411,377</u>	<u>348,776,026</u>
Total efectivo desembolsado	7, 8, 10, 11, 12	8,429,764	383,162,811	9,879,987	458,846,317	2,703,821	124,773,107	21,013,572	966,782,235
Más (menos) partidas conciliatorias:									
Cargos bancarios	10	13,440	611,846	3,005	141,937	-	-	16,445	753,783
Retenciones impositivas por pagar	10	-	-	-	-	(107,556)	(4,829,484)	(107,556)	(4,829,484)
Cuentas por cobrar interfondos	10	4,425	204,573	-	-	1,718,110	80,570,668	1,722,535	80,775,241
Cuentas por pagar interfondos	10	-	-	-	-	(16,442)	(753,782)	(16,442)	(753,782)
Otras cuentas por pagar	10	-	-	-	-	(47,285)	(1,975,241)	(47,285)	(1,975,241)
Diferencias cambiarias y otras	10	(50,415)	(3,525,783)	(5,090)	(3,376,099)	(22,787)	(1,575,404)	(78,292)	(8,477,286)
		<u>(32,550)</u>	<u>(2,709,364)</u>	<u>(2,085)</u>	<u>(3,234,162)</u>	<u>1,524,040</u>	<u>71,436,757</u>	<u>1,489,405</u>	<u>65,493,231</u>
Total desembolsos efectuados	10	8,397,214	380,453,447	9,877,902	455,612,155	4,227,861	196,209,864	22,502,977	1,032,275,466
Efectivo disponible al final del año	3	1,968,326	94,859,502	2,595,413	125,080,746	9,153	437,986	4,572,892	220,378,234

Las notas en las páginas 19 a 33 son parte integral de estos estados financieros.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Estados de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados

Años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016

2016									
	<u>Nota</u>	<u>FIDA</u>		<u>Fondo Fiduciario Español</u>		<u>Contrapartida Local y Recursos Adicionales</u>		<u>T o t a l</u>	
		<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Efectivo recibido:									
Acumulado al inicio del año	9	3,685,622	162,912,040	3,051,239	136,234,609	400,735	18,047,850	7,137,596	317,194,499
Durante el año:									
Reposiciones en cuentas designadas	9	3,779,897	173,588,762	2,464,756	114,378,964	-	-	6,244,653	287,967,726
Aportes de contrapartida	6, 9	-	-	-	-	3,648,151	169,600,000	3,648,151	169,600,000
		<u>3,779,897</u>	<u>173,588,762</u>	<u>2,464,756</u>	<u>114,378,964</u>	<u>3,648,151</u>	<u>169,600,000</u>	<u>9,892,804</u>	<u>457,567,726</u>
Total efectivo recibido	6, 9	7,465,519	336,500,802	5,515,995	250,613,573	4,048,886	187,647,850	17,030,400	774,762,225
Desembolsos efectuados:									
Acumulado al inicio del año		3,522,020	156,801,051	2,916,556	131,740,206	432,997	19,589,750	6,871,573	308,131,007
Durante el año:									
Desembolsos justificados		1,543,499	69,849,164	-	-	-	-	1,543,499	69,849,164
Desembolsos pendientes de justificación	4	1,042,291	48,282,080	2,500,000	116,220,500	-	-	3,542,291	164,502,580
Desembolsos de contrapartida y recursos adicionales		-	-	-	-	1,644,832	75,523,458	1,644,832	75,523,458
		<u>2,585,790</u>	<u>118,131,244</u>	<u>2,500,000</u>	<u>116,220,500</u>	<u>1,644,832</u>	<u>75,523,458</u>	<u>6,730,622</u>	<u>309,875,202</u>
Total efectivo desembolsado	7, 8, 10, 11, 12	6,107,810	274,932,295	5,416,556	247,960,706	2,077,829	95,113,208	13,602,195	618,006,209
Más (menos) partidas conciliatorias:							-		
Cargos bancarios	10	10,081	454,183	94	4,249	-	-	10,175	458,432
Retenciones impositivas por pagar	10	-	-	-	-	(30,078)	(1,141,600)	(30,078)	(1,141,600)
Cuentas por cobrar interfondos	10	2,175	98,148	-	-	1,064,967	49,000,000	1,067,142	49,098,148
Cuentas por pagar interfondos	10	-	-	-	-	(12,350)	(556,579)	(12,350)	(556,579)
Otras cuentas por pagar	10	-	-	-	-	(42,859)	(1,948,250)	(42,859)	(1,948,250)
Diferencias cambiarias y otras	10	872	(2,248,649)	(1,470)	(1,958,834)	(7,074)	(282,226)	(7,672)	(4,489,709)
		<u>13,128</u>	<u>(1,696,318)</u>	<u>(1,376)</u>	<u>(1,954,585)</u>	<u>972,606</u>	<u>45,071,345</u>	<u>984,358</u>	<u>41,420,442</u>
Total desembolsos efectuados	10	6,120,938	273,235,977	5,415,180	246,006,121	3,050,435	140,184,553	14,586,553	659,426,651
Efectivo disponible al final del año	3	1,344,581	63,264,825	100,815	4,607,452	998,451	47,463,297	2,443,847	115,335,574

Las notas en las páginas 19 a 33 son parte integral de estos estados financieros.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Estados de Inversiones Acumuladas

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

Categoría de Inversión:	Nota	2017											
		Acumulado al 31 de diciembre de 2016				Movimiento durante el ejercicio 2017				Acumulado al 31 de diciembre de 2017			
		FIDA US\$	Fondo Fiduciario Español US\$	Contrapartida Local y Recursos Adicionales US\$	Total US\$	FIDA US\$	Fondo Fiduciario Español US\$	Contrapartida Local y Recursos Adicionales US\$	Total US\$	FIDA US\$	Fondo Fiduciario Español US\$	Contrapartida Local y Recursos Adicionales US\$	Total US\$
1. FORTALECIMIENTO DEL CAPITAL HUMANO Y ORGANIZATIVO	7, 8, 10, 11	978,583	23,660	594,618	1,596,861	237,417	-	111,130	348,547	1,216,000	23,660	705,748	1,945,408
1 Vehículos y equipos		537	-	-	537	-	-	-	-	537	-	-	537
2 Capacitación y divulgación		22,859	-	57,491	80,350	47,470	-	-	47,470	70,329	-	57,491	127,820
3 Convenios y contratos de servicios		719,626	-	396,394	1,116,020	160,000	-	68,823	228,823	879,626	-	465,217	1,344,843
5 Salarios		223,885	-	43,962	267,847	29,122	-	42,232	71,354	253,007	-	86,194	339,201
6 Costo de operación		11,676	23,660	96,771	132,107	825	-	75	900	12,501	23,660	96,846	133,007
2. DESARROLLO DE OPORTUNIDADES DE NEGOCIOS	7, 8, 10, 11	267,549	5,386	176,454	449,389	43,039	-	16,129	59,168	310,588	5,386	192,583	508,557
1 Vehículos y equipos		537	-	7,877	8,414	-	-	-	-	537	-	7,877	8,414
2 Capacitación y divulgación		-	-	5,202	5,202	-	-	-	-	-	-	5,202	5,202
3 Convenios y contratos de servicios		-	-	91,137	91,137	2,847	-	-	2,847	2,847	-	91,137	93,984
5 Salarios		256,063	-	50,494	306,557	2,562	-	14,744	17,306	258,625	-	65,238	323,863
6 Costo de operación		10,949	5,386	21,744	38,079	37,630	-	1,385	39,015	48,579	5,386	23,129	77,094
3. FINANCIAMIENTO DE INICIATIVAS RURALES	7, 8, 10, 11	3,947,032	4,900,000	-	8,847,032	1,574,111	4,457,320	-	6,031,431	5,521,143	9,357,320	-	14,878,463
1 Vehículos y equipos		537	-	-	537	-	-	-	-	537	-	-	537
4 Costos de cofinanciación		3,946,495	4,900,000	-	8,846,495	1,574,111	4,457,320	-	6,031,431	5,520,606	9,357,320	-	14,877,926
4. UNIDAD DE GESTIÓN Y EVALUACIÓN	7, 8, 10, 11	914,646	487,510	1,306,757	2,708,913	467,387	6,111	498,733	972,231	1,382,033	493,621	1,805,490	3,681,144
1 Vehículos y equipos		88,742	-	7,517	96,259	-	6,111	2,043	8,154	88,742	6,111	9,560	104,413
2 Capacitación y divulgación		-	-	2,241	2,241	-	-	3,119	3,119	-	-	5,360	5,360
3 Convenios y contratos de servicios		101,334	-	119,140	220,474	30,452	-	1,501	31,953	131,786	-	120,641	252,427
5 Salarios		672,842	-	221,878	894,720	256,345	-	182,032	438,377	929,187	-	403,910	1,333,097
6 Costo de operación		51,728	487,510	955,981	1,495,219	180,590	-	310,038	490,628	232,318	487,510	1,266,019	1,985,847
TOTAL	7, 8, 10, 11	6,107,810	5,416,556	2,077,829	13,602,195	2,321,954	4,463,431	625,992	7,411,377	8,429,764	9,879,987	2,703,821	21,013,572

Las notas en las páginas 19 a 33 son parte integral de estos estados financieros.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Estados de Inversiones Acumuladas

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

Nota	2016												
	Acumulado al 31 de diciembre de 2015				Movimiento durante el ejercicio 2016				Acumulado al 31 de diciembre de 2016				
	FIDA US\$	Fondo Fiduciario Español US\$	Contrapartida Local y Recursos Adicionales US\$	Total US\$	FIDA US\$	Fondo Fiduciario Español US\$	Contrapartida Local y Recursos Adicionales US\$	Total US\$	FIDA US\$	Fondo Fiduciario Español US\$	Contrapartida Local y Recursos Adicionales US\$	Total US\$	
Categoría de Inversión:													
1. FORTALECIMIENTO DEL CAPITAL HUMANO Y ORGANIZATIVO	7, 8, 10, 11	817,355	23,660	57,360	898,375	161,228	-	537,258	698,486	978,583	23,660	594,618	1,596,861
1 Vehículos y equipos		537	-	-	537	-	-	-	-	537	-	-	537
2 Capacitación y divulgación		14,000	-	20,603	34,603	8,859	-	36,888	45,747	22,859	-	57,491	80,350
3 Convenios y contratos de servicios		675,077	-	8,890	683,967	44,549	-	387,504	432,053	719,626	-	396,394	1,116,020
5 Salarios		119,087	-	-	119,087	104,798	-	43,962	148,760	223,885	-	43,962	267,847
6 Costo de operación		8,654	23,660	27,867	60,181	3,022	-	68,904	71,926	11,676	23,660	96,771	132,107
2. DESARROLLO DE OPORTUNIDADES DE NEGOCIOS	7, 8, 10, 11	145,795	5,386	20,679	171,860	121,754	-	155,775	277,529	267,549	5,386	176,454	449,389
1 Vehículos y equipos		537	-	7,877	8,414	-	-	-	-	537	-	7,877	8,414
2 Capacitación y divulgación		-	-	-	-	-	-	5,202	5,202	-	-	5,202	5,202
3 Convenios y contratos de servicios		-	-	-	-	-	-	91,137	91,137	-	-	91,137	91,137
5 Salarios		137,103	-	11,166	148,269	118,960	-	39,328	158,288	256,063	-	50,494	306,557
6 Costo de operación		8,155	5,386	1,636	15,177	2,794	-	20,108	22,902	10,949	5,386	21,744	38,079
3. FINANCIAMIENTO DE INICIATIVAS RURALES	7, 8, 10, 11	1,999,275	2,400,000	-	4,399,275	1,947,757	2,500,000	-	4,447,757	3,947,032	4,900,000	-	8,847,032
1 Vehículos y equipos		537	-	-	537	-	-	-	-	537	-	-	537
4 Costos de cofinanciación		1,998,738	2,400,000	-	4,398,738	1,947,757	2,500,000	-	4,447,757	3,946,495	4,900,000	-	8,846,495
4. UNIDAD DE GESTIÓN Y EVALUACIÓN	7, 8, 10, 11	559,595	487,510	354,958	1,402,063	355,051	-	951,799	1,306,850	914,646	487,510	1,306,757	2,708,913
1 Vehículos y equipos		88,742	-	5,159	93,901	-	-	2,358	2,358	88,742	-	7,517	96,259
2 Capacitación y divulgación		-	-	853	853	-	-	1,388	1,388	-	-	2,241	2,241
3 Convenios y contratos de servicios		89,399	-	49,224	138,623	11,935	-	69,916	81,851	101,334	-	119,140	220,474
5 Salarios		376,559	-	89,496	466,055	296,283	-	132,382	428,665	672,842	-	221,878	894,720
6 Costo de operación		4,895	487,510	210,226	702,631	46,833	-	745,755	792,588	51,728	487,510	955,981	1,495,219
TOTAL	7, 8, 10, 11	3,522,020	2,916,556	432,997	6,871,573	2,585,790	2,500,000	1,644,832	6,730,622	6,107,810	5,416,556	2,077,829	13,602,195

Las notas en las páginas 19 a 33 son parte integral de estos estados financieros.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-I-DO y Contrapartida)

Estados de Inversiones Acumuladas

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

Categoría de Inversión:	Nota	2017											
		Acumulado al 31 de diciembre de 2016				Movimiento durante el ejercicio 2017				Acumulado al 31 de diciembre de 2017			
		FIDA RD\$	Fondo Fiduciario Español RD\$	Contrapartida Local y Recursos Adicionales RD\$	T o t a l RD\$	FIDA RD\$	Fondo Fiduciario Español RD\$	Contrapartida Local y Recursos Adicionales RD\$	T o t a l RD\$	FIDA RD\$	Fondo Fiduciario Español RD\$	Contrapartida Local y Recursos Adicionales RD\$	T o t a l RD\$
1. FORTALECIMIENTO DEL CAPITAL HUMANO Y ORGANIZATIVO	7, 8, 10	42,551,355	1,064,640	27,248,153	70,864,148	11,211,393	-	5,231,327	16,442,720	53,762,748	1,064,640	32,479,480	87,306,868
1 Vehículos y equipos		22,892	-	-	22,892	-	-	-	-	22,892	-	-	22,892
2 Capacitación y divulgación		1,030,849	-	2,626,691	3,657,540	2,251,106	-	-	2,251,106	3,281,955	-	2,626,691	5,908,646
3 Convenios y contratos de servicios		30,956,672	-	18,184,189	49,140,861	7,586,624	-	3,234,292	10,820,916	38,543,296	-	21,418,481	59,961,777
5 Salarios		10,019,807	-	2,017,283	12,037,090	1,336,500	-	1,993,500	3,330,000	11,356,307	-	4,010,783	15,367,090
6 Costo de operación		521,135	1,064,640	4,419,990	6,005,765	37,163	-	3,535	40,698	558,298	1,064,640	4,423,525	6,046,463
2. DESARROLLO DE OPORTUNIDADES DE NEGOCIOS	7, 8, 10	11,925,289	242,499	8,103,317	20,271,105	2,021,975	-	763,203	2,785,178	13,947,264	242,499	8,866,520	23,056,283
1 Vehículos y equipos		22,892	-	355,955	378,847	-	-	-	-	22,892	-	355,955	378,847
2 Capacitación y divulgación		-	-	239,393	239,393	-	-	-	-	-	-	239,393	239,393
3 Convenios y contratos de servicios		-	-	4,193,905	4,193,905	135,000	-	-	135,000	135,000	-	4,193,905	4,328,905
5 Salarios		11,410,001	-	2,314,740	13,724,741	121,500	-	697,500	819,000	11,531,501	-	3,012,240	14,543,741
6 Costo de operación		492,396	242,499	999,324	1,734,219	1,765,475	-	65,703	1,831,178	2,257,871	242,499	1,065,027	3,565,397
3. FINANCIAMIENTO DE INICIATIVAS RURALES	7, 8, 10	180,042,609	225,325,460	-	405,368,069	73,367,809	210,885,611	-	284,253,420	253,410,418	436,211,071	-	689,621,489
1 Vehículos y equipos		24,353	-	-	24,353	-	289,869	-	289,869	24,353	289,869	-	314,222
3 Convenio y contratos de servicios		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Costos de cofinanciación		180,018,256	225,325,460	-	405,343,716	73,367,809	210,595,742	-	283,963,551	253,386,065	435,921,202	-	689,307,267
4. UNIDAD DE GESTIÓN Y EVALUACIÓN	7, 8, 10	40,413,042	21,328,107	59,761,738	121,502,887	21,629,339	-	23,665,369	45,294,708	62,042,381	21,328,107	83,427,107	166,797,595
1 Vehículos y equipos		3,852,781	-	341,654	4,194,435	-	-	98,511	98,511	3,852,781	-	440,165	4,292,946
2 Capacitación y divulgación		-	-	102,652	102,652	-	-	147,424	147,424	-	-	250,076	250,076
3 Convenios y contratos de servicios		4,419,027	-	5,439,056	9,858,083	1,402,815	-	70,955	1,473,770	5,821,842	-	5,510,011	11,331,853
5 Salarios		29,810,579	-	10,144,167	39,954,746	11,831,419	-	8,658,250	20,489,669	41,641,998	-	18,802,417	60,444,415
6 Costo de operación		2,330,655	21,328,107	43,734,209	67,392,971	8,395,105	-	14,690,229	23,085,334	10,725,760	21,328,107	58,424,438	90,478,305
TOTAL	7, 8, 10	274,932,295	247,960,706	95,113,208	618,006,209	108,230,516	210,885,611	29,659,899	348,776,026	383,162,811	458,846,317	124,773,107	968,782,235

Las notas en las páginas 19 a 33 son parte integral de estos estados financieros.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Estados de Inversiones Acumuladas

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

Categoría de Inversión:	Nota	Acumulado al 31 de diciembre de 2015				Movimiento durante el ejercicio 2016				Acumulado al 31 de diciembre de 2016			
		FIDA RDS	Fondo Fiduciario Español RDS	Contrapartida Local y Recursos Adicionales RDS	Total RDS	FIDA RDS	Fondo Fiduciario Español RDS	Contrapartida Local y Recursos Adicionales RDS	Total RDS	FIDA RDS	Fondo Fiduciario Español RDS	Contrapartida Local y Recursos Adicionales RDS	Total RDS
1. FORTALECIMIENTO DEL CAPITAL HUMANO Y ORGANIZATIVO	7, 8, 10	35,283,117	1,064,640	2,595,142	38,942,899	7,268,238	-	24,653,011	31,921,249	42,551,355	1,064,640	27,248,153	70,864,148
1 Vehículos y equipos		22,892	-	-	22,892	-	-	-	-	22,892	-	-	22,892
2 Capacitación y divulgación		629,195	-	934,066	1,563,261	401,654	-	1,692,685	2,094,339	1,030,849	-	2,626,691	3,657,540
3 Convenios y contratos de servicios		28,949,038	-	402,939	29,351,977	2,007,634	-	17,781,250	19,788,884	30,956,672	-	18,184,189	49,140,861
5 Salarios		5,297,057	-	-	5,297,057	4,722,750	-	2,017,283	6,740,033	10,019,807	-	2,017,283	12,037,090
6 Costo de operación		384,935	1,064,640	1,258,197	2,707,772	136,200	-	3,161,793	3,297,993	521,135	1,064,640	4,419,990	6,005,765
2. DESARROLLO DE OPORTUNIDADES DE NEGOCIOS	7, 8, 10	6,438,379	242,499	934,890	7,615,768	5,486,910	-	7,168,427	12,655,337	11,925,289	242,499	8,103,317	20,271,105
1 Vehículos y equipos		22,892	-	355,955	378,847	-	-	-	-	22,892	-	355,955	378,847
2 Capacitación y divulgación		-	-	-	-	-	-	239,393	239,393	-	-	239,393	239,393
3 Convenios y contratos de servicios		-	-	-	-	-	-	4,193,905	4,193,905	-	-	4,193,905	4,193,905
5 Salarios		6,049,001	-	504,952	6,553,953	5,361,000	-	1,809,788	7,170,788	11,410,001	-	2,314,740	13,724,741
6 Costo de operación		366,486	242,499	73,983	682,968	125,910	-	925,341	1,051,251	492,396	242,499	999,324	1,734,219
3. FINANCIAMIENTO DE INICIATIVAS RURALES	7, 8, 10	90,666,931	109,104,960	-	199,771,891	89,375,678	116,220,500	-	205,596,178	180,042,609	225,325,460	-	405,368,069
1 Vehículos y equipos		24,353	-	-	24,353	-	-	-	-	24,353	-	-	24,353
4 Costos de cofinanciación		90,642,578	109,104,960	-	199,747,538	89,375,678	116,220,500	-	205,596,178	180,018,256	225,325,460	-	405,343,716
4. UNIDAD DE GESTIÓN Y EVALUACIÓN	7, 8, 10	24,412,624	21,328,107	16,059,718	61,800,449	16,000,418	-	43,702,020	59,702,438	40,413,042	21,328,107	59,761,738	121,502,887
1 Vehículos y equipos		3,852,781	-	233,031	4,085,812	-	-	108,623	108,623	3,852,781	-	341,654	4,194,435
2 Capacitación y divulgación		-	-	38,700	38,700	-	-	63,952	63,952	-	-	102,652	102,652
3 Convenios y contratos de servicios		3,881,305	-	2,217,670	6,098,975	537,722	-	3,221,386	3,759,108	4,419,027	-	5,439,056	9,858,083
5 Salarios		16,458,457	-	4,044,667	20,503,124	13,352,122	-	6,099,500	19,451,622	29,810,579	-	10,144,167	39,554,746
6 Costo de operación		220,081	21,328,107	9,525,650	31,073,838	2,110,574	-	34,208,559	36,319,133	2,330,655	21,328,107	43,734,209	67,392,971
TOTAL	7, 8, 10	156,801,051	131,740,206	19,589,750	308,131,007	118,131,244	116,220,500	75,523,458	309,875,202	274,932,295	247,960,706	95,113,208	618,006,209

Las notas en las páginas 19 a 33 son parte integral de estos estados financieros.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2017 y 2016

1 Organización

El Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE o el Proyecto) tiene por objeto contribuir a la reducción de los niveles de pobreza y de pobreza extrema en las áreas rurales de la República Dominicana. Para tales propósitos se definieron los siguientes objetivos específicos:

- a) Fomentar y fortalecer las capacidades de hombres, mujeres y jóvenes beneficiarios y de sus organizaciones (comunitarias, territoriales, económicas y sociales) para asegurar su participación activa y real en la ejecución de las actividades del Proyecto, para así mejorar sus niveles de ingreso y calidad de vida y alcanzar la sostenibilidad de las acciones
- b) Contribuir a que las organizaciones de pequeños (as) productores (as) y microempresarios (as) rurales establezcan relaciones comerciales consolidadas y accedan a mercados más dinámicos y se inserten en cadenas de valor mediante el mejoramiento y especialización de sus actividades productivas, organizaciones fortalecidas y sostenibles.
- c) Acrecentar los niveles de capitalización de las organizaciones y de los pequeños (as) productores (as) agropecuarios y microempresarios (as) rurales mejorando su perfil de riesgo y facilitando el acceso sostenible a mercados financieros.

El Proyecto tiene como meta principal focalizar sus actividades en organizaciones económicas formales e informales vinculadas a cadenas de valor agropecuario. La zona de intermediación del Proyecto está compuesta por 20 provincias de la República Dominicana, las cuales son las siguientes: La Altagracia, El Seybo, Hato Mayor, La Romana, San Pedro de Macorís, Duarte, Monte Plata, San Cristóbal, Samaná, Sánchez Ramírez, Puerto Plata, Peravia, Azua, La Vega, Santiago, Monseñor Nouel, María Trinidad Sánchez, Espaillat, Hermanas Mirabal y San José de Ocoa.

El Proyecto contempla cuatro componentes: (i) Fortalecimiento del Capital Humano y Organizativo; (ii) Desarrollo de Oportunidades de Negocios; (iii) Financiamiento de Iniciativas Rurales; y (iv) Unidad de Gestión y Evaluación.

El Organismo Ejecutor del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este es la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM).

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

El costo estimado del Proyecto es de US\$35,233,000, el cual está siendo financiado con recursos de los Préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO, firmado con el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA) y el Fondo Fiduciario Español, respectivamente, en fecha 12 de septiembre de 2012. El FIDA y el Fondo Fiduciario Español aportarán la suma de US\$13,970,500 (9,250,000 DEG) y US\$16,000,000 (€11,430,000), respectivamente, equivalente al 40 % y 45 % del costo estimado, respectivamente, y el Gobierno Dominicano US\$5,309,000, correspondiente al 15 %, como aporte de contrapartida local.

El préstamo será amortizado mediante cuotas semestrales y consecutivas. Los pagos serán pagaderos cada 15 de mayo y 15 de noviembre, a partir de la entrada en vigencia del contrato, la cual fue el 5 de septiembre de 2012. La última se pagará a más tardar el 15 de septiembre de 2018.

La duración del Proyecto está prevista para un período de seis años, el cual concluye el 30 de septiembre de 2018.

La emisión de los estados financieros fue autorizada por la Administración del Proyecto en fecha 22 de junio de 2018.

2 Resumen de las principales políticas de contabilidad

Las políticas de contabilidad se han aplicado congruentemente durante los años presentados en estos estados financieros.

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 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 Efectivo - Información Financiera según la Base Contable de Efectivo".

2.2 Estados financieros

De acuerdo con el Capítulo VI de las directrices del FIDA para la auditoría de los proyectos, el informe de auditoría en su conjunto, debe incluir los estados anuales y acumulativos de las fuentes y utilización de los fondos, desglosados por fondos, declaraciones de gastos anuales y acumulativas desglosados por solicitud de retiro de fondos y categoría por fondos, estado acumulativo de los fondos por categoría, conciliación de los estados de las Cuentas Designadas, el estado de comparación de los gastos efectivos y las estimaciones presupuestarias y carta sobre asuntos de gestión, la cual se debe presentar por separado.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

2.3 Moneda en que se expresan las cifras

Los registros del Proyecto son llevados en dólares estadounidenses (US\$) y en moneda local (RD\$). Todas las transacciones en pesos dominicanos fueron traducidas a la tasa de cambio acordada entre el FIDA y la Unidad de Gestión de Proyectos, en la fecha efectiva de la transacción.

3 Efectivo en bancos

La Unidad de Gestión de Proyectos (UGP) posee cuentas separadas en dólares estadounidenses en el Banco Central de la República Dominicana, para administrar los fondos recibidos del FIDA y del Fondo Fiduciario Español. Estas cuentas se utilizan para transferir recursos a las cuentas en moneda nacional mantenidas en el Banco de Reservas de la República Dominicana, Banco de Servicios Múltiples, y para cubrir gastos elegibles en dólares estadounidenses (US\$).

La cuenta de la contrapartida recibe los fondos de la Tesorería Nacional.

Un detalle del efectivo disponible al 31 de diciembre de 2017 y 2016, es el siguiente:

2017	<u>US\$</u>	<u>Tasa</u>	<u>RD\$</u>
<u>Fondo FIDA</u>			
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana, Banco de Servicios Múltiples	25,128	48.19	1,210,982
Efectivo en cuenta corriente en el Banco Central de la República Dominicana	<u>1,943,198</u>	48.19	<u>93,648,520</u>
Subtotal	<u>1,968,326</u>		<u>94,859,502</u>
<u>Fondo Fiduciario Español</u>			
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana, Banco de Servicios Múltiples	14,493	48.19	698,464
Efectivo en cuenta corriente en el Banco Central de la República Dominicana	<u>2,580,920</u>	48.19	<u>124,382,282</u>
Subtotal	<u>2,595,413</u>		<u>125,080,746</u>

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

2017	US\$	Tasa	RD\$
<u>Contrapartida</u>			
Caja	1,103	45.33	50,000
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana, Banco de Servicios Múltiples	<u>8,050</u>	48.19	<u>387,986</u>
Subtotal	<u>9,153</u>		<u>437,986</u>
Total efectivo disponible	<u>4,572,892</u>		<u>220,378,234</u>
2016			
<u>Fondo FIDA</u>			
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana, Banco de Servicios Múltiples	44,581	59.7249	2,662,595
Efectivo en cuenta corriente en el Banco Central de la República Dominicana	<u>1,300,000</u>	46.6171	<u>60,602,230</u>
Subtotal	<u>1,344,581</u>		<u>63,264,825</u>
<u>Fondo Fiduciario Español</u>			
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana, Banco de Servicios Múltiples	71,163	45.3208	3,225,161
Efectivo en cuenta corriente en el Banco Central de la República Dominicana	<u>29,652</u>	46.6171	<u>1,382,291</u>
Subtotal	<u>100,815</u>		<u>4,607,452</u>
<u>Contrapartida</u>			
Caja	1,104	45.2899	50,000
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana, Banco de Servicios Múltiples (i)	<u>997,347</u>	47.5394	<u>47,413,297</u>
Subtotal	<u>998,451</u>		<u>47,463,297</u>
Total efectivo disponible	<u>2,443,847</u>		<u>115,335,574</u>
(i) Incluye US\$964,747 correspondiente a recursos adicionales recibidos vía la Tesorería Nacional.			

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

4 Anticipos pendientes de justificar

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el saldo pendiente de justificar al FIDA y al Fondo Fiduciario Español ascienden a US\$466,754 y US\$1,042,291, y US\$6,111 y US\$2,500,000, respectivamente.

5 Anticipos de fondos

De acuerdo a la Carta al Prestatario y su enmienda, el prestatario abrirá y mantendrá en el Banco Central de la República Dominicana dos cuentas de anticipos en dólares estadounidenses (US\$) para recibir por adelantado, los recursos del préstamo núm. 811-DO y ESP-1-DO. La cantidad máxima que se podrá adelantar no será superior a US\$2,400,000 y US\$2,600,000, respectivamente.

El manual de desembolso de préstamos para proyectos supervisados directamente por el FIDA, Sección 3.1.a, establece que se debe presentar una solicitud de reposición cuando la cantidad retirada de la Cuenta Designada sea equivalente al 30 % de la cantidad anticipada o una vez cada tres meses, lo que ocurra primero, a fin de reducir al mínimo el número de transacciones con cargo a la cuenta del préstamo. Sin embargo, se recomienda que durante los periodos de mayores necesidades de flujo de efectivo se presenten solicitudes de reposición con más frecuencia para garantizar que el Proyecto disponga de liquidez suficiente. Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los anticipos de fondos de los préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO ascienden a US\$2,400,000 y US\$2,600,000, respectivamente.

6 Fondo de contrapartida nacional

Según acuerdo del préstamo, el Estado Dominicano se compromete a aportar la suma de US\$5,309,000, durante la vida del Proyecto como contrapartida local. Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el Estado Dominicano ha realizado parte de sus aportes, por un monto ascendente a US\$4,236,721 y US\$4,048,886, respectivamente. Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los aportes realizados por el Estado Dominicano incluyen US\$3,648,151 considerados como recursos adicionales.

7 Adquisición de bienes

Un detalle de las adquisiciones de bienes al 31 de diciembre de 2017 y 2016, las cuales están incluidas como parte de las inversiones del Proyecto es el siguiente:

<u>Descripción</u>	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Equipos y muebles de oficina	117,766	5,113,470	110,210	4,754,314
Equipos varios	8,208	376,496	8,208	376,496
Otras construcciones y mejoras en proceso	<u>15,223</u>	<u>689,157</u>	<u>15,223</u>	<u>689,157</u>
	<u>141,197</u>	<u>6,179,123</u>	<u>133,641</u>	<u>5,819,967</u>

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

8 Inversiones en el Proyecto

	2017		2016	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
Fortalecimiento del Capital Humano y Organizativo:				
Vehículos y equipos	537	22,892	537	22,892
Capacitación y divulgación	127,820	5,908,646	80,350	3,657,540
Convenios y contratos de servicios	1,344,843	59,961,777	1,116,020	49,140,861
Salarios	339,201	15,367,090	267,847	12,037,090
Costo de operación	133,007	6,046,463	132,107	6,005,765
	<u>1,945,408</u>	<u>87,306,868</u>	<u>1,596,861</u>	<u>70,864,148</u>
Desarrollo de Oportunidades de Negocios:				
Vehículos y equipos	8,414	378,847	8,414	378,847
Capacitación y divulgación	5,202	239,393	5,202	239,393
Convenios y contratos de servicios	93,984	4,328,905	91,137	4,193,905
Salarios	323,863	14,543,741	306,557	13,724,741
Costo de operación	77,094	3,565,397	38,079	1,734,219
	<u>508,557</u>	<u>23,056,283</u>	<u>449,389</u>	<u>20,271,105</u>
Financiamiento de Iniciativas Rurales:				
Vehículos y equipos	537	314,222	537	24,353
Costo de cofinanciación (a)	14,877,926	689,307,267	8,846,495	405,343,716
	<u>14,878,463</u>	<u>689,621,489</u>	<u>8,847,032</u>	<u>405,368,069</u>
Unidad de Gestión y Evaluación:				
Vehículos y equipos	104,413	4,292,946	96,259	4,194,435
Capacitación y divulgación	5,360	250,076	2,241	102,652
Convenios y contratos de servicios	252,427	11,331,853	220,474	9,858,083
Salarios	1,333,097	60,444,415	894,720	39,954,746
Costo de operación	1,985,847	90,478,305	1,495,219	67,392,971
	<u>3,681,144</u>	<u>166,797,595</u>	<u>2,708,913</u>	<u>121,502,887</u>
	<u>21,013,572</u>	<u>966,782,235</u>	<u>13,602,195</u>	<u>618,006,209</u>

(a) Véase la nota 12.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

9 Aportes al Proyecto

Durante el año 2017 y 2016, los aportes recibidos fueron los siguientes:

a) Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA):

<u>Fecha</u>	<u>Solicitud de Desembolso núm.</u>	<u>Aportes</u>	
		<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Total aportes recibidos al 31 de diciembre de 2015		<u>3,685,622</u>	<u>162,912,040</u>
Aportes recibidos durante el año 2016:			
18-03-16	4	1,023,205	46,066,736
08-07-16	5	1,408,935	63,494,354
05-10-16	6	<u>1,347,757</u>	<u>61,386,157</u>
		<u>3,779,897</u>	<u>170,947,247</u>
Diferencia cambiaria		<u>-</u>	<u>2,641,515</u>
Subtotal		<u>3,779,897</u>	<u>173,588,762</u>
Total aportes recibidos al 31 de diciembre de 2016		<u>7,465,519</u>	<u>336,500,802</u>
Aportes recibidos durante el año 2017:			
15-02-17	7	271,430	12,232,129
27-07-17	8	885,393	41,883,162
28-11-17	9	<u>1,743,198</u>	<u>82,685,982</u>
		<u>2,900,021</u>	<u>136,801,273</u>
Diferencia cambiaria		<u>-</u>	<u>2,010,874</u>
Subtotal		<u>2,900,021</u>	<u>138,812,147</u>
Total aportes recibidos del FIDA al 31 de diciembre de 2017		<u>10,365,540</u>	<u>475,312,949</u>

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

- (i) Corresponde a aportes recibidos del Ministerio de Agricultura, anterior Organismo Ejecutor del Proyectos, según no objeción recibida del FIDA, en fecha 22 de enero de 2015.

b) Fondo Fiduciario Español:

<u>Fecha</u>	<u>Solicitud de Desembolso núm.</u>	<u>Aportes</u>	
		<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Total aportes recibidos al 31 de diciembre de 2015		3,051,239	136,234,609
Aportes recibidos durante el año 2016:			
08-07-16	4	2,464,756	110,900,947
Diferencia cambiaria		-	3,478,017
Subtotal		<u>2,464,756</u>	<u>114,378,964</u>
Total aportes recibidos al 31 de diciembre de 2016		<u>5,515,995</u>	<u>250,613,573</u>
Aportes recibidos durante el año 2017:			
15-02-17	5	2,500,000	116,220,500
30-04-17	6	2,316,400	104,980,188
27-09-17	7	<u>2,140,920</u>	<u>101,942,908</u>
		6,957,320	323,143,596
Diferencia cambiaria		-	6,935,732
Subtotal		<u>6,957,320</u>	<u>330,079,328</u>
Total aportes recibidos del Fondo Fiduciario Español al 31 de diciembre de 2017		<u><u>12,473,315</u></u>	<u><u>580,692,901</u></u>

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECCOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

c) Contrapartida:

Total aportes recibidos al 31 de diciembre de 2015	400,735	18,047,850
--	---------	------------

Aportes recibidos durante el año 2016:

21-12-15 (i)	N/A	<u>3,648,151</u>	<u>169,600,000</u>
--------------	-----	------------------	--------------------

Total aportes recibidos al 31 de diciembre de 2016	<u>4,048,886</u>	<u>187,647,850</u>
--	------------------	--------------------

Aportes recibidos durante el año 2017:

09-11-17	N/A	<u>187,835</u>	<u>9,000,000</u>
----------	-----	----------------	------------------

Total aportes recibidos del Gobierno Dominicano para contrapartida al 31 de diciembre de 2017	<u><u>4,236,721</u></u>	<u><u>196,647,850</u></u>
---	-------------------------	---------------------------

(i) Corresponde a recursos adicionales recibidos mediante transferencia de la Tesorería Nacional.

10 Conciliación entre el total de desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas

Una conciliación entre el total de desembolsos efectuados según el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas, es como sigue:

	2017		2016	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
<u>Fondo FIDA</u>				
Desembolsos realizados según estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados	8,397,214	380,453,447	6,120,938	273,235,977
Más (menos):				
Cargos bancarios (i)	(13,440)	(611,846)	(10,081)	(454,183)
Cuentas por cobrar a contrapartida (ii)	(4,425)	(204,573)	(2,175)	(98,148)
Diferencias cambiarias	<u>50,415</u>	<u>3,525,783</u>	<u>(872)</u>	<u>2,248,649</u>
Inversiones acumuladas según estado de inversiones acumuladas	<u><u>8,429,764</u></u>	<u><u>383,162,811</u></u>	<u><u>6,107,810</u></u>	<u><u>274,932,295</u></u>

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

	2017		2016	
	US\$	RD\$	US\$	RD\$
<u>Fondo Fiduciario Español</u>				
Desembolsos realizados según estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados	9,877,902	455,612,155	5,415,180	246,006,121
Más (menos):				
Cargos bancarios (i)	(3,005)	(141,937)	(94)	(4,249)
Diferencia en cambio	<u>5,090</u>	<u>3,376,099</u>	<u>1,470</u>	<u>1,958,834</u>
Inversiones acumuladas según estado de inversiones acumuladas	<u>9,879,987</u>	<u>458,846,317</u>	<u>5,416,556</u>	<u>247,960,706</u>

Contrapartida

Desembolsos realizados según estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados	4,227,861	196,209,864	3,050,435	140,184,553
Más (menos):				
Cuentas por cobrar (iii)	(1,718,110)	(80,570,668)	(1,064,967)	(49,000,000)
Retenciones impositivas por pagar (iv)	107,556	4,829,484	30,078	1,141,600
Cuenta por pagar a fondo rotatorio (i)	16,442	753,782	12,350	556,579
Otras cuentas por pagar (v)	47,285	1,975,241	42,859	1,948,250
Diferencia cambiaria	<u>22,787</u>	<u>1,575,404</u>	<u>7,074</u>	<u>282,226</u>
Inversiones acumuladas según estado de inversiones acumuladas	<u>2,703,821</u>	<u>124,773,107</u>	<u>2,077,829</u>	<u>95,113,208</u>

- i. Los gastos y comisiones bancarias de las cuentas del financiamiento externo son considerados como gastos no elegibles. Por tal razón, el Sistema SIGEF-UEPEX automáticamente los registra contablemente como otras cuentas por cobrar al Fondo de Contrapartida.
- ii. Corresponde a cuentas por cobrar al Fondo de Contrapartida correspondiente a pagos de alimentos realizados por el FIDA, los cuales fueron objetados por el FIDA en las solicitudes de desembolso núms. 8 y 1.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

- iii. Corresponde a transferencias realizadas en calidad de préstamos a DIGECOOM.
- iv. Los convenios de préstamos del Proyecto establecen que con los recursos del financiamiento no se pagan impuestos, por lo que deben ser cubiertos con recursos de la contrapartida. En tal sentido, las retenciones impositivas generadas por los pagos de los Fondos FIDA y Fondo Fiduciario Español por concepto de Impuesto sobre la renta (ISR) e ITBIS, se registran en el Fondo de la Contrapartida como retenciones impositivas por pagar.
- v. Corresponde a cuenta por pagar al Proyecto Centro y Oeste.

11 Conciliación de los registros por categoría del Proyecto con los registros del FIDA y el Fondo Fiduciario Español

La conciliación entre el estado de inversiones acumuladas en dólares (US\$) con la información financiera del FIDA y el Fondo Fiduciario Español, se detalla a continuación:

	Saldos según información financiera del FIDA (Flexcube) US\$	Saldos según estado de inversiones acumuladas US\$			Diferencia US\$
		Inicial	Reclasificación	Final	
<u>Fondo FIDA</u>					
2017					
<u>Categoría</u>					
Vehículos y equipos	90,353	90,353	-	90,353	-
Capacitación y divulgación	20,609	70,329	-	70,329	49,720
Convenios y contratos de servicios (a)	2,238,458	1,014,259	1,398,737	2,412,996	174,538
Costo de cofinanciación (a)	4,185,216	5,520,606	(1,398,737)	4,121,869	(63,347)
Salarios	1,347,994	1,440,819	-	1,440,819	92,825
Costo de operación	<u>146,257</u>	<u>293,398</u>	-	<u>293,398</u>	<u>147,141</u>
	8,028,887	8,429,764	-	8,429,764	400,877
Otros					2,530
Diferencia cambiaria (b)	-	-	-	-	63,347
	<u>8,028,887</u>	<u>8,429,764</u>	<u>-</u>	<u>8,429,764</u>	<u>466,754</u>

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

	Saldos según información financiera del FIDA (Flexcube) <u>US\$</u>	Saldos según estado de inversiones acumuladas <u>US\$</u>	Diferencia <u>US\$</u>
2016			
<u>Categoría</u>			
Vehículos y equipos	90,353	90,353	-
Capacitación y divulgación	14,000	22,859	8,859
Convenios y contratos de servicios	1,614,946	1,619,698	4,752
Costo de cofinanciación	2,611,105	3,147,757	536,652
Salarios	793,562	1,169,598	376,036
Costo de operación	<u>4,900</u>	<u>57,545</u>	<u>52,645</u>
	5,128,866	6,107,810	978,944
Diferencia cambiaria (b)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>63,347</u>
	<u>5,128,866</u>	<u>6,107,810</u>	<u>1,042,291</u>

(a) Esta diferencia corresponde a desembolsos realizados en la categoría de costo de cofinanciación y posteriormente reclasificados a la categoría de convenios y contratos de servicios, según lo pactado con el FIDA por un monto de US\$1,398,737.

(b) Corresponde a diferencia cambiaria entre el monto de la solicitud de desembolso núm. 6 y el monto presentado por el FIDA en el *Historic Transactions Report*.

Fondo Fiduciario Español

2017

<u>Categoría</u>			
Vehículos y equipos	7,339	6,111	(1,228)
Costo de cofinanciación	9,357,320	9,357,320	-
Costo de operación	<u>508,656</u>	<u>516,556</u>	<u>7,900</u>
	9,873,315	9,879,987	6,672
Diferencia cambiaria	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(561)</u>
	<u>9,873,315</u>	<u>9,879,987</u>	<u>6,111</u>

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

	Saldos Según Información Financiera del FIDA (Flexcube) <u>US\$</u>	Saldos Según Estado de Inversiones Acumuladas <u>US\$</u>	Diferencia (b) <u>US\$</u>
2016			
<u>Categoría</u>			
Vehículos y equipos	7,339	-	(7,339)
Costo de cofinanciación	2,400,000	4,900,000	2,500,000
Costo de operación	<u>508,656</u>	<u>516,556</u>	<u>7,900</u>
	2,915,995	5,416,556	2,500,561
Diferencia cambiaria	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(561)</u>
	<u>2,915,995</u>	<u>5,416,556</u>	<u>2,500,000</u>

(c) Véase la nota 4.

12 Compromiso

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, DIGECOOM mantiene contrato de tercerización con la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD) para el acompañamiento a las Organizaciones Económicas Rurales (OERs) en la implementación de su plan de negocio, mediante los convenios específicos números 2 y 4 con relación al Acuerdo de Colaboración Interinstitucional entre la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM) y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD) para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio (PdN) del Proyecto PRORURAL CENTRO y ESTE (811-DO) que financia el Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola (FIDA).

El monto presupuestado mediante los convenios núms 2 y 4 con la JAD, se muestra a continuación:

<u>Descripción</u>	<u>Monto en RD\$</u>	<u>Tasa</u>	<u>Monto en US\$</u>
Acuerdo específico núm. 4			
Transferencia a las OERs	317,381,752	46.0000	6,899,603
Administración JAD	15,869,088	46.0000	344,980
Administración JAD	<u>15,869,088</u>	46.0000	<u>344,980</u>
Total	<u>349,119,928</u>		<u>7,589,563</u>

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

<u>Descripción</u>	<u>Monto en</u> <u>RD\$</u>	<u>Tasa</u>	<u>Monto en</u> <u>US\$</u>
Acuerdo específico núm. 2			
Transferencia a las OERs	414,602,600	45.0655	9,200,000
Administración JAD	20,730,130	45.0655	460,000
Administración JAD	<u>20,730,130</u>	45.0655	<u>460,000</u>
Total	<u>456,062,860</u>		<u>10,120,000</u>

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, un detalle de los recursos transferidos por DIGECOOM a JAD, los cuales están incluidos como parte de las inversiones del Proyecto en los componentes de fortalecimiento del capital humano y organizativo y financiamiento de iniciativas rurales en las categorías convenios y contratos de servicios y costos de cofinanciación, respectivamente, es el siguiente:

<u>Fondo</u>	<u>Fecha</u>	<u>Monto en</u> <u>RD\$</u>	<u>Tasa</u>	<u>Monto en</u> <u>US\$</u>
2017				
FIDA	05-07-2017	73,267,808	46.5455	1,574,111
FIDA	28-12-2017	7,586,624	47.4164	160,000
Fondo Fiduciario Español	13-12-2017	107,516,363	46.4153	2,316,400
Fondo Fiduciario Español	13-12-2017	<u>101,192,156</u>	47.2657	<u>2,140,920</u>
Total		<u>289,562,951</u>		<u>6,191,431</u>
2016				
FIDA	28-12-2015	54,555,600	45.4630	1,200,000
FIDA	28-12-2015	61,386,158	45.5469	1,347,757
Fondo Fiduciario Español	28-12-2015	109,111,200	45.4630	2,400,000
Contrapartida	28-12-2015	5,112,316	45.5469	112,243
Fondo Fiduciario Español	21-11-2016	<u>116,494,000</u>	46.5976	<u>2,500,000</u>
Total		<u>346,659,274</u>		<u>7,560,000</u>

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Notas a los Estados Financieros (continuación)

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los desembolsos realizados por JAD a las OERs ascienden a un monto de RD\$573,172,604 y RD\$310,174,304, respectivamente, de los cuales se han desembolsado a proveedores RD\$369,921,834 y RD\$179,134,289, respectivamente, para un 82 % y 58 %, respectivamente de ejecución financiera.

III - Información Financiera Complementaria



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 la Información Financiera Complementaria**

A la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO Y ESTE):

Hemos efectuado la auditoría de los estados financieros que se acompañan del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), financiado con recursos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA) a través del convenio de préstamo núm. 811-DO y con un cofinanciamiento del Fondo Fiduciario Español, préstamo núm. ESP-1-DO y con aportes del Gobierno Dominicano, los cuales comprenden el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 y el estado de inversiones acumuladas a esa fecha, y un resumen de las principales políticas de contabilidad y otras notas explicativas que les son relativas, y hemos emitido nuestro correspondiente informe sobre los mismos con fecha 22 de junio de 2018.

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y las Directrices para la Auditoría de Proyectos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola. 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 de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE), 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 su conjunto.

KPMG

22 de junio de 2018

Santo Domingo,
República Dominicana

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Información Financiera Complementaria

Ejecución Presupuestaria de las Inversiones

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

Valores expresados en dólares estadounidenses (US\$)

	2017											
	Presupuesto				Ejecutado y Acumulado al 31 de diciembre de 2017				Por Ejecutar al 31 de diciembre de 2017			
	Fondo Fiduciario Español				Fondo Fiduciario Español				Fondo Fiduciario Español			
	Préstamo FIDA Núm. 811-DO	Núm. ESP-1-DO	Contrapartida	Total	Préstamo FIDA Núm. 811-DO	Núm. ESP-1-DO	Contrapartida	Total	Préstamo FIDA Núm. 811-DO	Núm. ESP-1-DO	Contrapartida	Total
Categoría de Inversión:												
1. FORTALECIMIENTO DEL CAPITAL HUMANO Y ORGANIZATIVO	1,902,772	69,521	359,801	2,332,094	1,216,000	23,660	705,748	1,945,408	686,772	45,861	(345,947)	386,686
1 Vehículos y equipos	-	39,030	7,470	46,500	537	-	-	537	(537)	39,030	7,470	45,963
2 Capacitación y divulgación	377,900	7,883	107,100	492,883	70,329	-	57,491	127,820	307,571	7,883	49,609	365,063
3 Convenios y contratos de servicios	349,936	-	95,364	445,300	879,626	-	465,217	1,344,843	(529,690)	-	(369,853)	(899,543)
5 Salarios	990,600	-	110,067	1,100,667	253,007	-	86,194	339,201	737,593	-	23,873	761,466
6 Costo de operación	184,336	22,608	39,800	246,744	12,501	23,660	96,846	133,007	171,835	(1,052)	(57,046)	113,737
2. DESARROLLO DE OPORTUNIDADES DE NEGOCIOS	2,021,072	99,617	441,468	2,562,157	310,588	5,386	192,583	508,557	1,710,484	94,231	248,885	2,053,600
1 Vehículos y equipos	-	76,060	14,940	91,000	537	-	7,877	8,414	(537)	76,060	7,063	82,586
2 Capacitación y divulgación	889,700	10,557	195,300	1,095,557	-	-	5,202	5,202	889,700	10,557	190,098	1,090,355
3 Convenios y contratos de servicios	471,060	-	131,940	603,000	2,847	-	91,137	93,984	468,213	-	40,803	509,016
5 Salarios	421,200	-	46,800	468,000	258,625	-	65,238	323,863	162,575	-	(18,438)	144,137
6 Costo de operación	239,112	13,000	52,488	304,600	48,579	5,386	23,129	77,094	190,533	7,614	29,359	227,506
3. FINANCIAMIENTO DE INICIATIVAS RURALES	7,986,761	15,160,800	2,592,585	25,740,146	5,521,143	9,357,320	-	14,878,463	2,465,618	5,803,480	2,592,585	10,861,683
1 Vehículos y equipos	-	-	-	-	537	-	-	537	(537)	-	-	(537)
4 Costo de cofinanciación	7,986,761	15,160,800	2,592,585	25,740,146	5,520,606	9,357,320	-	14,877,926	2,466,155	5,803,480	2,592,585	10,862,220
4. UNIDAD DE GESTIÓN Y EVALUACIÓN	2,059,895	670,062	1,915,146	4,645,103	1,382,033	493,621	1,805,490	3,681,144	677,862	176,441	109,656	963,959
1 Vehículos y equipos	-	325,610	68,609	394,219	88,742	6,111	9,560	104,413	(88,742)	319,499	59,049	289,806
2 Capacitación y divulgación	242,966	7,500	48,334	298,800	-	-	5,360	5,360	242,966	7,500	42,974	293,440
3 Convenios y contratos de servicios	182,450	-	55,050	237,500	131,786	-	120,641	252,427	50,664	-	(65,591)	(14,927)
5 Salarios	1,552,298	-	879,586	2,431,884	929,187	-	403,910	1,333,097	623,111	-	475,676	1,098,787
6 Costo de operación	82,181	336,952	863,567	1,282,700	232,318	487,510	1,266,019	1,985,847	(150,137)	(150,558)	(402,452)	(703,147)
	13,970,500	16,000,000	5,309,000	35,279,500	8,429,764	9,879,987	2,703,821	21,013,572	5,540,736	6,120,013	2,605,179	14,265,928
	40%	45%	15%	100%	60%	62%	51%	100%	40%	38%	49%	40%

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Información Financiera Complementaria

Ejecución Presupuestaria de las Inversiones

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

Valores expresados en dólares estadounidenses (US\$)

	Presupuesto				Ejecutado y Acumulado al 31 de diciembre de 2016				Por Ejecutar al 31 de diciembre de 2016			
	Fondo				Fondo				Fondo			
	Fiduciario				Fiduciario				Fiduciario			
	Préstamo FIDA Núm. 811-DO	Núm. ESP-1-DO	Contrapartida	Total	Préstamo FIDA Núm. 811-DO	Núm. ESP-1-DO	Contrapartida	Total	Préstamo FIDA Núm. 811-DO	Núm. ESP-1-DO	Contrapartida	Total
Categoría de Inversión:												
1. FORTALECIMIENTO DEL CAPITAL HUMANO Y ORGANIZATIVO	1,902,772	69,521	359,801	2,332,094	978,583	23,660	594,618	1,596,861	924,189	45,861	(234,817)	735,233
1 Vehículos y equipos	-	39,030	7,470	46,500	537	-	-	537	(537)	39,030	7,470	45,963
2 Capacitación y divulgación	377,900	7,883	107,100	492,883	22,859	-	57,491	80,350	355,041	7,883	49,609	412,533
3 Convenios y contratos de servicios	349,936	-	95,364	445,300	719,626	-	396,394	1,116,020	(369,690)	-	(301,030)	(670,720)
5 Salarios	990,600	-	110,067	1,100,667	223,885	-	43,962	267,847	766,715	-	66,105	832,820
6 Costo de operación	184,336	22,608	39,800	246,744	11,676	23,660	96,771	132,107	172,660	(1,052)	(56,971)	114,637
2. DESARROLLO DE OPORTUNIDADES DE NEGOCIOS	2,021,072	99,617	441,468	2,562,157	267,549	5,386	176,454	449,389	1,753,523	94,231	265,014	2,112,768
1 Vehículos y equipos	-	76,060	14,940	91,000	537	-	7,877	8,414	(537)	76,060	7,063	82,586
2 Capacitación y divulgación	889,700	10,557	195,300	1,095,557	-	-	5,202	5,202	889,700	10,557	190,098	1,090,355
3 Convenios y contratos de servicios	471,060	-	131,940	603,000	-	-	91,137	91,137	471,060	-	40,803	511,863
5 Salarios	421,200	-	46,800	468,000	256,063	-	50,494	306,557	165,137	-	(3,694)	161,443
6 Costo de operación	239,112	13,000	52,488	304,600	10,949	5,386	21,744	38,079	228,163	7,614	30,744	266,521
3. FINANCIAMIENTO DE INICIATIVAS RURAL	7,986,761	15,160,800	2,592,585	25,740,146	3,947,032	4,900,000	-	8,847,032	4,039,729	10,260,800	2,592,585	16,893,114
1 Vehículos y equipos	-	-	-	-	537	-	-	537	(537)	-	-	(537)
4 Costo de cofinanciación	7,986,761	15,160,800	2,592,585	25,740,146	3,946,495	4,900,000	-	8,846,495	4,040,266	10,260,800	2,592,585	16,893,651
4. UNIDAD DE GESTIÓN Y EVALUACIÓN	2,059,895	670,062	1,915,146	4,645,103	914,646	487,510	1,306,757	2,708,913	1,145,249	182,552	608,389	1,936,190
1 Vehículos y equipos	-	325,610	68,609	394,219	88,742	-	7,517	96,259	(88,742)	325,610	61,092	297,960
2 Capacitación y divulgación	242,966	7,500	48,334	298,800	-	-	2,241	2,241	242,966	7,500	46,093	296,559
3 Convenios y contratos de servicios	182,450	-	55,050	237,500	101,334	-	119,140	220,474	81,116	-	(64,090)	17,026
5 Salarios	1,552,298	-	879,586	2,431,884	672,842	-	221,878	894,720	879,456	-	657,708	1,537,164
6 Costo de operación	82,181	336,952	863,567	1,282,700	51,728	487,510	955,981	1,495,219	30,453	(150,558)	(92,414)	(212,519)
	13,970,500	16,000,000	5,309,000	35,279,500	6,107,810	5,416,556	2,077,829	13,602,195	7,862,690	10,583,444	3,231,171	21,677,305
	40%	45%	15%	100%	44%	34%	39%	100%	56%	66%	61%	61%

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Información Financiera Complementaria

Inversiones Acumuladas Versus lo Programado
Inversión por Componente

31 de diciembre de 2017 y 2016

	2017								
	Fondo FIDA			Fondo Fiduciario Español			Fondo Contrapartida		
	Acumulado al 2017			Acumulado al 2017			Acumulado al 2017		
	<u>Real</u>	<u>Programado</u>	<u>Variación</u>	<u>Real</u>	<u>Programado</u>	<u>Variación</u>	<u>Real</u>	<u>Programado</u>	<u>Variación</u>
1. FORTALECIMIENTO DEL CAPITAL HUMANO Y ORGANIZATIVO	1,218,250	370,500	847,750	23,660	-	23,660	705,748	19,500	686,248
2. DESARROLLO DE OPORTUNIDADES DE NEGOCIOS	310,588	6,690,250	(6,379,662)	5,386	12,053,400	(12,048,014)	192,583	109,329	83,254
3. FINANCIAMIENTO DE INICIATIVAS RURALES	5,521,143	86,600	5,434,543	9,357,320	-	9,357,320	-	11,400	(11,400)
4. UNIDAD DE GESTIÓN Y EVALUACIÓN	1,379,783	1,372,182	7,601	493,621	207,000	286,621	1,805,490	208,956	1,596,534
	<u>8,429,764</u>	<u>8,519,532</u>	<u>(89,768)</u>	<u>9,879,987</u>	<u>12,260,400</u>	<u>(2,380,413)</u>	<u>2,703,821</u>	<u>349,185</u>	<u>2,354,636</u>

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Información Financiera Complementaria

Inversiones Acumuladas Versus lo Programado
Inversión por Componente

31 de diciembre de 2017 y 2016

	2016								
	Fondo FIDA			Fondo Fiduciario Español			Fondo Contrapartida		
	Durante el año y acumulado al 2016			Durante el año y acumulado al 2016			Durante el año y acumulado al 2016		
	<u>Real</u>	<u>Programado</u>	<u>Variación</u>	<u>Real</u>	<u>Programado</u>	<u>Variación</u>	<u>Real</u>	<u>Programado</u>	<u>Variación</u>
1. FORTALECIMIENTO DEL CAPITAL HUMANO Y ORGANIZATIVO	978,583	370,500	608,083	23,660	-	23,660	594,618	19,500	575,118
2. DESARROLLO DE OPORTUNIDADES DE NEGOCIOS	267,549	4,309,750	(4,042,201)	5,386	7,460,000	(7,454,614)	176,454	86,829	89,625
3. FINANCIAMIENTO DE INICIATIVAS RURALES	3,947,032	45,600	3,901,432	4,900,000	-	4,900,000	-	2,400	(2,400)
4. UNIDAD DE GESTIÓN Y EVALUACIÓN	914,646	729,453	185,193	487,510	200,000	287,510	1,306,757	102,020	1,204,737
	<u>6,107,810</u>	<u>5,455,303</u>	<u>652,507</u>	<u>5,416,556</u>	<u>7,660,000</u>	<u>(2,243,444)</u>	<u>2,077,829</u>	<u>210,749</u>	<u>1,867,080</u>

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Información Financiera Complementaria

Inversiones Acumuladas Versus lo Programado
Inversión por Categoría

31 de diciembre de 2017 y 2016

	<u>Real</u>	<u>Programado</u>	<u>Variación</u>	<u>%</u>
2017				
1 Vehículos y equipos	113,901	221,795	(107,894)	(49)
2 Capacitación y divulgación	138,382	1,115,000	(976,618)	(88)
3 Convenios y contratos de servicios	1,691,254	1,884,571	(193,317)	(10)
4 Costos de cofinanciación	14,877,926	16,231,400	(1,353,474)	(8)
5 Salarios	1,996,161	1,151,681	844,480	73
6 Costo de operación	<u>2,195,948</u>	<u>524,670</u>	<u>1,671,278</u>	<u>319</u>
	<u>21,013,572</u>	<u>21,129,117</u>	<u>(115,545)</u>	<u>(1)</u>
2016				
1 Vehículos y equipos	105,747	213,535	(107,788)	(50)
2 Capacitación y divulgación	87,793	940,000	(852,207)	(91)
3 Convenios y contratos de servicios	1,427,631	1,046,166	381,465	36
4 Costos de cofinanciación	8,846,495	10,120,000	(1,273,505)	(13)
5 Salarios	1,469,124	781,681	687,443	88
6 Costo de operación	<u>1,665,405</u>	<u>224,670</u>	<u>1,440,735</u>	<u>641</u>
	<u>13,602,195</u>	<u>13,326,052</u>	<u>276,143</u>	<u>2</u>

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO/Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Información Financiera Complementaria

Equipos y Muebles de Oficina

Al 31 de diciembre de 2017

Fondo FIDA

Secuencia	Código FIDA	Descripción	Modelo	Marca	Proveedor	Costos			Pagos	
						RDS	Tasa	US\$	Fecha	Cl. núm.
1	NA	62 LICENCIAS DE OFFICE 2013	MICROSOFT		SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	572,508	43	13,430	03/04/2014	824
2	0.043	FOTOCOPIADORA MARCA XEROX	XEROX	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	465,500	43	10,920	03/04/2014	824
3	N/A	INSTALACIONES Y HARDWARE	WA	WA	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	306,945	43	7,200	06/06/2014	1089
4			N/A	N/A	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	80,893	43	1,898	23/05/2014	1076
5	0.084	TABLE IPAD AIR 32GB WIFI CON COVER	AIR 32GG	IPAD	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	62,415	43	1,464	30/05/2014	1098
6	0.080	TABLE IPAD AIR 32GB WIFI CON COVER	AIR 32GG	IPAD	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	62,415	43	1,464	30/05/2014	1018
7	0.051	TELEVISOR LED48"	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	52,250	43	1,226	03/04/2014	824
8	N/A	VARIOS	N/A	WA	ALMACENES CARABALLO S.R.L. / NIURKA MANZUETA	44,600	43	1,046	15/05/2014	1018
9	0.056	MESA RECTANGULAR CON PATAS EN METAL ENCHAPADA COLOR MADERA OSCURO	MOD Z	07 59x118	SKAGEN S.R.L.	40,888	43	959	27/05/2014	3054
10	0.093	LAPTOP COLOR CON BULTO NEGRO, IMEI1669471011654467, TEL. 829.112.3228	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
11	0.090	LAPTOP COLOR ORO CON NEGRO CON BULTO NEGRO, IMEI 86547101011154082, TELF.829.112.3206	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
12	0.092	LAPTOP CON BULTO NEGRO, COLOR GRIS , IMEI 869471011652727, TELF.829112.3222	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
13	0.094	LAPTOP DELL, COLO ROJO VINO	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
14	0.095	LAPTOP DELL, COLOR NEGRO CON BULTO NEGRO, RAUTER IMEI 869471011648667, TELÉFONOS 29.212.3225	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
15	0.089	LAPTOP DELL, COLOR NEGRO, IMEI1969471011652560, TELF.829.112. 3208	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
16	0.091	LAPTOP DELL, COLOR NEGRO	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
17	0.096	LAPTOP DELL, COLOR ROJO VINO IMEI859472012655654, TELF.829-112.3225, TECLADO INHALAMBRICO, BULTO NEGRO	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
18	0.097	LAPTOP NEGRA DELL CON BULTO, IMEI1869471011652495, TEL. 829- 112.3205	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
19	0.078	ESCRITORIO GRANDE EN FORMICA OSCURO Y TOPE CON PARTE DE CRISTAL METAL COLOR NEGRO			MUEBLES OMAR S.R.L.	36,575	43	858	28/04/2014	1075
20	0.038	IMPRESORA PEQNA. PARA OFICINA	HP	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	35,625	43	836	03/04/2014	CK*824
21	0.041	IMPRESORA PEQNA. PARA OFICINA	HP	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	35,625	43	836	03/04/2014	824
22	0.084	IMPRESORA PEQNA. PARA OFICINA	HP	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	35,625	43	836	03/04/2014	824
23	0.050	IMPRESORA PEQNA. PARA OFICINA	HP	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	35,625	43	836	03/04/2014	824
24	0.001	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
25	0.002	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
26	0.003	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
27	0.004	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
28	0.005	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	624
29	0.006	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
30	0.007	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
31	0.008	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	624
32	0.009	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
33	0.010	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
34	0.011	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
35	0.012	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
36	0.013	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
37	0.014	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
38	0.015	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/01/2014	824
39	0.016	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
40	0.017	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DILL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
41	0.018	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
42	0.019	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
43	0.020	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
44	0.021	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/07/2014	824
45	0.022	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
46	1023	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
47	0.024	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
48	0.025	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824

Secuencia	Código FIDA	Descripción	Modelo	Marca	Proveedor	Costos			Pagos	
						RDS	Tasa	US\$	Fecha	Cl. núm.
49	0.057	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC DE 10 PIES, COLOR NEGRO, CON PUERTA COLOR GRIS	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	24,961	43	586	23/05/2014	1076
50	0.073	SOFÁ EN PIEL, COLOR NEGRO, TERMINACIÓN EN METAL PARA TRES PERSONAS	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	22,895	43	537	24/04/2014	1006
51	0.053	SOFÁ P/3 PERSONAS EN PIEL COLOR NEGRO	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	22,895	43	537	24/04/2014	1006
52	0.077	SOFÁ EN PIEL COLOR NEGRO PARA DOS PERSONAS	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
53	0.072	SOFÁ EN PIEL PARA DOS PERSONAS, COLOR NEGRO	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
54		SOFÁ EN PIEL PARA DOS PERSONAS, COLOR NEGRO, TERMINACIÓN NIQUELADA	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
55	0.040	SOFÁ EN PIEL PARA DOS PERSONAS, COLOR NEGRO Y TERMINACIÓN NIQUELADA	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
56	0.071	SOFÁ EN PIEL, COLOR NEGRO, TERMINACIÓN EN METAL, PARA DOS PERSONAS	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
57	0.037	SOFÁ EN PIEL, COLOR NEGRO PARA DOS PERSONAS	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
58	0.063	SOFÁ EN PIEL, COLOR NEGRO, TERMINACIÓN NIQUELADA, PARA DOS PERSONAS	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
59	0.052	SOFÁ/2 PERSONAS EN PIEL COLOR NEGRO	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
60	0.086	ARMARIO DE LIBROS HAYA CON 3 ESPACIOS Y 2 DIVISIONES MOVIBLES	N/A	WA	MUEBLES OMAR, S.R.L.	17,100	43	401	24/04/2014	1006
61	0.045	BEBEDERO MARCA AMERICAN, COLOR GRIS	AMERICAN	AMERICAN	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,497	43	340	23/05/2014	1076
62	0.060	BEBEDERO MARCA AMERICAN, COLOR GRIS	AMERICAN	AMERICAN	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,497	43	340	23/05/2014	1076
63	0.046	BEBEDERO MARCA AMERICAN, COLOR GRIS	AMERICAN	AMERICAN	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,497	43	340	23/05/2014	1076
64	0.044	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC, COLOR NEGRO CON PUERTA COLOR GRIS	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
65	0.047	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC, COLOR NEGRO CON PUERTA COLOR GRIS	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
66	0.048	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC, COLOR NEGRO CON PUERTA COLOR GRIS	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
67	0.049	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC, COLOR NEGRO CON PUERTA COLOR GRIS	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
68	0.032	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
69	0.034	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
70	0.036	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
71	0.039	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
72	0.042	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
73	0.079	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRIC	GENERAL ELECTRIC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
74	0.087	ARMARIO DE LIBROS HAYA CON 4 ESPACIOS Y 3 DIVISIONES MOVIBLES	N/A	WA	MUEBLES OMAR S.R.L.	13,526	43	317	24/04/2014	1006
75	0.088	ARMARIO DE LIBROS HAYA CON 4 ESPACIOS Y 3 DIVISIONES MOVIBLES	S-81SSWG		MUEBLES OMAR S.R.L.	13,526	43	317	21/04/2014	1075
76	128	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXV 31 40 VIDEO	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	10,055	43	236	06/06/2014	UX1.9
77	129	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXV 31 40 VIDEO	GXP3140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	10,055	43	236	06/06/2014	1089
78	0.054	SILLÓN EJECUTIVO CON BRAZOS, EN PIEL, COLOR NEGRO	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	9,404	43	221	24/04/2014	1006
79	0.055	SILLÓN EJECUTIVO CON BRAZOS, EN PIEL, COLOR NEGRO	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	9,404	43	221	24/04/2014	1006
80	0.026	SILLÓN, MARCA BOSS, COLOR NEGRO ESPALDAR ALTO TERMINACIÓN CROMADA	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	9,404	43	221	21/05/2014	1075
81	0.075	SILLA DE VISITA, MARCA SPACE, EN PERLINA NEGRO CON BRAZO Y PATAS TUBULARES	SPACE	SPACE	MUEBLES OMAR, S.R.L.	7,885	43	185	24/04/2014	1008
82	0.076	SILLA DE VISITA, MARCA SPACE, EN PERLINA NEGRO CON BRAZO Y PATAS TUBULARES	SPACE	SPACE	MUEBLES OMAR, S.R.L.	7,885	43	185	24/04/2014	1006
83	0.035	COUNTER DE RECEPCIÓN, EN VIDRO Y ESTRUCTURA PLATEADA. COLOR MADERA CLARA			MUEBLES OMAR, S.R.L.	6,888	43	162	21/05/2014	1075
84	0.058	HORNO MICROHONDAS, MARCA OSTER, COLOR GRIS	OSTER	OSTER	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	6,888	43	162	23/05/2014	1076
85	0.059	HORNO MICROHONDAS, MARCA OSTER, COLOR GRIS	OSTER	OSTER	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	6,888	43	162	23/05/2014	1076
86	0.062	HORNO MICROHONDAS, MARCA OSTER, COLOR GRIS	OSTER	OSTER	DOPEK, S.R.L.	6,888	43	162	23/05/2014	1076
87	157	TOSTADORA	N/A	WA	DOPEK, S.R.L.	6,555	43	154	23/05/2014	1076
88	0.098	ESTANTE ALTO SIN PUERTA, COLOR CEREZO,			MUEBLES OMAR S.R.L.	6,384	43	150	21/05/2014	1075
89	151	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 2120 DE 6 LINEAS ENTERPRISE CON HD AUDIO	GXP2120	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	5,700	43	134	06/06/2014	1089
90	0.028	SILLÓN EJECUTIVO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS COLOR GRIS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	5,320	43	125	21/05/2014	1075
91	0.029	SILLÓN EJECUTIVO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS COLOR GRIS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	5,320	43	125	21/05/2014	1075
92	0.030	SILLÓN EJECUTIVO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS COLOR GRIS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	5,320	43	125	21/05/2014	1075
93	0.031	SILLÓN EJECUTIVO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS COLOR GRIS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	5,320	43	125	21/05/2014	1075
94	0.099	MESA AUXILIAR RETORNO DE ESCRITORIO, COLOR MADERA OSCURO	N/A	N/A	MUEBLES OMAR, S.R.L.	5,225	43	123	24/04/2014	1006
95	0.065	SILLÓN TÉCNICO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,669	43	110	21/05/2014	1075
96	0.080	SILLÓN TÉCNICO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,669	43	110	21/05/2014	1075

Secuencia	Código FIDA	Descripción	Modelo	Marca	Proveedor	Costos			Pagos	
						RDS	Tasa	US\$	Fecha	Cl. núm.
97	0.064	SILLÓN TÉCNICO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,669	43	110	21/05/2014	1075
98	0.066	SILLÓN TÉCNICO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,669	43	110	21/05/2014	1075
99	0.070	SILLÓN GERENCIAL, MARCA BOSS, ESPALDAR MEDIO, COLOR NEGRO CON BASE CROMADA	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,560	43	107	21/05/2014	1075
100	0.067	SILLÓN GERENCIAL, MARCA BOSS, ESPALDAR MEDIO, COLOR NEGRO CON BASE CROMADA	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,560	43	107	21/05/2014	1075
101	0.068	SILLÓN GERENCIAL, MARCA BOSS, ESPALDAR MEDIO, COLOR NEGRO CON BASE CROMADA	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,560	43	107	21/05/2014	1075
102	0.069	SILLÓN GERENCIAL, MARCA BOSS, ESPALDAR MEDIO, COLOR NEGRO CON BASE CROMADA	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,560	43	107	21/05/2014	1075
103	152	ESTUFA ELÉCTRICA	N/A	N/A	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	4,275	43	100	23/05/2014	1076
104	0.061	ARCHIVO DE ESCRITORIO, EN METAL COLOR GRIS OSCURO DE TRES GAVETAS	N/A	N/A	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,266	43	100	24/04/2014	1006
105	100	MESA REDONDA, COLOR CEREZO, DE CUATRO SILLAS	N/A	N/A	MUEBLES OMAR, S.R.L.	3,990	43	94	24/04/2014	1006
106	0.027	MESA REDONDA P4 PERSONAS EN CHEVOL, COLOR MARRON CLARO	100R CT		MUEBLES OMAR, S.R.L.	3,990	43	94	21/05/2014	1075
107	161	CUBETA CON EXPRIMIDOR	N/A	N/A	ALMACENES CARBALLO S.R.L. /NIURKAMANZUFTA	3,850	43	90	14/05/2014	1018
108	162	CUBETA CON EXPRIMIDOR	N/A	N/A	ALMACENES CARBALLO S.R.L. /NIURKAMANZUFTA	3,850	43	90	14/05/2014	1018
109	131	TELÉFONO GXP2140 ENTERPRISE IP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
110	132	TELÉFONO GXP2140 ENTERPRISE IP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
111	133	TELÉFONO GXP2140 ENTERPRISE IP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
112	134	TELÉFONO GXP2140 ENTERPRISE IP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
113	135	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
114	136	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
115	137	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
116	138	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
117	139	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
118	140	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
119	141	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
120	142	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
121	143	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
122	144	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
123	145	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1069
124	146	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
125	147	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
126	148	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
127	149	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
128	150	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LINEA CON 2 SIP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	7089
129	101	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
130	102	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
131	103	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1009
132	104	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
133	105	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
134	106	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
135	107	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
136	108	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089

Secuencia	Código FIDA	Descripción	Modelo	Marca	Proveedor	Costos			Pagos	
						RDS	Tasa	US\$	Fecha	Ch. núm.
137	109	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
138	110	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
139	111	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
140	112	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
141	113	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	TOSS
142	114	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	CK-1089
143	135	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	CX-1069
144	116	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
145	117	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
146	118	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
147	119	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
148	120	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	42	88	06/06/2014	1089
149	121	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
150	122	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	42	88	06/06/2014	1089
151	123	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
152	124	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
153	125	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
154	126	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
155	127	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
156	164	ZAFACÓN GRANDE CON RUEDA	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKAMANZUETA	3,500	43	82	14/05/2014	1028
157	163	ZAFACÓN GRANDE CON RUEDA	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKAMANZUETA	3,500	43	82	14/05/2014	1018
158	0.082	MESA PEGABLE, COLOR CREMA Y PATAS TUBULARES	MOD.Z		MUEBLES OMAR, S.R.L.	3,088	43	72	21/05/2014	1075
159	0.081	MESA PEGABLE, COLOR CREMA Y PATAS TUBULARES	MOD.Z		MUEBLES OMAR, S.R.L.	3,088	43	72	21/05/2014	1075
160	330	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXV 2020-EXT MODULE	GXP2020-EXT	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	2,945	43	69	06/06/2014	1089
161	158	GRECA DE 12 TAZAS	WA	WA	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKAMANZUETA	1,500	43	35	14/05/2014	1018
162	159	GRECA DE 12 TAZAS	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKAMANZUETA	1,500	43	35	14/05/2014	1018
163	165	MANGUERA PARA AGUA	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKAMANZUETA	1,250	43	29	14/05/2014	1018
164	166	MANGUERA PARA AGUA	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKAMANZUETA	1,250	43	29	14/05/2014	1018
165	183	GRECA DE 12 TAZAS	N/A	N/A	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	846	43	20	23/05/2014	1076
166	154	GRECA DE 12 TAZAS	N/A	N/A	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	846	43	20	23/05/2014	1076
167	160	GRECA DE 6TAZAS	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKAMANZUETA	600	43	14	14/05/2014	1018
168	155	GRECA DE 12 TAZAS	N/A	WA	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	523	43	12	23/05/2014	1076
						3,851,774		90,353		

Fondo Fiduciario Español

1	0179	AIRE ACONDICIONADO	SGFM12-C2	AIRMAX	CONFORMATIC	32,203	44.84	718	10/09/2015	65
2	0178	SCANNER	SCANSNAPFUJITSU		THE OFFICE WAREHOUSE	27,906	44.84	622	08/09/2015	55
3	0169	CAJA FUERTE DIGITAL Y LLAVE ES 080	1017528	ES -080	FERRETERIA AMERICANA	26,102	44.84	582	10/09/2015	58
4	0167	PRINTER MATRICIAL	B MODELO	EPSON	RAPIDOFFICE	22,111	44.84	493	08/09/2015	57
5	0180	GABINETE	NW 116	HENIX	CECOMSA	9,619	44.84	214	10/09/2015	62
6	N/A	CALCULADORA	ELI 750	SHARP	RAPIDOFFICE	1,800	44.84	40	08/09/2015	58
7	N/A	CALCULADORA	ELI 750	SHARP	RAPIDOFFICE	1,800	44.84	40	08/09/2015	59
8	N/A	SILLONES			MUEBLES OMAR	43,000	44.84	959	09/18/2015	99
9	265	LAPTOP HP-13-N5860UA 13.3 CON BULTO	DELL	HP	OMEGA TECH	56,747	47.42	1,197	10/24/2017	237
10	266	LAPTOP HP-13-N5860UA 13.3 CON BULTO	DELL	HP	OMEGA TECH	56,747	47.42	1,197	10/24/2017	237
11	267	LAPTOP HP-13-N5860UA 13.3 CON BULTO	DELL	HP	OMEGA TECH	56,747	47.42	1,197	10/24/2017	237
12	268	LAPTOP HP-13-N5860UA 13.3 CON BULTO	DELL	HP	OMEGA TECH	56,747	47.42	1,197	10/24/2017	237
13	269	PRINTER PORTABLE WINTWIRELESS	JET 200	HP	JUNIOR PAYERO	15,721	47.38	332	10/19/2017	236
14	270	PRINTER PORTABLE WINTWIRELESS	JET 200	HP	JUNIOR PAYERO	15,721	47.38	332	10/19/2017	236
15	271	PRINTER PORTABLE WINTWIRELESS	JET 200	HP	JUNIOR PAYERO	15,721	47.38	332	10/19/2017	236
16	272	PRINTER PORTABLE WINTWIRELESS	JET 200	HP	JUNIOR PAYERO	15,721	47.38	332	10/19/2017	236
						454,409		9,784		

Secuencia	Código FIDA	Descripción	Modelo	Marca	Proveedor	Costos			Pagos	
						RDS	Tasa	US\$	Fecha	Ck núm.
Fondo de Contrapartida										
1	NA	SISTEMA DE SEGURIDAD (14 CÁMARAS)	NA	QSEE DOMO	OMEGA TECH	59,358	45.45	1,306	16/12/2015	347
2	NA	SILLONES EJECUTIVOS (6)	NA	NA	OMAR MUEBLES	35,105	45.49	772	11/12/2015	323
3	0175	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
4	0172	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
5	0171	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
6	0170	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
7	0174	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
8	0173	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
9	NA	MOBILIARIO DE OFICINA (IMPUESTOS)	VARIOS	VARIOS	MUEBLES OMAR	7,740	45.14	171	18/09/2015	94
10	0177	NEVERA EJECUTIVA	17CU	WIRPOOL	PRINCESMART	7,000	45.33	154	04/11/2015	153
11	0170	MONITOR FLAT 20 POLO	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
12	0173	MONITOR FLAT 20 PULO	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
13	0171	MONITOR FLAT 20 PULL	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
14	0174	MONITOR FLAT 20 PULL	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
15	0175	MONITOR FLAT 20 PULL	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
16	0172	MONITOR FLAT 20 PULL	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
17	0169	SCANNER (IMPUESTOS)	SCANSNAP	FUJITSU	THE OFFICE WAREHOUSE	5,023	45.05	111	10/09/2015	78
18	0178	CAJA FUERTE DIGITAL y LLAVE ES 080 (IMPUESTOS)	1017528	ES -080	FERRETERIA AMERICANA	4,698	45.05	104	10/09/2015	77
19	NA	PRINTER MATRICIAL (IMPUESTOS)	890	EPSON	RAPIDOFFICE	3,728	45.03	83	10/09/2015	81
20	261	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE	3,600	45.93	78	4/8/2016	558
21	262	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE	3,600	45.93	78	4/8/2016	558
22	263	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE	3,600	45.93	78	4/8/2016	558
23	264	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE	3,600	45.93	78	4/8/2016	558
24	241	SILLA TÉCNICA	M/MATISSE	OMAR	MUÑOZ CONCEPCIÓN MOBILIARIA	5,000	45.93	109	7/25/2016	556
25	243	SILLA TÉCNICA	M/MATISSE	OMAR	MUÑOZ CONCEPCIÓN MOBILIARIA	5,000	45.93	109	7/25/2016	556
26	240	SILLA TÉCNICA	M/MATISSE	OMAR	MUÑOZ CONCEPCIÓN MOBILIARIA	5,000	45.93	109	7/25/2016	556
27	248	SILLA TÉCNICA	M/MATISSE	OMAR	MUÑOZ CONCEPCIÓN MOBILIARIA	5,000	45.93	109	7/25/2016	556
28	244	ARCHIVO EN METAL,	MODULAR PLATEADO 3	OMAR	MUÑOZ CONCEPCIÓN MOBILIARIA	3,700	45.93	81	7/25/2016	556
29	242	ARCHIVO EN METAL,	MODULAR PLATEADO 3	OMAR	MUÑOZ CONCEPCIÓN MOBILIARIA	3,700	45.93	81	7/25/2016	556
30	238	ARCHIVO EN METAL,	MODULAR PLATEADO 3	OMAR	MUÑOZ CONCEPCIÓN MOBILIARIA	3,700	45.93	81	7/25/2016	556
31	187	ARCHIVO EN METAL,	MODULAR PLATEADO 3	OMAR	MUÑOZ CONCEPCIÓN MOBILIARIA	3,700	45.93	81	7/25/2016	556
32	188	ARCHIVO EN METAL,	MODULAR PLATEADO 3	OMAR	MUÑOZ CONCEPCIÓN MOBILIARIA	3,700	45.93	81	7/25/2016	556
33	249	COMPUTADORA	PRODESK 400G3 SFF	HP	OMEGA TECH S.A	28,814	45.92	627	8/9/2016	561
34	245	COMPUTADORA	PRODESK 400G3 SFF	HP	OMEGA TECH S.A	28,814	45.92	627	8/9/2016	561
35	238	COMPUTADORA	PRODESK 400G3 SFF	HP	OMEGA TECH S.A	28,814	45.92	627	8/9/2016	561
36	248	MONITOR	V222	HP	OMEGA TECH S.A	4,449	45.92	97	8/9/2016	561
37	245	MONITOR	V223	HP	OMEGA TECH S.A	4,449	45.92	97	8/9/2016	561
38	238	MONITOR	V224	HP	OMEGA TECH S.A	4,449	45.92	97	8/9/2016	561
39	255	IMPRESORA	LASERJET	HP	OMEGA TECH S.A	25,254	45.94	550	8/23/2016	589
40	260	COMPUTADORA	PRODESK 400G3 SFF	HP	OMEGA TECH S.A	28,814	45.94	627	8/23/2016	589
41	259	COMPUTADORA	PRODESK 400G3 SFF	HP	OMEGA TECH S.A	28,814	45.94	627	8/23/2016	589
42	260	MONITOR	V224	HP	OMEGA TECH S.A	4,449	45.94	97	8/23/2016	589
42	259	MONITOR	V224	HP	OMEGA TECH S.A	4,449	45.94	97	8/23/2016	589
44	258	LAPTOP		HP	OMEGA TECH	38,750	46.02	842	9/12/2016	548
45		IMPRESORA	AX-10/ ML-100/ML-300	Brother	THE OFFICE WAREHOUSE DOMINICANA, S. A.	10,523	45.74	230	3/28/2016	67
46		SILLÓN TÉCNICO DANZA, 4 ARCHIVOS MODULARES IMPORTADOS Y 2 ARMARIOS PARA OFICINA			MUEBLES OMAR	45,543	45.76	995	4/6/2016	124
47		SILLONES EJECUTIVOS (5)			OMAR MUEBLES, S.A.	33,618	45.49	739	1/31/2016	461
48		OTROS				11,147	47.23	236		
49	273	ARMARIO PARA OFICINA	18X36X72	MERCURY	MUEBLES OMAR	8,277	47.71	173	10/13/2017	742
50	274	ARMARIO PARA OFICINA	18X36X72	MERCURY	MUEBLES OMAR	8,277	47.71	173	10/13/2017	742
51	275	ARMARIO PARA OFICINA	18X36X72	MERCURY	MUEBLES OMAR	8,644	48.15	180	10/13/2017	98
52	276	ARMARIO PARA OFICINA	18X36X72	MERCURY	MUEBLES OMAR	8,644	48.15	180	10/13/2017	98
53		ESCRITORIO TOPE DE CRISTAL	28X48	MERCURY	MUEBLES OMAR	10,460	48.16	217	12/22/2017	99
54		ARCHIVO MODULAR DE3 GAVETAS	22X17X26	MERCURY	MUEBLES OMAR	5,782	48.16	120	12/22/2017	99
55		CREDENZA DE 2 PUERTAS CORREDIZA	16X48X29	MERCURY	MUEBLES OMAR	9,086	48.16	189	12/22/2017	99
56		SILLÓN EJECUTIVO TELA METALICA LUXOS		MERCURY	MUEBLES OMAR	10,117	48.16	210	12/22/2017	99
						807,287		17,629		

Verificamos la existencia de los bienes importantes adquiridos y su utilización para los fines previsto en el Proyecto.

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA No. 811-DO/Fondo Fiduciario Español No. ESP-1-DO y Contrapartida)

Información Financiera Complementaria

Equipos y Muebles de Oficina

Al 31 de diciembre de 2016

Fondo FIDA

Secuencia	Código FIDA	Descripción	Modelo	Marca	Proveedor	Costos			Pagos	
						RDS	Tasa	US\$	Fecha	Ck No.
1	NA	62 LICENCIAS DE OFFICE 2013	MICROSOFT		SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	572,508	43	13,430	03/04/2014	824
2	0.043	FOTOCOPIADORA MARCA XEROX	XEROX	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	465,500	43	10,920	03/04/2014	824
3	N/A	INSTALACIONES Y HARDWARE	WA	WA	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	306,945	43	7,200	06/06/2014	1089
4			N/A	N/A	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	80,893	43	1,898	23/05/2014	1076
5	0.084	TABLE IPAD AIR 32GB WIFI CON COVER	AIR 32GG	IPAD	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	62,415	43	1,464	30/05/2014	1098
6	0.080	TABLE IPAD AIR 32GB WIFI CON COVER	AIR 32GG	IPAD	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	62,415	43	1,464	30/05/2014	1018
7	0.051	TELEVISOR LED48"	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	52,250	43	1,226	03/04/2014	824
8	N/A	VARIOS	N/A	WA	ALMACENES CARABALLO S.R.L. / NIURKA MANZUETA	44,600	43	1,046	15/05/2014	1018
9	0.056	MESA RECTANGULAR CON PATAS EN METAL ENCHAPADA COLOR MADERA OSCURO	MOD.Z	07 59x118	SKAGEN S.R.L.	40,888	43	959	27/05/2014	3054
10	0.093	LAPTOP COLOR NEGRO CON BULTO NEGRO, IMEI1669471011654467, TEL. 829 112 3228	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
11	0.090	LAPTOP COLOR ORO CON NEGRO CON BULTO NEGRO, IMEI 865471011154082, TELF.829.112.3206	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
12	0.092	LAPTOP CON BULTO NEGRO, COLOR GRIS , IMEI 869471011652727, TELF.829112.3222	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
13	0.094	LAPTOP DELL, COLO ROJO VINO	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
14	0.095	LAPTOP DELL, COLOR NEGRO CON BULTO NEGRO, RAUTER IMEI 869471011648667, TELÉFONOS 29 212.3225	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
15	0.089	LAPTOP DELL, COLOR NEGRO, IMEI1969471011652560, TELF. 829 112- 3208	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
16	0.091	LAPTOP DELL. COLOR NEGRO	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
17	0.096	LAPTOP DELL, COLOR ROJO VINO IMEI859472012655654. TELF.829-112.3225, TECLADO INHALAMBRICO, BULTO NEGRO	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
18	0.097	LAPTOP NEGRA DELL CON BULTO, IMEI1869471011652495, TEL. 829- 112.3205	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	37,525	43	880	03/04/2014	824
19	0.078	ESCRITORIO GRANDE EN FORMICA OSCURO Y TOPE CON PARTE DE CRISTAL METAL COLOR NEGRO			MUEBLES OMAR S.R.L.	36,575	43	858	28/04/2014	1075
20	0.038	IMPRESORA PEQNA. PARA OFICINA	HP	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	35,625	43	836	03/04/2014	CK-824
21	0.041	IMPRESORA PEQNA. PARA OFICINA	HP	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	35,625	43	836	03/04/2014	824
22	0.084	IMPRESORA PEQNA. PARA OFICINA	HP	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	35,625	43	836	03/04/2014	824
23	0.050	IMPRESORA PEQNA. PARA OFICINA	HP	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	35,625	43	836	03/04/2014	824
24	0.001	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
25	0.002	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
26	0.003	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/08/2014	824
27	0.004	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
28	0.005	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	624
29	0.006	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
30	0.007	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
31	0.008	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	624
32	0.009	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
33	0.010	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
34	0.011	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
35	0.012	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
36	0.013	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
37	0.014	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
38	0.015	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/01/2014	824
39	0.016	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
40	0.017	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
41	0.018	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
42	0.019	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/00/2014	824
43	0.020	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,826	43	747	03/04/2014	824
44	0.021	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/07/2014	824
45	0.022	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
46	1023	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/00/2014	824

Secuencia	Código FIDA	Descripción	Modelo	Marca	Proveedor	Costos			Pagos	
						RDS	Tasa	US\$	Fecha	Ch. No.
47	0.024	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
48	0.025	COMPUTADOR DELL	INSPIRON	DELL	SUPLIDORA RENMA, S.R.L.	31,825	43	747	03/04/2014	824
49	0.057	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRICC DE 10 PIES, COLOR NEGRO, CON PUERTA COLOR GRIS	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	24,961	43	586	23/05/2014	1076
50	0.073	SOFA EN PIEL, COLOR NEGRO, TERMINACIÓN EN METAL PARA TRES PERSONAS	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	22,895	43	537	24/04/2014	1006
51	0.053	SOFA P/3 PERSONAS EN PIEL COLOR NEGRO	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	22,895	43	537	24/04/2014	1006
52	0.077	SOFA EN PIEL COLOR NEGRO PARA DOS PERSONAS	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
53	0.072	SOFA EN PIEL PARA DOS PERSONAS, COLOR NEGRO	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
54		SOFA EN PIEL PARA DOS PERSONAS, COLOR NEGRO, TERMINACIÓN NIQUELADA	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
55	0.040	SOFA EN PIEL PARA DOS PERSONAS, COLOR NEGRO Y TERMINACIÓN NIQUELADA	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
56	0.071	SOFA EN PIEL, COLOR NEGRO, TERMINACIÓN EN METAL, PARA DOS PERSONAS	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
57	0.037	SOFA EN PIEL, COLOR NEGRO PARA DOS PERSONAS	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
58	0.063	SOFA EN PIEL, COLOR NEGRO, TERMINACIÓN NIQUELADA, PARA DOS PERSONAS	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
59	0.052	SOFA 2 PERSONAS EN PIEL COLOR NEGRO	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	18,796	43	441	24/04/2014	1006
60	0.086	ARMARIO DE LIBROS HAYA CON 3 ESPACIOS Y 2 DIVISIONES MOVIBLES	N/A	WA	MUEBLES OMAR, S.R.L.	17,100	43	401	24/04/2014	1006
61	0.045	BEBEDERO MARCA AMERICAN, COLOR GRIS	AMERICAN		DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,497	43	340	23/05/2014	1076
62	0.060	BEBEDERO MARCA AMERICAN, COLOR GRIS	AMERICAN		DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,497	43	340	23/05/2014	1076
63	0.046	BEBEDERO MARCA AMERICAN, COLOR GRIS	AMERICAN		DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,497	43	340	23/05/2014	1076
64	0.044	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC, COLOR NEGRO CON PUERTA COLOR GRIS	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
65	0.047	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC, COLOR NEGRO CON PUERTA COLOR GRIS	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
66	0.048	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC, COLOR NEGRO CON PUERTA COLOR GRIS	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
67	0.049	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC, COLOR NEGRO CON PUERTA COLOR GRIS	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
68	0.032	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
69	0.034	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
70	0.036	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
71	0.039	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
72	0.042	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
73	0.079	NEVERA EJECUTIVA, MARCA GENERAL ELECTRIC GRIS CON NEGRA	GENERAL ELECTRICC	GENERAL ELECTRICC	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	14,250	43	334	23/05/2014	1076
74	0.087	ARMARIO DE LIBROS HAYA CON 4 ESPACIOS Y 3 DIVISIONES MOVIBLES	N/A	WA	MUEBLES OMAR S.R.L.	13,526	43	317	24/04/2014	1006
75	0.088	ARMARIO DE LIBROS HAYA CON 4 ESPACIOS Y 3 DIVISIONES MOVIBLES	S-81SSWG		MUEBLES OMAR S.R.L.	13,526	43	317	21/04/2014	1075
76	128	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXV 31 40 VIDEO	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	10,055	43	236	06/06/2014	UXL9
77	129	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXV 31 40 VIDEO	GXV3140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	10,055	43	236	06/06/2014	1089
78	0.054	SILLÓN EJECUTIVO CON BRAZOS, EN PIEL, COLOR NEGRO	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	9,404	43	221	24/04/2014	1006
79	0.055	SILLÓN EJECUTIVO CON BRAZOS, EN PIEL, COLOR NEGRO	BOSS	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	9,404	43	221	24/04/2014	1006
80	0.026	SILLÓN, MARCA BOSS, COLOR NEGRO ESPALDAR ALTO TERMINACIÓN CROMADA	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	9,404	43	221	21/05/2014	1075
81	0.075	SILLA DE VISITA, MARCA SPACE, EN PERLINA NEGRO CON BRAZO Y PATAS TUBULARES	SPACE	SPACE	MUEBLES OMAR, S.R.L.	7,885	43	185	24/04/2014	1008
82	0.076	SILLA DE VISITA, MARCA SPACE, EN PERLINA NEGRO CON BRAZO Y PATAS TUBULARES	SPACE	SPACE	MUEBLES OMAR, S.R.L.	7,885	43	185	24/04/2014	1006
83	0.035	COUNTER DE RECEPCIÓN, EN VIDRO Y ESTRUCTURA PLATEADA. COLOR MADERA CLARA			MUEBLES OMAR, S.R.L.	6,888	43	162	21/05/2014	1075
84	0.058	HORNO MICROHONDAS, MARCA OSTER, COLOR GRIS	OSTER	OSTER	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	6,888	43	162	23/05/2014	1076
85	0.059	HORNO MICROHONDAS, MARCA OSTER, COLOR GRIS	OSTER	OSTER	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	6,888	43	162	23/05/2014	1076
86	0.062	HORNO MICROHONDAS, MARCA OSTER, COLOR GRIS	OSTER	OSTER	DOPEK, S.R.L.	6,888	43	162	23/05/2014	1076
87	157	TOSTADORA	N/A	WA	DOPEK, S.R.L.	6,555	43	154	23/05/2014	1076
88	0.098	ESTANTE ALTO SIN PUERTA, COLOR CEREZO,			MUEBLES OMAR S.R.L.	6,384	43	150	21/05/2014	1075
89	151	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 2120 DE 6 LÍNEAS ENTERPRISE CON HD AUDIO	GXP2120	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	5,700	43	134	06/06/2014	1089
90	0.028	SILLÓN EJECUTIVO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS COLOR GRIS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	5,320	43	125	21/05/2014	1075
91	0.029	SILLÓN EJECUTIVO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS COLOR GRIS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	5,320	43	125	21/05/2014	1075
92	0.030	SILLÓN EJECUTIVO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS COLOR GRIS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	5,320	43	125	21/05/2014	1075

Secuencia	Código FIDA	Descripción	Modelo	Marca	Proveedor	Costos			Pagos	
						RDS	Tasa	US\$	Fecha	Cl. No.
93	0.031	SILLÓN EJECUTIVO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS COLOR GRIS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	5,320	43	125	21/05/2014	1075
94	0.099	MESA AUXILIAR RETORNO DE ESCRITORIO, COLOR MADERA OSCURO	N/A	N/A	MUEBLES OMAR, S.R.L.	5,225	43	123	24/04/2014	1006
95	0.065	SILLÓN TÉCNICO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,669	43	110	21/05/2014	ID75
96	0.080	SILLÓN TÉCNICO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,669	43	110	21/05/2014	1075
97	0.064	SILLÓN TÉCNICO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,669	43	110	21/05/2014	1075
98	0.066	SILLÓN TÉCNICO, MARCA BOSS, COLOR NEGRO CON BRAZOS	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,669	43	110	21/05/2014	1075
99	0.070	SILLÓN GERENCIAL, MARCA BOSS, ESPALDAR MEDIO, COLOR NEGRO CON BASE CROMADA	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,560	43	107	21/05/2014	1075
100	0.067	SILLÓN GERENCIAL, MARCA BOSS, ESPALDAR MEDIO, COLOR NEGRO CON BASE CROMADA	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,560	43	107	21/05/2014	1075
101	0.068	SILLÓN GERENCIAL, MARCA BOSS, ESPALDAR MEDIO, COLOR NEGRO CON BASE CROMADA	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,560	43	107	21/05/2014	1075
102	0.069	SILLÓN GERENCIAL, MARCA BOSS, ESPALDAR MEDIO, COLOR NEGRO CON BASE CROMADA	B-8106	BOSS	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,560	43	107	21/05/2014	1075
103	152	ESTUFA ELECTRICCA	N/A	N/A	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	4,275	43	100	23/05/2014	1076
104	0.061	ARCHIVO DE ESCRITORIO, EN METAL, COLOR GRIS OSCURO DE TRES GAVETAS	N/A	N/A	MUEBLES OMAR, S.R.L.	4,266	43	100	24/04/2014	1006
105	100	MESA REDONDA, COLOR CEREZO, DE CUATRO SILLAS	N/A	N/A	MUEBLES OMAR, S.R.L.	3,990	43	94	24/04/2014	1006
106	0.027	MESA REDONDAP/4 PERSONAS EN CHIVOL, COLOR MARRON CLARO	100R CT		MUEBLES OMAR, S.R.L.	3,990	43	94	21/05/2014	1075
107	161	CUBETA CON EXPRIMIDOR	N/A	N/A	ALMACENES CARBALLO S.R.L. /NIURKAMANZUFTA	3,850	43	90	14/05/2014	1018
108	162	CUBETA CON EXPRIMIDOR	N/A	N/A	ALMACENES CARBALLO S.R.L. /NIURKAMANZUFTA	3,850	43	90	14/05/2014	1018
109	131	TELÉFONO GXP2140 ENTERPRISE IP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
110	132	TELÉFONO GXP2140 ENTERPRISE IP	GIIP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
111	133	TELÉFONO GXP2140 ENTERPRISE IP	GXF2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
112	134	TELÉFONO GXP2140 ENTERPRISE IP	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
113	135	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
114	136	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
115	137	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
116	138	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
117	139	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
118	140	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
119	141	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
120	142	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
121	143	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
122	144	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
123	145	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1069
124	146	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
125	147	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
126	148	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
127	149	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	06/06/2014	1089
128	150	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXP 1450 ENTERPRISE HDIP2 LÍNEA CON 2 SIP.	GXP2140	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,800	43	89	6 0 /06/2014	7089
129	101	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
130	102	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
131	103	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1009
132	104	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
133	105	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089

Secuencia	Código FIDA	Descripción	Modelo	Marca	Proveedor	Costos			Pagos	
						RDS	Tasa	US\$	Fecha	Ck No.
134	106	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
135	107	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
136	108	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
137	109	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
138	110	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
139	111	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
140	112	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
141	113	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	TOSS
142	114	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	CK 1089
143	135	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	CX-1069
144	116	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
145	117	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
146	118	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
147	119	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
148	120	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	42	88	06/06/2014	1089
149	121	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
150	122	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	42	88	06/06/2014	1089
151	123	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
152	124	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
153	125	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
154	126	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
155	127	TELÉFONO 1405 IP DE DOS LÍNEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	3,753	43	88	06/06/2014	1089
156	164	ZAFACON GRANDE CON RUE DA	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKAMANZUETA	3,500	43	82	14/05/2014	1028
157	163	ZAFACON GRANDE CON RUEDA	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKA MANZUETA	3,500	43	82	14/05/2014	1018
158	0.082	MESA PEGABLE, COLOR CREMA Y PATAS TUBULARES	MOD Z		MUEBLES OMAR, S.R.L.	3,088	43	72	21/05/2014	1075
159	0.081	MESA PEGABLE, COLOR CREMA Y PATAS TUBULARES	MOD.Z		MUEBLES OMAR, S.R.L.	3,088	43	72	21/05/2014	1075
160	330	TELÉFONO IP GRANDSTREAM GXV 2020-EXT MODULE	GXP2020-EXT	GRANDSTREAM	SOPORTE TÉCNICO EN HARDWARE, S. A.	2,945	43	69	06/06/2014	1089
161	158	GRECA DE 12 TAZAS	WA	WA	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKA MANZUETA	1,500	43	35	14/05/2014	1018
162	159	GRECA DE 12 TAZAS	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKA MANZUETA	1,500	43	35	14/05/2014	1018
163	165	MANGUERA PARA AGUA	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKA MANZUETA	1,250	43	29	14/05/2014	1018
164	166	MANGUERA PARA AGUA	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKA MANZUETA	1,250	43	29	14/05/2014	1018
165	183	GRECA DE 12 TAZAS	N/A	N/A	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	846	43	20	23/05/2014	1076
166	154	GRECA DE 12 TAZAS	N/A	N/A	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	846	43	20	23/05/2014	1076
167	160	GRECA DE 6TAZAS	N/A	N/A	ALMACENES CARABALLO S.R.L. /NIURKA MANZUETA	600	43	14	14/05/2014	1018
168	155	GRECA DE 12 TAZAS	N/A	WA	DOPEK, S.R.L. S.R.L.	523	43	12	23/05/2014	1076
						3,851,774		90,353		

Fondo Fiduciario Español

1	0179	AIRE ACONDICIONADO	SGFM12-C2	AIRMAX	CONFORMATIC	32,203	44.84	718	10/09/2015	65
2	0178	SCANNER	SCANSNAPFUITSU		THE OFFICE WARENHOUSE	27,906	44.84	622	08/09/2015	55
3	0169	CAJA FUERTE DIGITAL Y LLAVE ES 080	1017528	ES 080	FERRETERIA AMERICANA	26,102	44.84	582	10/09/2015	58
4	0167	PRINTER MATRICIAL	B MODELO	EPSON	RAPIDOFFICE	22,111	44.84	493	08/09/2015	57
5	0180	GABINETE	NW 116	HENIX	CECOMSA	9,619	44.84	214	10/09/2015	62
6	N/A	CALCULADORA	ELI 750	SHARP	RAPIDOFFICE	1,800	44.84	40	08/09/2015	58
7	N/A	CALCULADORA	ELI 750	SHARP	RAPIDOFFICE	1,800	44.84	40	08/09/2015	59
8	N/A	SILLONES			MUEBLES OMAR	43,000	44.84	959	09/18/2015	99
						164,539		3,669		

Secuencia	Código FIDA	Descripción	Modelo	Marca	Proveedor	Costos			Pagos	
						RDS	Tasa	US\$	Fecha	Ck No.

Fondo de Contrapartida

1	NA	SISTEMA DE SEGURIDAD (14 CAMARAS)	NA	QSEE DOMO	OMEGA TECH	59,358	45.45	1,306	16/12/2015	347
2	NA	SILLONES EJECUTIVOS (6)	NA	NA	OMAR MUEBLES	35,105	45.49	772	11/12/2015	323
3	0175	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
4	0172	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
5	0171	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
6	0170	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
7	0174	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
8	0173	COMPUTADORA (CPU y TECLADO)	OPTIPLEX 9020	DELL	OMEGA TECH	32,700	45.17	724	28/09/2015	108
9	NA	MOBILIARIO DE OFICINA (IMPUESTOS)	VARIOS	VARIOS	MUEBLES OMAR	7,740	45.14	171	18/09/2015	94
10	0177	NEVERA EJECUTIVA	1.7CU	WIRPOOL	PRINCESMART	7,000	45.33	154	04/11/2015	153
11	0170	MONITOR FLAT 20 POLO	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
12	0173	MONITOR FLAT 20 PULO	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
13	0171	MONITOR FLAT 20 PULL	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
14	0174	MONITOR FLAT 20 PULL	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
15	0175	MONITOR FLAT 20 PULL	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
16	0172	MONITOR FLAT 20 PULL	P2014H	DELL	OMEGA TECH	5,850	45.17	130	28/09/2015	108
17	0169	SCANNER (IMPUESTOS)	SCANSNAP	FUJITSU	THE OFFICE WAREHOUSE	5,023	45.05	111	10/09/2015	78
18	0178	CAJA FUERTE DIGITAL y LLAVE ES 080 (IMPUESTOS)	1017528	ES -080	FERRETERIA AMERICANA	4,698	45.05	104	10/09/2015	77
19	NA	PRINTER MATRICIAL (IMPUESTOS)	890	EPSON	RAPIDOFFICE	3,728	45.03	83	10/09/2015	81
20	261	TELEFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	OPORTE TECNICO EN HARDWAR	3,600	45.93	78	4/8/2016	558
21	262	TELEFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	OPORTE TECNICO EN HARDWAR	3,600	45.93	78	4/8/2016	558
22	263	TELEFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	OPORTE TECNICO EN HARDWAR	3,600	45.93	78	4/8/2016	558
23	264	TELEFONO 1405 IP DE DOS LINEA	GXP-1405	GRANDSTREAM	OPORTE TECNICO EN HARDWAR	3,600	45.93	78	4/8/2016	558
24	241	SILLA TÉCNICAS,	M/MATISSE	OMAR	MUÑOZ CONCEPCION MOBILIARI	5,000	45.93	109	7/25/2016	556
25	243	SILLA TÉCNICAS,	M/MATISSE	OMAR	MUÑOZ CONCEPCION MOBILIARI	5,000	45.93	109	7/25/2016	556
26	240	SILLA TÉCNICAS,	M/MATISSE	OMAR	MUÑOZ CONCEPCION MOBILIARI	5,000	45.93	109	7/25/2016	556
27	248	SILLA TÉCNICAS,	M/MATISSE	OMAR	MUÑOZ CONCEPCION MOBILIARI	5,000	45.93	109	7/25/2016	556
28	244	ARCHIVO EN METAL,	DDULAR PLATEADQ	OMAR	MUÑOZ CONCEPCION MOBILIARI	3,700	45.93	81	7/25/2016	556
29	242	ARCHIVO EN METAL,	DDULAR PLATEADQ	OMAR	MUÑOZ CONCEPCION MOBILIARI	3,700	45.93	81	7/25/2016	556
30	238	ARCHIVO EN METAL,	DDULAR PLATEADQ	OMAR	MUÑOZ CONCEPCION MOBILIARI	3,700	45.93	81	7/25/2016	556
31	187	ARCHIVO EN METAL,	DDULAR PLATEADQ	OMAR	MUÑOZ CONCEPCION MOBILIARI	3,700	45.93	81	7/25/2016	556
32	188	ARCHIVO EN METAL,	DDULAR PLATEADQ	OMAR	MUÑOZ CONCEPCION MOBILIARI	3,700	45.93	81	7/25/2016	556
33	249	COMPUTADORA	PRODESK 400G3 SFF	HP	OMEGA TECH S.A	28,814	45.92	627	8/9/2016	561
34	245	COMPUTADORA	PRODESK 400G3 SFF	HP	OMEGA TECH S.A	28,814	45.92	627	8/9/2016	561
35	238	COMPUTADORA	PRODESK 400G3 SFF	HP	OMEGA TECH S.A	28,814	45.92	627	8/9/2016	561
36	248	MONITOR	V222	HP	OMEGA TECH S.A	4,449	45.92	97	8/9/2016	561
37	245	MONITOR	V223	HP	OMEGA TECH S.A	4,449	45.92	97	8/9/2016	561
38	238	MONITOR	V224	HP	OMEGA TECH S.A	4,449	45.92	97	8/9/2016	561
39	255	IMPRESORA	LASERJET	HP	OMEGA TECH S.A	25,254	45.94	550	8/23/2016	589
40	260	COMPUTADORA	PRODESK 400G3 SFF	HP	OMEGA TECH S.A	28,814	45.94	627	8/23/2016	589
41	259	COMPUTADORA	PRODESK 400G3 SFF	HP	OMEGA TECH S.A	28,814	45.94	627	8/23/2016	589
42	260	MONITOR	V224	HP	OMEGA TECH S.A	4,449	45.94	97	8/23/2016	589
43	259	MONITOR	V224	HP	OMEGA TECH S.A	4,449	45.94	97	8/23/2016	589
44	258	LAPTOP		HP	OMEGA TECH	38,750	46.02	842	9/12/2016	548
45		IMPRESORA	X-10/ ML-100/ML-30	Brother	FFICE WAREHOUSE DOMINICAN	10,523	45.74	230	3/28/2016	67
46		SILLON TECNICO DANZA, 4 ARCHIVOS MODULARES IMPORTADOS Y 2 ARMARIOS PARA OFICINA			MUEBLES OMAR	45,543	45.76	995	4/6/2016	124
47		SILLONES EJECUTIVOS (5)			OMAR MUEBLES, S.A.	33,618	45.49	739	1/31/2016	461
48		OTROS				11,147	47.23	236		
49		OTROS				11,147	47.23	236		

738,001 16,187

Total equipos y muebles de oficina

4,754,314 110,210

Verificamos la existencia de los bienes importantes adquiridos y su utilización para los fines previsto en el Proyecto.

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

IV - Cuentas Designadas (CE/D)



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 las
Utilización de las Cuentas Designadas (CE/D)**

A la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE):

Hemos sido contratado por la administración del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto), ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), para proporcionar aseguramiento razonable sobre la utilización de los fondos de las Cuentas Designadas del Proyecto durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017.

Responsabilidad de la administración del Proyecto

La administración del Proyecto es responsable de la utilización de los fondos de las Cuentas Designadas y de preparar las conciliaciones bancarias correspondientes que estén libres de error material de conformidad con las Directrices para la Auditoría de Proyectos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA), el Manual de Desembolsos de Préstamos para Proyectos Supervisados por el FIDA y los contratos de préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO realizadas durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017.

Estas responsabilidades incluyen el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno relevante para la utilización de los fondos de las cuentas designadas y la preparación de las conciliaciones bancarias de dichas cuentas que estén libres de error material, ya sea debido a fraude o error.

Nuestras responsabilidades

Nuestra responsabilidad es examinar las conciliaciones bancarias de las cuentas designadas incluidas como anexo y verificar la utilización de los fondos de dichas cuentas y reportar la conclusión en la forma de un aseguramiento razonable basado en la evidencia obtenida. Condujimos nuestra evaluación de acuerdo con la Norma Internacional de Otros Servicios de Afirmación número 3000 (ISAE 3000 por sus siglas en inglés), *Trabajos para Atestiguar Distintos de Auditorías o Revisiones de Información Financiera Histórica*, emitida por la Junta de Normas Internacionales de Auditorías y Afirmación (IAASB) (por sus siglas en inglés). Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestros procedimientos para obtener seguridad razonable acerca de si los fondos de las Cuentas Designadas fueron utilizados de acuerdo con lo establecido en las directrices para la auditoría de proyectos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola, el Manual de Desembolsos de Préstamos para Proyectos Supervisados por el FIDA y los contratos de préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017.

La Firma aplica la Norma Internacional sobre Control de Calidad 1, y por consiguiente, mantiene un sistema integral de control de calidad, incluyendo políticas y procedimientos documentados sobre el cumplimiento de los requisitos éticos, normas profesionales y requisitos legales y reglamentarios aplicables.

Hemos cumplido con las exigencias en materia de independencia incluidas en el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA, por sus siglas en inglés) que establece requerimientos detallados en torno a la integridad, objetividad, confidencialidad, conductas y calificaciones profesionales.

Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores materiales de las conciliaciones bancarias de las Cuentas Designadas durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017, ya sea debido a fraude o error.

En hacer esas evaluaciones de riesgos, nosotros consideramos el control interno relevante para la preparación de las conciliaciones bancarias de las Cuentas Designadas, a fin de diseñar procedimientos de aseguramiento que sean apropiados en la circunstancias, pero no con el propósito de expresar una conclusión de la efectividad de los controles internos del Proyecto sobre la preparación de las conciliaciones bancarias de las Cuentas Designadas.

El alcance de los procedimientos de recopilación de evidencias realizados en un trabajo de aseguramiento razonable, es inferior al de un trabajo de seguridad absoluta.

Nuestros procedimientos fueron llevados a cabo para asegurarnos de que durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017, la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP) cumpliera con lo siguiente:

- a) Que todos los desembolsos de las Cuentas Designadas hayan sido elegibles.
- b) Que la administración de las Cuentas Designadas se realizara según lo establecido en los convenios de préstamos y las normativas del FIDA.
- c) Que los controles internos establecidos aseguren una operación apropiada de las Cuentas Designadas.
- d) Que se hayan utilizados los tipos de cambios estipulados para convertir gastos en moneda nacional a la moneda de las Cuentas Designadas.

Conclusión

Nuestra conclusión se ha formado con base en, y está sujeta a, las limitaciones inherentes planteadas en otra parte de este informe de aseguramiento razonable independiente.

Consideramos que la evidencia obtenida es suficiente y apropiada para proveer una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, los fondos de las Cuentas Designadas del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto), ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), fueron utilizados razonablemente y las conciliaciones bancarias presentan razonablemente las disponibilidades en dólares estadounidenses al 31 de diciembre de 2017, así como las transacciones realizadas durante el año terminado en esa fecha, de acuerdo con lo establecido en las Directrices para la auditoría de proyectos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola, el Manual de Desembolsos de Préstamos para Proyectos Supervisados por el FIDA y los contratos de préstamos núm. 811-DO y ESP-1-DO.



Obligación a actualizar el informe

Los términos de este servicio son tales que no tenemos la obligación de actualizar este informe debido a los eventos o transacciones subsecuentes que ocurran a la fecha del mismo.

Restricción de uso de nuestro informe

Este informe es para la información y uso de la administración del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto), ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP) y el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola, y no deberá ser usado por ninguna otra que no sean las partes especificadas.

KPMG

22 de junio de 2018

Santo Domingo,
República Dominicana

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Conciliación de la Cuenta Designada
Fondo FIDA

31 de diciembre de 2017 y 2016

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipo a la cuenta designada (a)	US\$	2,400,000	2,400,000
Desembolsos no justificados al FIDA (b)		(466,754)	(1,042,291)
Cargos bancarios (c)		(13,440)	(10,081)
Cuentas por cobrar a contrapartida (d)		(4,425)	(2,175)
Diferencia cambiaria		50,415	-
Otras partidas conciliatorias		2,530	-
Total saldos en bancos según estados financieros	US\$	<u>1,968,326</u>	<u>1,345,453</u>

- (a) Corresponden a fondos recibidos según solicitud núm. 1, de fecha 27 de noviembre de 2014, por valor de US\$2,400,000, de los cuales se recibieron por parte del FIDA, US\$2,350,000 en fecha 7 de mayo de 2015 y US\$50,000, recibidos del Ministerio de Agricultura (antiguo organismo ejecutor del Proyecto) en fecha 28 de abril y 5 de mayo de 2015.
- (b) Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, corresponden a los desembolsos realizados de los fondos recibidos no justificados al FIDA. Estos desembolsos fueron justificados mediante solicitudes núms. 10 y 7, respectivamente, en fechas 13 de marzo de 2018 y 23 de noviembre de 2016, respectivamente.
- (c) Cargos bancarios por cobrar al Fondo de Contrapartida.
- (d) Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, corresponde a cuentas por cobrar por US\$4,425 y US\$2,175, respectivamente, correspondientes a gastos objetados por el FIDA en las solicitudes núm. 8 y 1.

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA Núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español Núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Conciliación de la Cuenta Designada
Fondo Fiduciario Español

31 de diciembre de 2017 y 2016

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipo a la cuenta designada (a)	US\$	2,600,000	2,600,000
Desembolsos no justificados al Fondo Fiduciario Español (b)		(6,111)	(2,500,000)
Cargos bancarios (c)		(3,005)	(94)
Diferencia cambiaria		5,090	1,470
Otras partidas conciliatoria		<u>(561)</u>	<u>(561)</u>
 Total saldos en bancos según estados financieros	 US\$	 <u>2,595,413</u>	 <u>100,815</u>

(a) Corresponden a fondos recibidos según solicitud núm. 1, de fecha 27 de noviembre de 2014, por valor de US\$2,600,000 (Derecho Especial de Giro 2,303,331).

(b) Corresponden a los desembolsos realizados de los fondos recibidos no justificados al Fondo Fiduciario Español, los cuales fueron justificados mediante solicitudes núms. y 5, respectivamente, en fechas 13 de marzo de 2018 y 23 de noviembre de 2016, respectivamente.

(c) Cargos bancarios por cobrar al Fondo de Contrapartida.

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

**V - Declaraciones de Gastos (DG) presentadas al Fondo
Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA)**



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 las
Declaraciones de Gastos (DG) presentadas al
Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA)

A la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE):

Hemos sido contratado por la administración del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto), ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), para proporcionar aseguramiento razonable sobre las declaraciones de gastos o solicitudes de retiro de fondos presentadas al Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA), su validez y la elegibilidad de los gastos incluidos en las mismas durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017.

Responsabilidad de la administración del Proyecto

La administración del Proyecto es responsable por preparar las declaraciones de gastos o solicitudes de retiro de fondos que estén libres de error material de conformidad con las Directrices para la auditoría de proyectos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola, el Manual de Desembolsos de Préstamos para Proyectos Supervisados por el FIDA y los contratos de préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO realizadas durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017 y por la información en ellas contenidas.

Estas responsabilidades incluyen el diseño, implementación y el mantenimiento del control interno relevante para la preparación de las declaraciones de gastos o solicitudes de retiro de fondos que estén libre de error material, ya sea debido a fraude o error.

Nuestras responsabilidades

Nuestra responsabilidad es examinar las declaraciones de gastos o solicitudes de retiro de fondos y reportar la conclusión en la forma de un aseguramiento razonable basado en la evidencia obtenida. Condujimos nuestra evaluación de acuerdo con la Norma Internacional de Otros Servicios de Afirmación número 3000 (ISAE 3000 por sus siglas en inglés), “*Trabajos para Atestiguar Distintos de Auditorías o Revisiones de Información Financiera Histórica*”, emitida por la Junta de Normas Internacionales de Auditorías y Afirmación (IAASB por sus siglas en inglés). Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestros procedimientos para obtener seguridad razonable acerca de si las declaraciones de gastos o solicitudes de retiro de fondos fueron preparadas de conformidad con las directrices para la auditoría de proyectos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola, el Manual de Desembolsos de Préstamos para Proyectos Supervisados por el FIDA y los contratos de préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO y si los gastos incluidos en las mismas son elegibles.

La Firma aplica la Norma Internacional sobre Control de Calidad 1, y por consiguiente, mantiene un sistema integral de control de calidad, incluyendo políticas y procedimientos documentados sobre el cumplimiento de los requisitos éticos, normas profesionales y requisitos legales y reglamentarios aplicables.

Hemos cumplido con las exigencias en materia de independencia incluidas en el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA, por sus siglas en inglés) que establece requerimientos detallados en torno a la integridad, objetividad, confidencialidad, conductas y calificaciones profesionales.

Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores materiales de las declaraciones de gastos o solicitudes de retiro de fondos durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017, ya sea debido a fraude o error.

En hacer esas evaluaciones de riesgos, nosotros consideramos el control interno relevante para la preparación y presentación de las declaraciones de gastos o solicitudes de retiro de fondos a fin de diseñar procedimientos de aseguramiento que sean apropiados en la circunstancias, pero no con el propósito de expresar una conclusión de la efectividad de los controles internos del Proyecto sobre la preparación y presentación de las declaraciones de gastos o solicitudes de retiro de fondos. Nuestra evaluación también incluye verificar que los gastos incluidos en las declaraciones de gastos y solicitudes de retiro de fondos son elegibles.

El alcance de los procedimientos de recopilación de evidencias realizados en un trabajo de aseguramiento razonable es inferior al de un trabajo de seguridad absoluta.

Nuestros procedimientos fueron llevados a cabo para asegurarnos que durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017, la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP) cumpliera con las condiciones siguientes, relativas a las declaraciones de gastos o solicitudes de retiro de fondos presentadas al FIDA:

- i) La financiación se utilizará exclusivamente para financiar gastos que cumplan las siguientes condiciones de admisibilidad:
 - a) El gasto deberá cubrir el costo razonable de los bienes, obras y servicios necesarios para el proyecto previstos en el plan operativo anual (POA) pertinente aprobado, suministrados en el territorio de un estado miembro y adquiridos de conformidad con las Directrices para la adquisición de bienes y la contratación de obras y servicios del FIDA y sus oportunas enmiendas.
 - b) El gasto deberá efectuarse durante el período de ejecución del proyecto (según se define en las Condiciones Generales), es decir, desde la entrada en vigor hasta la fecha de terminación del proyecto, salvo gastos limitados correspondientes a los costos de la finalización del proyecto que puedan efectuarse después de la fecha de terminación del proyecto y antes de la fecha de cierre de la financiación que puedan convenirse con el Fondo.
 - c) Los gastos admisibles se efectuarán de conformidad con los términos, categorías y cantidades previstas en el convenio de financiación y hasta el porcentaje de admisibilidad aplicable a cada categoría en este, salvo acuerdo en contrario.

- ii) El Fondo de cuando en cuando podrá declarar inadmisibles determinados tipos de gastos.
- iii) No será admisible la financiación con cargo al préstamo/la donación/la financiación de ningún pago que esté prohibido por una decisión del Consejo de Seguridad de las Naciones Unidas adoptada en virtud del Capítulo VII de la Carta de las Naciones Unidas.
- iv) No serán admisibles pagos realizados a un particular o una entidad ni para ningún bien, obra o servicios, si la realización o recepción de dicho pago constituye corrupción, fraude o una práctica coercitiva o colusoria por parte de un representante cualquiera del prestatario o una parte cualquiera en el Proyecto.
- v) Los fondos aplicados a los componentes establecidos en los contratos de los Préstamos FIDA y Fondo Fiduciario Español, núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO, respectivamente, se detallan a continuación:
 - ◆ Componente Fortalecimiento del Capital Humano y Organizativo.
 - ◆ Componente Desarrollo de Oportunidades de Negocios.
 - ◆ Componente Financiamiento de Iniciativas de Negocio y Empleo (Servicios Financieros Rurales).
 - ◆ Gestión y Administración del Proyecto.
- vi) Cuando el Prestatario desee solicitar un retiro de fondos de la cuenta del préstamo y/o de la cuenta de la donación o pedir al Fondo que contraiga un compromiso especial, entregará al Fondo una solicitud en la forma que este especifique, junto con los documentos y demás pruebas en apoyo de tales solicitudes que el Fondo razonablemente solicite.
- vii) El prestatario proporcionará al Fondo pruebas satisfactorias de los poderes de la persona o personas autorizadas para firmar tales solicitudes, así como un ejemplar autenticado de la firma de cada una de esas personas.
- viii) Cada solicitud de esa naturaleza y los documentos que la acompañan, así como otros medios de prueba, deberán ser suficientes para satisfacer al Fondo de que el Prestatario tiene derecho a efectuar esos retiros o tal compromiso especial.
- ix) Si el prestatario presenta solicitudes para retirar de la cuenta del préstamo y/o de la cuenta de la donación las cantidades correspondientes a pagos por hacer en concepto de gastos admisibles, el Fondo, antes de transferir dicha cantidad al prestatario, podrá requerir al prestatario que proporcione medios de prueba satisfactorios para el Fondo, que demuestren que los retiros solicitados con anterioridad se han utilizado apropiadamente para sufragar gastos admisibles. El fondo podrá establecer límites razonables sobre la cantidad que el prestatario puede retirar por adelantado o el saldo general de dichos retiros de fondos por adelantado y podrá solicitar que dichas cantidades se mantengan en una moneda libremente convertible y/o en una cuenta destinada a tal fin en un banco aceptable para el Fondo.
- x) Que la declaración de gastos sea realizada en el formulario 102/A para la reposición de la Cuenta Designada o el formulario 102/B para los gastos refinanciados por el prestatario y que sean acompañados por el formulario 100.



- xi) En cada página de la declaración de gastos debe figurar la firma de certificación de los tres signatarios, generalmente el Contador y el Director del Proyecto.

Conclusión

Nuestra conclusión se ha formado con base en, y está sujeta a, las limitaciones inherentes planteadas en otra parte de este informe de aseguramiento razonable independiente.

Consideramos que la evidencia obtenida es suficiente y apropiada para proveer una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, las declaraciones de gastos o solicitudes de retiros de fondos del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), presentadas al FIDA cumplen razonablemente, en todos los aspectos importantes, con los requerimientos de las Directrices para la Auditoría de Proyectos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola, el Manual de Desembolsos de Préstamos para Proyectos Supervisados por el FIDA y los contratos de préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017, y la documentación soporte de los gastos efectuados, los cuales representan gastos válidos elegibles al Proyecto.

Obligación a actualizar el informe

Los términos de este servicio son tales que no tenemos la obligación de actualizar este informe debido a los eventos o transacciones que ocurran subsecuentes a la fecha del mismo.

Restricción de uso de nuestro informe

Este informe es para la información y uso de la administración del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP) y el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola y no deberá ser usado por ninguna otra que no sean las partes especificadas.

KPMG

22 de junio de 2018

Santo Domingo,
República Dominicana

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO/Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y
Contrapartida)

Cumplimiento de las Declaraciones de Gastos Presentadas
al Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA)

Años terminados el 31 diciembre de 2017 y 2016

La Unidad de Gestión de Proyectos (UGP) deberá presentar las declaraciones de gastos adecuadamente sustentadas con comprobantes fidedignos mantenidos en sus archivos.

Durante el año 2017 y 2016 se realizaron las siguientes solicitudes:

Solicitud de <u>Fecha</u>	<u>Desembolso</u>	<u>Tipo de Solicitud</u>	<u>Aportes</u>	
			<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
<u>Fondo FIDA</u>				
2017				
15-02-17	7	Declaración de gastos	271,430	12,232,129
27-07-17	8	Declaración de gastos	885,393	41,883,162
28-11-17	9	Declaración de gastos	<u>1,743,198</u>	<u>82,685,982</u>
			<u>2,900,021</u>	<u>136,801,273</u>
2016				
18-03-16	4	Declaración de gastos	1,023,205	46,066,736
08-07-16	5	Declaración de gastos	1,408,935	63,494,354
05-10-16	6	Declaración de gastos	<u>1,347,757</u>	<u>61,386,157</u>
			<u>3,779,897</u>	<u>170,947,247</u>
<u>Fondo Fiduciario Español</u>				
2017				
15-02-17	5	Declaración de gastos	2,500,000	112,486,750
30-04-17	6	Declaración de gastos	2,316,400	104,980,188
27-09-17	7	Declaración de gastos	<u>2,140,920</u>	<u>101,942,908</u>
			<u>6,957,320</u>	<u>319,409,846</u>
2016				
08-07-16	4	Declaración de gastos	<u>2,464,756</u>	<u>110,900,947</u>
			<u>2,464,756</u>	<u>110,900,947</u>

Dichos desembolsos se realizaron considerando los términos de los contratos de préstamos y han sido contabilizados.

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO/Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Desembolsos Anuales Presentados Bajo Declaración de Gastos (DG)

31 de diciembre de 2017 y 2016

	Presentado por la UGP	Reconocido por el FIDA	Diferencia
<u>Fondo FIDA</u>			
2017			
<u>Solicitud núm. 7 - Reconocimiento de gastos</u>			
Inversión por categoría:			
3 Convenios y contratos de servicios	6,018	6,018	-
5 Salarios	243,944	243,944	-
6 Costo de operación	21,468	21,468	-
	271,430	271,430	-
<u>Solicitud núm. 8 - Reposición de gastos</u>			
Inversión por categoría:			
2 Capacitación y divulgación	8,859	6,609	2,250 (a)
3 Convenios y contratos de servicios	608,747	608,747	-
5 Salarios	211,892	211,892	-
6 Costo de operación	58,146	58,146	-
	885,394	887,644	2,250
<u>Solicitud núm. 9 - Reposición de gastos</u>			
Inversión por categoría:			
3 Convenios y contratos de servicios	8,747	8,747	-
4 Costos de cofinanciación	1,574,111	1,574,111	-
5 Salarios	98,596	98,596	-
6 Costo de operación	61,743	61,743	-
	1,743,197	1,743,197	-
2016			
<u>Solicitud núm. 4 - Reconocimiento de gastos</u>			
Inversión por categoría:			
3 Convenios y contratos de servicios	881,655	881,655	-
5 Salarios	139,337	139,337	-
6 Costo de operación	2,213	2,213	-
	1,023,205	1,023,205	-
<u>Solicitud núm. 5 - Reposición de gastos</u>			
Inversión por categoría:			
3 Convenios y contratos de servicios	50,463	50,463	-
4 Costos de cofinanciación	1,200,000	1,200,000	-
5 Salarios	158,472	158,472	-
	1,408,935	1,408,935	-

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO/Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Desembolsos Anuales Presentados Bajo Declaración de Gastos (DG)

31 de diciembre de 2017 y 2016

	Presentado por	Reconocido por	
	<u>la UGP</u>	<u>el FIDA</u>	<u>Diferencia</u>
<u>Fondo FIDA</u>			
2016			
<u>Solicitud núm. 6 - Reposición de gastos</u>			
<u>Inversión por categoría:</u>			
4 Costos de cofinanciación	<u>1,347,757</u>	<u>1,411,105</u>	<u>(63,348) (b)</u>
	<u>1,347,757</u>	<u>1,411,105</u>	<u>(63,348)</u>

(a) Corresponde a gastos de capacitación no reconocidos por el FIDA en la solicitud núm. 8.

(b) Diferencia cambiaria.

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO/Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Desembolsos Anuales Presentados Bajo Declaración de Gastos (DG)

31 de diciembre de 2017 y 2016

	Presentado por la UGP	Reconocido por el FIDA	Diferencia
<u>Fondo Fiduciario Español</u>			
2017			
<u>Solicitud núm. 5 - Reconocimiento de gastos</u>			
Componente de Inversión por categoría:			
4 Costos de cofinanciación	2,500,000	2,500,000	-
	<u>2,500,000</u>	<u>2,500,000</u>	<u>-</u>
<u>Solicitud núm. 6 - Reconocimiento de gastos</u>			
Componente de Inversión por categoría:			
4 Costos de cofinanciación	2,316,400	2,316,400	-
	<u>2,316,400</u>	<u>2,316,400</u>	<u>-</u>
<u>Solicitud núm. 7 - Reconocimiento de gastos</u>			
Componente de Inversión por categoría:			
4 Costos de cofinanciación	2,140,920	2,140,920	-
	<u>2,140,920</u>	<u>2,140,920</u>	<u>-</u>
2016			
<u>Solicitud núm. 4 - Reconocimiento de gastos</u>			
Componente de Inversión por categoría:			
4 Costos de cofinanciación	2,400,000	2,400,000	-
6 Costo de operación	64,756	64,756	-
	<u>2,464,756</u>	<u>2,464,756</u>	<u>-</u>

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

**VI - Cumplimiento de Cláusulas Contractuales
de Carácter Contable y Financiero y con las Directrices del FIDA para
la Adquisición de Bienes en el Ámbito del Proyecto**



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 I-01025913

**Informe de los Auditores Independientes sobre el Cumplimiento con las
Cláusulas Contractuales de Carácter Contable y Financiero y con las Directrices
del FIDA para la Adquisición de Bienes en el Ambito del Proyecto**

A la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE):

Hemos sido contratado por la administración del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), para verificar el cumplimiento con las cláusulas contractuales de carácter contable y financiero establecidas en las estipulaciones y normas generales de los contratos de Préstamos FIDA núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO y el cumplimiento con las directrices del FIDA para la adquisición de bienes al 31 de diciembre de 2017.

Responsabilidad de la administración del Proyecto

La administración del Proyecto es reponsable del cumplimiento con las cláusulas y artículos contractuales de carácter contable y financiero establecidas en las estipulaciones y normas generales de los contratos de Préstamos FIDA núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO y el cumplimiento con las directrices del FIDA para la adquisición de bienes al 31 de diciembre de 2017.

Estas reponsabilidades incluyen el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno relevante para el cumplimiento con las cláusulas contractuales de carácter contable y financiero.

Nuestras responsabilidades

Nuestra responsabilidad es verificar el cumplimiento con las cláusulas contractuales de carácter contable y financiero y con las directrices del FIDA para la adquisición de bienes y reportar la conclusión en la forma de un aseguramiento razonable basado en la evidencia obtenida. Condujimos nuestro trabajo de acuerdo con la Norma Internacional de otros Servicios de Afirmación número 3000 (ISAE 3000 por sus siglas en inglés), *Trabajos de Afirmación Distintos de Auditorías o Revisiones de Información Financiera Histórica*, emitida por la Junta de Normas Internacionales de Auditoría y Afirmación (IAASB por sus siglas en inglés), con el objetivo de evaluar si el Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), se encontraba en cumplimiento al 31 de diciembre de 2017 con las cláusulas contractuales de carácter contable y financiero establecidas en las estipulaciones y normas generales de los contratos de préstamos FIDA núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO y con las directrices del FIDA para la adquisición de bienes.



La Firma aplica la Norma Internacional sobre Control de Calidad 1, y por consiguiente, mantiene un sistema integral de control de calidad, incluyendo políticas y procedimientos documentados sobre el cumplimiento de los requisitos éticos, normas profesionales y requisitos legales y reglamentarios aplicables.

Hemos cumplido con las exigencias en materia de independencia incluidas en el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA, por sus siglas en inglés) que establece requerimientos detallados en torno a la integridad, objetividad, confidencialidad y conductas y calificaciones profesionales.

Los procedimientos aplicados fueron los que consideramos necesarios de acuerdo a las circunstancias para proveer una base razonable para nuestra conclusión.

El alcance de los procedimientos de recopilación de evidencias realizados en un trabajo de aseguramiento razonable es inferior al de un trabajo de seguridad absoluta.

En el anexo a este informe se presentan detalladamente las cláusulas contractuales de carácter contable y financiero establecidas en las estipulaciones y normas generales de los contratos de préstamos núm. 811-DO FIDA y núm. ESP-1-DO y en las directrices del FIDA para la adquisición de bienes, las cuales deben ser cumplidas por la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP).

Conclusión

Nuestra conclusión se ha formado con base en, y está sujeta a, las limitaciones inherentes planteadas en otra parte de este informe de aseguramiento razonable independiente.

Consideramos que la evidencia obtenida es suficiente y apropiada para proveer una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, el Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), cumplió razonablemente en todos los aspectos importantes, con las cláusulas contractuales de carácter contable y financiero establecidas en las estipulaciones y normas generales de los contratos de Préstamos núm. 811-DO FIDA y núm. ESP-1-DO y con las directrices del FIDA para la adquisición de bienes al 31 de diciembre de 2017.

Obligación a actualizar el informe

Los términos de este servicio son tales que no tenemos la obligación de actualizar este informe debido a los eventos o transacciones que ocurran subsecuentes a la fecha del mismo.



Restricción de uso de nuestro informe

Este informe es para la información y uso de la administración del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP) y Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola y no debe ser usado por ninguna otra que no sean las partes especificadas.

KPMG

22 de junio de 2018

Santo Domingo,
República Dominicana

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
 Contenido de las Cláusulas Contractuales de Carácter Contable y Financiero
 y de las Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes en el Ámbito del Proyecto

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Sección</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No Cumple</u>	<u>Documentación Cumplimiento de la Cláusula</u>
Convenio de Financiación del Fondo Fiduciario Español	E 1. Se Considera que, además de las condiciones generales previas indicadas en las condiciones generales, el Prestatario no podrá efectuar retiro de fondos hasta que las siguientes condiciones se hayan cumplido:			
	a) que se haya efectuado el primer retiro de fondos del Convenio de Financiamiento 811-DO FIDA; y	X		Al 31 de diciembre de 2017 verificamos que el primer retiro de fondos del convenio de financiamiento había sido realizado.
	b) que el Gobierno haya abierto una cuenta designada para recibir fondos del Préstamo del Fondo Fiduciario por adelantado.	X		Verificamos que el Banco Central de la República Dominicana mediante comunicación 13143 del 13 de agosto de 2014, confirmó que en sus libros se encontraba aperturada y activa la cuenta especial en US\$ núm. 22623101000143 relativa al Proyecto PRORURAL CENTRO y ESTE núm. ESP-1-DO.
Convenio de Financiación del Fondo Fiduciario Español	B 7. El Prestatario proporcionará financiación de contrapartida para el Proyecto por el monto de USD5,309,000 para cubrir impuestos de la República Dominicana. El prestatario asignará en el presupuesto nacional los recursos de contrapartida en pesos dominicanos equivalentes a USD300,000 para el primer semestre de ejecución del Proyecto o el monto proporcional al tiempo remanente desde la entrada en vigor del Convenio hasta el fin del año fiscal del prestatario. Asimismo, el prestatario repondrá anualmente, por anticipado, la Cuenta del Proyecto mediante el depósito de los fondos de contrapartida previstos en el Plan Operativo Anual para el año del Proyecto pertinente.	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos que el Gobierno Dominicano, a través de la Tesorería Nacional, ha desembolsado US\$4,236,721, los cuales incluyen US\$3,648,151, correspondientes a recursos adicionales.
Convenio de Financiación del Fondo Fiduciario Español	Se Considera que además, de las condiciones generales previas, el Prestatario no podrá efectuar retiro de fondos hasta que las siguientes condiciones se hayan cumplido:			

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
 Contenido de las Cláusulas Contractuales de Carácter Contable y Financiero
 y de las Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes en el Ámbito del Proyecto

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Sección</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No Cumple</u>	<u>Documentación Cumplimiento de la Cláusula</u>
	a) que se haya seleccionado a través de un proceso satisfactorio para el FIDA, el Coordinador Técnico del Proyecto, los Coordinadores de Componente del Proyecto y el Coordinador de Seguimiento y Evaluación.	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos que el proyecto ha seleccionado al Coordinador Técnico, los Coordinadores de Componente y el Coordinador de Seguimiento y Evaluación mediante un proceso satisfactorio para el FIDA.
E 2.	b) que el Gobierno haya abierto una cuenta designada para recibir fondos del Préstamo por adelantado.	X		Verificamos que el Banco Central de la República Dominicana mediante comunicación 13143 del 13 de agosto de 2014, confirmó que en sus libros se encontraba abierta y activa la cuenta especial en dólares (US\$) núm. 22623101000142 relativa al Proyecto PRORURAL CENTRO y ESTE núm. 811-DO.
	c) que el Gobierno haya hecho el depósito inicial en la cuenta del Proyecto de conformidad con la sección B7 del convenio.	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos que el Gobierno Dominicano, a través de la Tesorería Nacional, ha desembolsado US\$4,236,721, los cuales incluyen US\$3,648,151, correspondiente a recursos adicionales.
Condiciones Generales Para la Financiación del Desarrollo Agrícola	4.02. Retiros de las Cuentas del Préstamo y/o de la Donación	X		Verificamos que mediante comunicación emitida en fecha 27 de abril de 2017, el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA), dio su no objeción al Plan Operativo Anual (POA).
Condiciones Generales para la Financiación del Desarrollo Agrícola	a) Cuando el prestatario/receptor desee solicitar un retiro de fondos de la Cuenta del Préstamo y/o de la Cuenta de la Donación o pedir al Fondo que contraiga un compromiso especial, entregará al Fondo una solicitud en la forma que este especifique, junto con los documentos y demás pruebas en apoyo de tales solicitudes que este razonablemente solicite.	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos que se sometieron ocho solicitudes de desembolsos del FIDA y seis del Fondo Español.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
 Contenido de las Cláusulas Contractuales de Carácter Contable y Financiero
 y de las Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes en el Ámbito del Proyecto

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Sección</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No Cumple</u>	<u>Documentación Cumplimiento de la Cláusula</u>
4.04. Solicitudes de retiro de fondos o de Compromiso Especial	b) El Prestatario / Receptor proporcionará al Fondo pruebas satisfactorias de los poderes de la persona o personas autorizadas para firmar tales solicitudes, así como un ejemplar autenticado de la firma de cada una de esas personas.	X		Verificamos que el Ministerio de Economía, Planificación y Desarrollo mediante comunicación 00947 del 18 de julio de 2014, solicitó la tramitación y expedición de la certificación de poderes para firmar solicitudes de retiro de fondos y declaraciones de gastos ante el FIDA en el marco de los convenios de préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO de las siguientes personas: Antonio Vargas Hernández Director General de Cooperación Multilateral Elmenson Segundo Vegazo Fanith Director Sector Económico y Apoyo al Sector Privado / Coordinador PRORURAL FIDA
	c) Cada solicitud de esa naturaleza y los documentos que la acompañan, así como otros medios de prueba, deberán ser suficientes para satisfacer al Fondo de que el prestatario / receptor tiene derecho a efectuar esos retiros o a tal Compromiso Especial.	X		
	a) La Financiación se utilizará exclusivamente para financiar gastos que cumplan con las siguientes condiciones de admisibilidad:			
	i) El gasto deberá cubrir el costo razonable de los bienes, obras y servicios necesarios para el Proyecto y previstos en el POA pertinente, adquiridos o contratados de conformidad con las Directrices del FIDA para la adquisición de bienes y la contratación de obras y servicios.	X		Al 31 de diciembre de 2017 verificamos que los gastos realizados estaban previstos en el POA y Cumplían con las Directrices del FIDA para la adquisición de bienes y la contratación de obras y servicios.
Condiciones Generales para la Financiación del Desarrollo	ii) El gasto deberá efectuarse durante el período de ejecución del mismo, salvo los gastos correspondientes a los costos de la finalización del Proyecto que podrán efectuarse después de la fecha de su terminación del Proyecto y antes de la fecha de cierre de la financiación.	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos que los gastos fueron realizados dentro del período de ejecución del Proyecto.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
 Contenido de las Cláusulas Contractuales de Carácter Contable y Financiero
 y de las Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes en el Ámbito del Proyecto

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Sección</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No Cumple</u>	<u>Documentación Cumplimiento de la Cláusula</u>
	iii) El gasto será efectuado por una de las Partes en el Proyecto.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos que los gastos fueron ejecutados por la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP).
4.08. Gastos Admisibles	iv) Si en el Convenio se asigna el monto de la financiación a categorías de gastos admisibles y se especifican los porcentajes que han de financiarse con cargo a la misma, el gasto debe guardar relación con una categoría cuya asignación no se haya agotado y será admisible solo hasta el porcentaje aplicable a dicha categoría.	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos que ninguna de las categorías de gastos se ha agotado.
	c) No será admisible para su financiación con los recursos de esta, ningún pago a un particular o una entidad ni para ninguna importación de bienes; si dicho pago está prohibido por una decisión del Consejo de Seguridad, adoptada en virtud del Capítulo VII de la Carta de las Naciones Unidas.	X		Al 31 de diciembre de 2017 no observamos pagos que estén prohibidos por una decisión del Consejo de Seguridad.
	d) No será admisible para su financiación con los recursos de la misma ningún pago a un particular o una entidad ni para ningún bien, obra o servicio, si la realización o recepción de dicho pago constituye corrupción, fraude o una práctica coercitiva o colusoria por parte de un representante cualquiera del prestatario/receptor o una parte cualquiera en el Proyecto.			Al 31 de diciembre de 2017 no hemos identificado pagos que presenten indicios de actos de corrupción.
Condiciones Generales para la Financiación del Desarrollo Agrícola	4.09 Reembolso de los retiros de fondos	X		Si el Fondo decide que cualquier cantidad retirada de la cuenta del préstamo y/o de la cuenta de la donación se utilizó para financiar un gasto distinto de los gastos admisibles o no será necesaria a partir de ese momento para financiar gastos admisibles, el Prestatario/ Receptor reembolsará prontamente al Fondo dicha cantidad, siguiendo las instrucciones del Fondo.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
 Contenido de las Cláusulas Contractuales de Carácter Contable y Financiero
 y de las Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes en el Ámbito del Proyecto

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Sección</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No Cumple</u>	<u>Documentación Cumplimiento de la Cláusula</u>
	Salvo cuando el Fondo convenga en otro asunto, el reembolso se hará en la moneda utilizada por el mismo para el desembolso de la cantidad retirada. El Fondo acreditará a la Cuenta del Préstamo y/o de la Cuenta de la Donación la cantidad reembolsada.	X		
Condiciones Generales Para la Financiación Del Desarrollo Agrícola	a) Los retiros de fondos de la Cuenta del Préstamo y/o de la Cuenta de la Donación se harán en las monedas respectivas en que hayan sido pagados o deben pagarse los gastos que se financiarán con los recursos de la Financiación, o bien en la moneda o las monedas que el Fondo pueda elegir.	X		En nuestra verificación de los retiros observamos que los estos han sido realizados en las monedas respectivas en la que fueron pagados los gastos financiados.
Sección 6.01. Monedas en las cuales se efectúan los retiros de fondos	b) Se cargará a la Cuenta del Préstamo y/o a la Cuenta de la Donación la cantidad retirada en la Moneda de Denominación o, si la cantidad así retirada se desembolsa en otra moneda, se cargará su equivalente en la Moneda de Denominación, determinado en la fecha de valor del retiro.	X		En nuestra verificación de los gastos en moneda local, financiados con cargos al proyecto, observamos que estos han sido convertidos al tipo de cambio vigente aplicado por el banco para transferir los fondos de la cuenta designada a la cuenta operacional.
Condiciones Generales para la Financiación del Desarrollo Agrícola	Sección 6.03. Valoración de las monedas El tipo de cambio para la conversión de una moneda en otra, o de una moneda en Derechos Especiales de Giro, será el tipo publicado por el Fondo Monetario Internacional del que el Fondo disponga en la fecha de valor del pago o del retiro de fondos, según sea el caso, u otro tipo de cambio que el Fondo notifique al Prestatario/Receptor.	X		En nuestra verificación observamos que la tasa utilizada para la conversión de una moneda a otra es la tasa considerada como vigente al momento de la transacción por el FIDA.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
 Contenido de las Cláusulas Contractuales de Carácter Contable y Financiero
 y de las Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes en el Ámbito del Proyecto

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Sección</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No Cumple</u>	<u>Documentación Cumplimiento de la Cláusula</u>
Directrices para la III. adquisición de bienes en el ámbito de los Proyectos	<p>47. De conformidad con lo dispuesto en las Condiciones Generales, la adquisición de bienes y la contratación de obras y servicios financiados por el FIDA se realizarán de conformidad con las disposiciones especificadas en las normas de adquisiciones y contratación del prestatario/receptor, en la medida en que estas sean compatibles con las presentes directrices. En cada plan de adquisiciones y contratación se determinarán los procedimientos que el prestatario/receptor deberá aplicar para asegurar la compatibilidad con las presentes directrices.</p>	X		En nuestra verificación de las adquisiciones de bienes y servicios, observamos que estos han sido realizadas acordes con las Directrices para la Adquisición de Bienes en el Ámbito de los Proyectos Financiados con Fondos del FIDA.
Directrices para la III. adquisición de bienes en el ámbito de los Proyectos	<p>60. Durante la negociación de cada proyecto, el prestatario/receptor debe establecer, en consulta con el FIDA, un plan de adquisiciones y contratación de 18 meses que deberá incluir como mínimo:</p> <p>a) una descripción breve de cada actividad de adquisición o contratación que habrá de realizarse durante ese periodo.</p> <p>b) el valor calculado al que ascenderá cada actividad.</p> <p>c) el método de adquisición o contratación que se aplicará para cada actividad.</p> <p>d) el método de examen que aplicará el FIDA para cada actividad.</p> <p>62. Los prestatarios / receptores deberán actualizar los planes con frecuencia para reflejar los cambios producidos en el proyecto o en los plazos.</p>	X		<p>Verificamos la comunicación emitida en fecha 27 de abril de 2017 por el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA), donde presentó su no objeción al Plan de Adquisiciones (PAC).</p> <p>Verificamos que en fechas 1ro. de diciembre de 2017 se envió la comunicación núm. 1229 solicitando la no objeción del FIDA para un ajuste al POA y PAC 2017, del PRORURAL CENTRO y ESTE (811-DO) el cual fue originalmente aprobado el 27 de abril de 2017. El FIDA otorgó la no objeción a la modificación del POA y el PAC mediante comunicación de fecha 6 de diciembre de 2017.</p>

VII - Proceso de Adquisiciones y Contratación



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 el Proceso de Adquisiciones y Contratación**

A la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE):

Hemos sido contratado por la administración del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto), ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), para proporcionar aseguramiento razonable sobre el proceso de adquisiciones y contratación llevado a cabo por DIGECOOM durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017.

Responsabilidad de la administración del Proyecto

La administración del Proyecto es responsable de mantener un adecuado proceso de adquisiciones y contratación de conformidad con lo establecido en los convenios de los contratos de los Préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA) y el Fondo Fiduciario Español, respectivamente, las leyes y regulaciones locales aplicables y las Directrices de Adquisiciones del FIDA.

Estas responsabilidades incluyen el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno relevante para un adecuado proceso de adquisiciones y contratación.

Nuestras responsabilidades

Nuestra responsabilidad es realizar pruebas y reportar la conclusión en la forma de un aseguramiento razonable basado en la evidencia obtenida. Condujimos nuestro trabajo de acuerdo con la Norma Internacional de otros Servicios de Afirmación número 3000 (ISAE 3000 por sus siglas en inglés), “*Trabajos para Atestiguar Distintos de Auditorías o Revisiones de Información Financiera Histórica*”, emitida por la Junta de Normas Internacionales de Auditoría y Afirmación (IAASB) (por sus siglas en inglés). Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestros procedimientos para obtener seguridad razonable acerca de si la administración del Proyecto cumplió durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017 con el proceso de adquisiciones y contratación conforme con lo establecido en los convenios de los contratos de los préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola y el Fondo Fiduciario Español, respectivamente, las leyes y regulaciones locales aplicables y las Directrices de Adquisiciones del FIDA.

La Firma aplica la Norma Internacional sobre Control de Calidad 1, y por consiguiente, mantiene un sistema integral de control de calidad, incluyendo políticas y procedimientos documentados sobre el cumplimiento de los requisitos éticos, normas profesionales y requisitos legales y reglamentarios.

Hemos cumplido con las exigencias en materia de independencia incluidas en el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA, por sus siglas en inglés) que establece requerimientos detallados en torno a la integridad, objetividad, confidencialidad y conductas y calificaciones profesionales.

Los procedimientos aplicados fueron los que consideramos necesarios de acuerdo a las circunstancias para proveer una base razonable para nuestra conclusión.

El alcance de los procedimientos de recopilación de evidencias realizados en un trabajo de aseguramiento razonable es inferior al de un trabajo de seguridad absoluta.

Nuestros procedimientos fueron llevados a cabo para asegurarnos que durante el año terminado el 31 de diciembre de 2017, la administración del Proyecto cumpliera con las condiciones, relativas con el proceso de adquisiciones y contratación conforme con lo establecido en los convenios de los contratos de los préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola y el Fondo Fiduciario Español, respectivamente, las leyes y regulaciones locales aplicables y las Directrices de Adquisiciones del FIDA:

- i) Las adquisiciones y contrataciones serán seleccionadas mediante los siguientes métodos: licitación pública internacional, licitación internacional limitada, licitación internacional nacional, comparación internacional o nacional de precios, comparación directa, solicitud de propuestas y solicitud de ofertas de precios.
- ii) En el proceso de adquisiciones y contratación no deberá utilizarse autoridad, posición o cargo en beneficio propio, lo cual se definirá como solicitar, aceptar o beneficiarse en cualquier modo, de algo que tenga valor material, sea cual sea su forma, ya sea en persona o de forma indirecta por conducto de familiares cercanos o asociados, como resultado de adquisiciones o contrataciones financiadas por el FIDA.
- iii) Los funcionarios del Proyecto que intervengan en actividades de adquisición o contratación tienen la obligación de:
 - a) Mantener y potenciar la reputación del país.
 - b) Declarar todo interés personal que pudiera afectar, o que terceras personas pudieran considerar razonablemente que afecte a su imparcialidad en cualquier asunto relacionado con sus funciones (conflicto de interés).
 - c) Respetar la confidencialidad de la información obtenida en el ejercicio de sus funciones y no utilizarla en beneficio personal ni para beneficiar de forma injusta a ningún licitante, proveedor o contratista. La información que proporcione en el ejercicio de sus funciones será verdadera, imparcial y no concebida para inducir a error.
- iv) Deberán rendirse cuentas al FIDA sobre todos sus actos y decisiones relacionados con adquisiciones o contrataciones financiadas en el marco del proyecto.

- v) Deberá, entre otras obligaciones, asegurarse de que:
 - a) Los fondos se utilizarán exclusivamente para la finalidad para la que se proporcionaron.
 - b) La adquisición o contratación se realizará de conformidad con estas directrices.
- vi) Las actividades de adquisición o contratación deberán basarse en la competencia plena, justa y legítima entre los proveedores y contratistas que reúnan las condiciones.
- vii) Los bienes, obras y servicios deben obtenerse mediante un procedimiento de adquisición y contratación acordado en el que participen al menos tres proveedores o contratistas independientes, cuya actividad comercial esté directamente relacionada con la adquisición o contratación de la que se trate.
- viii) El Prestatario/Receptor habrá de fomentar una competencia auténtica en todas las ocasiones, y se le podrá exigir que proporcione pruebas de:
 - a) Una competencia justa y auténtica en la elaboración de listas finales de candidatos y en la solicitud de ofertas de licitación.
 - b) La eficacia de la competencia durante el proceso de licitación.
- ix) La relación con un único proveedor y la contratación directa no se ajustarán a los requisitos de competencia exigidos por el FIDA. Estos sistemas de adquisición o contratación se tomarán en consideración y se aprobarán en planes de adquisiciones y contratación acordados con el FIDA, únicamente en circunstancias excepcionales.
- x) Las adquisiciones o contrataciones financiadas estarán abiertas al mayor número posible de licitantes que reúnan las condiciones exigidas.
- xi) El Proyecto se asegurará de ofrecer a todos los licitantes interesados:
 - a) Un trato uniforme y en el que se apliquen las leyes, los reglamentos y los requisitos estipulados en el procedimiento de adquisición y contratación.
 - b) Unas condiciones imparciales que permitan la competencia real.
 - c) Un trato justo, imparcial y no sesgado, que permita poner en práctica los principios de imparcialidad e igualdad de oportunidades en todas las actividades de adquisición o contratación.
- xii) Las adquisiciones y contrataciones realizadas se registrarán por procedimientos que cuenten con la máxima transparencia y claridad. Una falta de transparencia puede percibirse como un intento de retener información, lo que puede, a su vez, levantar sospechas acerca de la imparcialidad e integridad del procedimiento de adquisición y contratación.

- xiii) La transparencia en la adquisición o contratación estará relacionada con la divulgación pública de información de interés para las partes involucradas o interesadas en el proceso, o afectadas por el mismo, por ejemplo, de información sobre los aspectos siguientes, entre otros:
 - a) Las oportunidades, potenciales o reales, de adquisición o contratación existentes.
 - b) El lugar en el que puede obtenerse la información pertinente.
 - c) Los procedimientos que rigen la adquisición o contratación.
 - d) Los mecanismos que se aplicarán en la adjudicación de contratos.
 - e) La información sobre la adjudicación de contratos.
 - f) Los procedimientos de recurso.
- xiv) Dicha información podrá comunicarse o publicarse de diversos modos, en función del carácter de los datos, pero se hará generalmente por los canales de información pública existentes (por ejemplo, en sitios *web* de la administración pública, en paneles de anuncios públicos o en los medios de comunicación) o en la documentación correspondiente a una actividad de adquisición o contratación concreta (por ejemplo, anuncios de licitaciones y documentos de licitación).
- xv) El Proyecto deberá manejarse en todo momento de forma abierta, predecible y conforme a la información proporcionada.
- xvi) El Proyecto deberá demostrar eficiencia y economía en la realización de las adquisiciones o contrataciones relacionadas con los proyectos para evitar demoras excesivas en la ejecución y para hacer un uso óptimo de los recursos.
- xvii) La adquisición y contratación deberán estar bien organizadas, efectuarse correctamente en lo que se refiere a la cantidad, calidad y puntualidad, y a un precio óptimo de conformidad con las directrices, los principios y la reglamentación apropiados.
- xviii) Los procedimientos utilizados deberán guardar proporción con la actividad de adquisición o contratación, de modo que el costo global del proceso se reduzca al mínimo y se adapte al monto del presupuesto destinado a la actividad realizada sin contravenir ninguno de los principios rectores.
- xix) Podrá aumentarse la eficiencia utilizando varios métodos, uno de los cuales consiste en adoptar un enfoque estratégico de la planificación, combinación y realización de las actividades de adquisición y contratación, de tal modo que se reduzcan al mínimo las pérdidas de tiempo y de recursos. Por este motivo, es preciso que en el diseño se incluya un plan de adquisiciones y contratación.

- xx) Todos los principios anteriores sustentan la necesidad de hacer un uso óptimo de los recursos disponibles en todas las actividades de adquisición y contratación relacionadas con los proyectos, combinando del mejor modo posible varios factores, entre los que cabe señalar:
- a) La aplicación de principios de adquisición y contratación sólidos y reconocidos internacionalmente.
 - b) La garantía de que los bienes, las obras o los servicios satisfacen los requisitos necesarios para el fin previsto y no están sujetos a requisitos innecesarios.
 - c) La garantía de que los bienes, las obras o los servicios se adquieren o contratan en las mejores condiciones posibles, teniendo en cuenta su ciclo de vida previsto.
 - d) La garantía de que el proveedor de los bienes, obras o servicios está calificado, legalmente facultado y es competente para cumplir el contrato.

Conclusión

Nuestra conclusión se ha formado con base en, y está sujeta a, las limitaciones inherentes planteadas en otra parte de este informe de aseguramiento razonable independiente.

Consideramos que la evidencia obtenida es suficiente y apropiada para proveer una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, el Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), cumple razonablemente, en todos los aspectos importantes, con los requerimientos de los convenios de los contratos de préstamos núm. 811-DO y núm. ESP-1-DO del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola y el Fondo Fiduciario Español, respectivamente, las leyes y regulaciones locales aplicables y las Directrices de Adquisiciones del FIDA, sobre el proceso de adquisiciones y contratación implementado durante el año terminado al 31 de diciembre de 2017.

Obligación a actualizar el informe

Los términos de este servicio son tales, que no tenemos la obligación de actualizar este informe debido a los eventos o transacciones que ocurran subsecuentes a la fecha del mismo.



Restricción de uso de nuestro informe

Este informe es para la información y uso de la administración del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP) y el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola y no deberá ser usado por ninguna otra que no sean las partes especificadas.

KPMG

22 de junio de 2018

Santo Domingo,
República Dominicana

VIII - Sistema de Control Interno



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 el Sistema de Control Interno**

A la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECCOM)
Unidad de Gestión de Proyectos
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE):

Hemos auditado los estados financieros del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto), ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECCOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), financiado con recursos del Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA) a través del convenio del préstamo núm. 811-DO y con un cofinanciamiento del Fondo Fiduciario Español, Préstamo núm. ESP-1-DO y con aportes del Gobierno Dominicano, los cuales comprenden el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 y el estado de inversiones acumuladas a esa fecha, y las notas, que comprenden un resumen de las principales políticas de contabilidad y otras informaciones explicativas y hemos emitido nuestro correspondiente informe sobre los mismos con fecha 22 de junio de 2018.

La administración del Proyecto es responsable de establecer y mantener un sistema de control interno. Para cumplir con esta responsabilidad, se requieren juicios y estimaciones de la administración para evaluar los beneficios esperados y los costos relativos a las políticas y procedimientos del sistema de control interno. Los objetivos de un sistema de control interno son proveer a la administración de una seguridad razonable, pero no absoluta, de que los activos están protegidos contra pérdidas debido a usos o disposiciones no autorizadas, que las transacciones se efectúan de acuerdo con las autorizaciones de la administración y los términos de los convenios de préstamos y que se registran adecuadamente para permitir la preparación de los estados de efectivo recibido y desembolsos efectuados y de inversiones acumuladas, de conformidad con la base de contabilidad descrita en la nota 2 de los estados financieros. Debido a limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no sean detectados. Adicionalmente, las proyecciones de cualquier evaluación de la estructura hacia futuros períodos están sujetos al riesgo de que los procedimientos pueden volverse inadecuados debido a cambios en las condiciones o que la efectividad del diseño y operación de las políticas y procedimientos puedan deteriorarse.

Al planear y desarrollar nuestra auditoría de los estados financieros del Proyecto, obtuvimos un entendimiento del sistema de control interno vigente por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 y evaluamos el riesgo de control para determinar los procedimientos de auditoría con el propósito de expresar una opinión sobre los estados financieros del Proyecto y no para opinar sobre la efectividad del sistema de control interno y por lo tanto, no la expresamos.

Nuestra consideración de la estructura de control interno no necesariamente revela todos los aspectos de dicha estructura que pudieran considerarse como deficiencias importantes. Una deficiencia importante es aquella en la que el diseño u operación de uno o más elementos específicos de la estructura de control interno no reducen a un nivel relativamente bajo el riesgo de que errores o irregularidades en montos que podrían ser importantes en relación a los estados financieros del Proyecto, puedan ocurrir y no ser detectados oportunamente por los empleados en el cumplimiento normal de sus funciones. No observamos ningún asunto relacionado con la estructura de control interno y su operación que consideremos sea una deficiencia importante conforme a la definición anterior.

Sin embargo, observamos ciertos asuntos relacionados con la estructura de control interno y su operación que hemos informado a la administración del Proyecto por separado en carta de fecha 22 de junio de 2018.

Este informe es exclusivamente para información y uso de ustedes, los otros miembros de la gerencia del Proyecto y el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola y no deberá ser utilizado para otros que no sean las partes antes mencionadas.



22 de junio de 2018

Santo Domingo,
República Dominicana

**IX - Cumplimiento con los Términos de los Convenios Específicos
núms. 2 y 4, firmados entre DIGECOOM y la Junta
Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD)
para la Administración e Implementación
de los Planes de Negocio**



KPMG Dominicana
Acropolis 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 el Cumplimiento con los Términos de los Convenios Específicos Núms. 2 y 4, firmados entre DIGECOOM y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD) para la administración e implementación de los Planes de Negocio (PdN)

A la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este
(PRORURAL CENTRO y ESTE):

Hemos sido contratados por la administración del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM), a través de la Unidad de Gestión de Proyectos (UGP), para verificar el cumplimiento con los Términos de los Convenios Específicos núms. 2 y 4, firmados entre DIGECOOM y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD) para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio (PdN) del Proyecto PRORURAL CENTRO y ESTE (811-DO) que financia el Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola (FIDA) al 31 de diciembre de 2017.

Responsabilidad de la administración del Proyecto

La administración del Proyecto es responsable del cumplimiento con los Términos de los Convenios Específicos núms. 2 y 4, firmados entre la DIGECOOM y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio del Proyecto PRORURAL CENTRO y ESTE (811-DO) que financia el Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola.

Estas responsabilidades incluyen el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno relevante para el cumplimiento con los planes de negocio.

Nuestras responsabilidades

Nuestra responsabilidad es verificar el cumplimiento con los Términos de los convenios y reportar la conclusión en la forma de un aseguramiento razonable basado en la evidencia obtenida. Condujimos nuestro trabajo de acuerdo con la Norma Internacional de otros Servicios de Afirmación número 3000 (ISAE 3000 por sus siglas en inglés), *Trabajos de Afirmación Distintos de Auditorías o Revisiones de Información Financiera Histórica*, emitida por la Junta de Normas Internacionales de Auditoría y Afirmación (IAASB, por sus siglas en inglés). Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestros procedimientos para obtener seguridad razonable acerca de si el Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral a través de la Unidad de Gestión de Proyectos, al 31 de diciembre de 2017, se encontraba en cumplimiento con los términos de los Convenios Específicos núms. 2 y 4, firmados entre DIGECOOM y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio del Proyecto PRORURAL CENTRO y ESTE (811-DO) que financia el Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola.

La Firma aplica la Norma Internacional sobre Control de Calidad 1, y por consiguiente, mantiene un sistema integral de control de calidad, incluyendo políticas y procedimientos documentados sobre el cumplimiento de los requisitos éticos, normas profesionales y requisitos legales y reglamentarios aplicables.

Hemos cumplido con las exigencias en materia de independencia incluidas en el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA, por sus siglas en inglés) que establece requerimientos detallados en torno a la integridad, objetividad, confidencialidad y conductas y calificaciones profesionales.

Los procedimientos aplicados fueron los que consideramos necesarios de acuerdo a las circunstancias para proveer una base razonable para nuestra conclusión.

El alcance de los procedimientos de recopilación de evidencias realizados en un trabajo de aseguramiento razonable, es inferior al de un trabajo de seguridad absoluta.

En el anexo a este informe se presentan detalladamente los Términos de los Convenios Específicos núms. 2 y 4, firmados Dirección General de Cooperación Multilateral y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio del Proyecto PRORURAL CENTRO y ESTE (811-DO) que financia el Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola, las cuales deben ser cumplidas por la Unidad de Gestión de Proyectos y la JAD, así como la ejecución presupuestaria de los planes de inversión de las Organizaciones Económicas Rurales (OER) .

Excepciones

Durante la revisión efectuada a los desembolsos realizados por las OER con recursos del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE), de la muestra seleccionada de 563 desembolsos correspondientes a las 38 OER seleccionadas por muestreo, observamos que 196 desembolsos de 30 OER, al momento de nuestra revisión no contaban con algunas documentaciones que soportaran dichos desembolsos archivadas en los expedientes correspondientes, incumpliendo con lo requerido en la Normativa para la Aplicación de Procedimientos Administrativos, Financieros y Técnicos en la Implementación de los Planes de Negocio de las Organizaciones Económicas Rurales. A continuación un detalle:

- ♦ Falta de facturas de proveedores informales.
- ♦ Pagos a proveedores que no contaban con el registro de proveedor del estado y certificación de deuda de la DGII y la TSS.
- ♦ Falta de orden de compra.
- ♦ Facturas no firmadas en señal de pagadas.
- ♦ Cheques no firmados en señal de recibidos.
- ♦ Facturas sin comprobante fiscal.
- ♦ Falta de evaluación del Comité de Compras.
- ♦ Expedientes incompletos.
- ♦ Discrepancia entre el valor pagado y autorizado.
- ♦ Falta de comparación de precios.

Cabe destacar que estas documentaciones fueron recibidas posteriormente.



Igualmente observamos seis desembolsos por un valor total de US\$2,968, los cuales no aplican para ser considerados como gastos admisibles, de acuerdo a lo requerido por la Normativa para la Aplicación de Procedimientos Administrativos, Financieros y Técnicos en la Implementación de los Planes de Negocio de las Organizaciones Económicas Rurales.

Conclusión

Nuestra conclusión se ha formado con base en, y está sujeta a, las limitaciones inherentes planteadas en otra parte de este informe de aseguramiento razonable independiente.

Consideramos que la evidencia obtenida es suficiente y apropiada para proveer una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, excepto por lo mencionado en el párrafo anterior, al 31 de diciembre de 2017, el Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral a través de la Unidad de Gestión de Proyectos, cumplió razonablemente, en todos los aspectos importantes, con los términos de los Convenios Específicos núms. 2 y 4, firmados entre la Dirección General de Cooperación Multilateral y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio del Proyecto PRORURAL CENTRO y ESTE (811-DO) que financia el Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola por el año terminado el 31 de diciembre de 2017.

Obligación a actualizar el informe

Los términos de este servicio son tales, que no tenemos la obligación de actualizar este informe debido a los eventos o transacciones que ocurran subsecuentes a la fecha del mismo.

Restricción de uso de nuestro informe

Este informe es para la información y uso de la administración del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE) (el Proyecto) ejecutado por la Dirección General de Cooperación Multilateral a través de la Unidad de Gestión de Proyectos y Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola, y no debe ser usado por ninguna otra que no sean las partes especificadas.

KPMG

22 de junio de 2018

Santo Domingo,
República Dominicana

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
Cumplimiento con los Términos de los Convenios Núms. 2 y 4, Firmados entre DIGECOOM y la JAD
para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Artículo</u>	<u>Acápito</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No cumple</u>	<u>Documentación cumplimiento de la cláusula</u>
		De acuerdo a lo estipulado en el acuerdo núm. 2 y 4 entre la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM) y la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD), las partes deben cumplir con lo siguiente:			
		DIGECOOM hará un proceso de tercerización con la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. para la ejecución de los Proyectos Prorural en las formas y medidas acordadas entre las partes y que cuente con la no objeción del FIDA antes de su firma.	X		Verificamos los Convenios Específicos núm. 2 y 4 con relación al Acuerdo de Colaboración Interinstitucional entre la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM) y la Junta Agroempresarial Dominicana, INC. (JAD) para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio (PdN) del Proyecto Prorural Centro y Este (811-DO) que financia el Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola (FIDA), en fecha 8 de diciembre de 2015 y 8 de agosto de 2017, respectivamente.
		El grupo objetivo de las acciones de los dos proyectos Prorural debe mantenerse invariado respecto al documento de diseño de los proyectos.	X		Verificamos la comunicación emitida en fecha 8 de octubre de 2015 y 3 de agosto de 2017, por el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA), donde presentó su no objeción a los Convenios Específicos núm. 2 y 4, respectivamente.
		El Manual de Operaciones (Mdo) servirá como guía a las entidades de derecho privado que se encargue de la tercerización en las partes pertinentes relativas a la ejecución en el terreno con las organizaciones de productores, para la elaboración de los planes de fortalecimiento y de los planes de negocios.		X	Al 31 de diciembre de 2017, se mantiene el diseño de los proyectos y los planes de inversión diseñados al inicio del Proyecto.
					Durante la revisión efectuada a los desembolsos realizados por las OER con recursos del Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE), de la muestra seleccionada de 563 desembolsos correspondientes a las 38 OER seleccionadas por muestreo, observamos que 196 desembolsos de 30 OER, al momento de nuestra revisión no contaban con algunas documentaciones que soportaran dichos desembolsos archivadas en los expedientes correspondientes, incumpliendo con lo requerido en la Normativa para la Aplicación de Procedimientos Administrativos, Financieros y Técnicos en la Implementación de los Planes de Negocio de las Organizaciones Económicas Rurales. A continuación un detalle:
					<ul style="list-style-type: none"> • Falta de facturas de proveedores informales. • Pagos a proveedores que no contaban con el registro de proveedor del estado y certificación de deuda de la DGII y la TSS. • Falta de orden de compra. • Facturas no firmadas en señal de pagadas. • Cheques no firmados en señal de recibidos. • Facturas sin comprobante fiscal. • Falta de evaluación del Comité de Compras. • Expedientes incompletos. • Falta de comparación de precios.
					A pesar de que estas informaciones fueron recibidas posteriormente, denota deficiencia en el seguimiento a la documentación que soporta las erogaciones realizadas por las OER por parte de la JAD.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
Cumplimiento con los Términos de los Convenios Núms. 2 y 4, Firmados entre DIGECOOM y la JAD
para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Artículo</u>	<u>Acápites</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No cumple</u>	<u>Documentación cumplimiento de la cláusula</u>
		DIGECOOM será la responsable ante el FIDA de la buena gestión financiera de los fondos, tanto en gestión directa como en los tercerizados, así como del logro de los resultados y del seguimiento y evaluación de las acciones de los proyectos Prorural.	X		Verificamos que mediante comunicación emitida en fecha 4 de mayo y 19 de diciembre de 2017, DIGECOOM remitió los informes correspondientes al 1er. y 2do. semestre del 2017, respectivamente, al FIDA.
		La entidad que se encargue de la ejecución tercerizada deberá recoger y sistematizar las informaciones y datos necesarios para brindar la información relativa a sus avances a la DIGECOOM, según los criterios de seguimiento y evaluación (SyE) y de la elaboración de informes indicados por la DIGECOOM y satisfactorios para el FIDA, los cuales deben ser asignados en los respectivos contratos y convenios.	X		Verificamos que mediante comunicación emitida en fecha 12 de septiembre y 22 de diciembre de 2017, la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD) remitió los informes semestrales correspondientes al 1er. y 2do. semestre del 2017, respectivamente, a DIGECOOM, los cuales fueron incluidos como parte de los informes semestrales remitidos por DIGECOOM al FIDA en esa fecha.
		DIGECOOM deberá poner a la disposición del Proyecto un equipo técnico con la capacidad y condición de llevar adelante la gestión del Programa, tanto a nivel técnico como administrativo-financiero, tanto de forma directa e indirecta, por medio de la tercerización en la ejecución de partes del Programa a socios públicos o privados, identificados con el aval del FIDA.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos las rutas de visitas e informes de los técnicos de DIGECOOM, informes y reportes sobre construcciones de obras, adquisiciones y contrataciones, fichas técnicas e informes de avances de contrataciones y adquisiciones y ejecución presupuestaria en los planes de negocios como parte del seguimiento al proceso de ejecución, implementación de los planes de inversión y de adquisiciones de las OER, reformulación y modificaciones a los planes de negocio y a la contratación, capacitación e instalación de un <i>software</i> contable en las OER.
Artículo tercero		Para la ejecución de los compromisos asumidos en el Acuerdo Específico núm. 2 y 4 de Colaboración Institucional, DIGECOOM, deberá desembolsar a la JAD la suma de US\$17,709,563.	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos que DIGECOOM transfirió a la JAD la suma de US\$13,751,431, equivalente a RD\$636,222,225, para el acompañamiento a las Organizaciones Económicas Rurales (OER).
Artículo cuarto	Acápites a)	Tanto la JAD como DIGECOOM deberán mantener e impulsar el convenio operativo de tercerización.	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos las minutas realizadas durante las reuniones entre la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD) y DIGECOOM, para el seguimiento y evaluación de los planes de negocio.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
Cumplimiento con los Términos de los Convenios Núms. 2 y 4, Firmados entre DIGECOOM y la JAD
para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Artículo</u>	<u>Acápites</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No cumple</u>	<u>Documentación cumplimiento de la cláusula</u>
	Acápites b)	Deberán fortalecer los lazos de cooperación y coordinación interinstitucional, con miras a alcanzar los objetivos de desarrollo establecidos en los diferentes ejes descritos en la Estrategia Nacional de Desarrollo (END), las Metas Presidenciales, la Política de Desarrollo Agropecuario del Estado Dominicano, y los objetivos del Programa Prorural en la República Dominicana	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos las minutas realizadas durante las reuniones entre la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD) y DIGECOOM, para el seguimiento y evaluación de los planes de negocio.
	Acápites c)	Ambas partes deberán auditar, supervisar y analizar el desarrollo del acuerdo, a fin de garantizar el éxito del mismo, mediante la comprobación de que real y efectivamente se están cumpliendo los propósitos perseguidos, realizando cada una de las partes involucradas, los registros e informes correspondientes a su ámbito de acción y responsabilidades, de forma que se aseguren de manera permanente los más altos niveles de transparencia y rendición de cuentas sobre los aspectos respectivos y que se alcancen los objetivos definidos.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos los informes de auditoría realizados por el personal de la Junta Agroempresarial Dominicana (JAD), resultado de los monitoreos para la aprobación de los desembolsos requeridos por las organizaciones para la compra de equipos, construcción de obras y contratación de servicios contemplados en los planes de inversión. De igual forma, realiza visitas frecuentes a los proyectos a fin de darles seguimiento. Igualmente, observamos informe realizado por DIGECOOM, resultado de las visitas de campo a las OERs en conjunto con la JAD, para dar seguimiento al desarrollo de los proyectos.
Artículo quinto		De acuerdo a lo estipulado en artículo quinto, (DIGECOOM) deberá cumplir con lo siguiente:			
	Acápites a)	Aprovechar la experiencia institucional de la JAD, bajo el esquema de tercerización, basado en la implementación de los 40 planes de negocios y seguimiento de las organizaciones beneficiarias.	X		Verificamos los Convenios Específicos núm. 2 y 4 con relación al Acuerdo de Colaboración Interinstitucional entre la Dirección General de Cooperación Multilateral (DIGECOOM) y la Junta Agroempresarial Dominicana, INC. (JAD) para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio (PdN) del Proyecto Prorural Centro y Este (811-DO) que Financia el Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola (FIDA), de fecha 8 de diciembre de 2015 y 8 de agosto de 2017, respectivamente.
	Acápites b)	Mantener una estrecha supervisión de los trabajos de la JAD para la ejecución de las diferentes acciones en el proyecto.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos las rutas de visitas e informes de los técnicos de DIGECOOM, informes y reportes sobre construcciones de obras, adquisiciones y contrataciones, fichas técnicas e informes de avances de contrataciones y adquisiciones y ejecución presupuestaria en los planes de negocios, como parte del seguimiento al proceso de ejecución, implementación de los planes de inversión y de adquisiciones de las OER, reformulación y modificaciones a los planes de negocio y a la contratación, capacitación e instalación de un <i>software</i> contable en las OER.
	Acápites c)	Evaluar, verificar y aprobar los informes de cumplimiento y realizaciones de la JAD en el marco de los planes de trabajo acordados.	X		Verificamos que mediante comunicación emitida en fecha 12 de septiembre y 22 de diciembre de 2017, la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD), remitió los informes semestrales correspondientes al 1er. y 2do. semestre del 2017, respectivamente, a DIGECOOM, los cuales fueron incluidos como parte de los informes semestrales remitidos por DIGECOOM al FIDA en esa fecha.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
Cumplimiento con los Términos de los Convenios Núms. 2 y 4, Firmados entre DIGECOOM y la JAD
para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Artículo</u>	<u>Acápites</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No cumple</u>	<u>Documentación cumplimiento de la cláusula</u>
	Acápites d)	Efectuar el pago estipulado en el artículo tercero del convenio.	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos que DIGECOOM transfirió a la JAD la suma de US\$13,751,431, equivalente a RD\$636,222,225, para el acompañamiento a las Organizaciones Económicas Rurales (OER).
	Acápites e)	Realizar las auditorías de campo (visita de supervisión) y de gabinete que considere pertinentes para asegurar el logro de los objetivos del proyecto.	X		Observamos el informe realizado por DIGECOOM, resultado de las visitas de campo a las OER, en compañía del equipo de la JAD.
	Acápites f)	Obtener la no objeción de parte del FIDA de los PdN, previamente a la firma del Convenio de Ejecución del PdN con la correspondiente OER.	X		Verificamos la comunicación emitida en fecha 3 de febrero de 2016 y 04 de agosto de 2017, por el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA), donde presentó su no objeción a los Planes de Negocios (PdN), correspondiente a los acuerdos específicos Núms 2 y 4, respectivamente.
	Acápites g)	Facilitar a la JAD el Modelo del Convenio de Ejecución del PdN a firmarse con cada una de las OER que implementen PdN, el cual deberá contar con la no objeción del FIDA.	X		Observamos que en fecha 20 de enero de 2016 y 3 de agosto de 2017, DIGECOOM remitió vía correo electrónico, la propuesta de los modelos de los convenios de ejecución de los Planes de Negocios (PdN), correspondiente a los acuerdos específicos núm. 2 y 4, respectivamente. Verificamos la comunicación emitida en fecha 3 de febrero de 2016 y 4 de agosto de 2017, por el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA), donde presentó su no objeción a los PdN, correspondiente a los acuerdos específicos núm. 2 y 4, respectivamente
Artículo quinto		De acuerdo a lo estipulado en artículo sexto, la JAD deberá cumplir con lo siguiente:			
	Acápites a)	Elaborar y presentar a DIGECOOM un Plan Operativo Anual (POA), donde se resuman las principales acciones a emprender para alcanzar los objetivos del Proyecto, en el tiempo estipulado por DIGECOOM.	X		Verificamos que mediante comunicación emitida en fecha 10 de abril de 2017 DIGECOOM dio su no objeción al Plan Operativo Anual (POA).
	Acápites b)	Acompañar a las organizaciones de agricultores beneficiarias del Proyecto, en la implementación de los 40 planes de negocios (PdN) aprobados por la DIGECOOM y el FIDA.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos los informes de levantamiento de campo, el informe técnico mensual y el listado de asistencia, con el fin de proveer apoyo en las diferentes actividades del Proyecto.
	Acápites c)	Dar seguimiento a la ejecución de los planes de negocios aprobados por DIGECOOM, y que han contado con la no objeción del FIDA en estrecha coordinación con los directivos y el personal de las organizaciones beneficiarias y el personal de DIGECOOM.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos los informes de levantamiento de campo, el informe técnico mensual y el listado de asistencia, con el fin de participar de las revisiones de los planes de negocios; asimismo de coordinar reuniones de acceso a mercados con compradores potenciales, locales e internacionales.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
Cumplimiento con los Términos de los Convenios Núms. 2 y 4, Firmados entre DIGECOOM y la JAD
para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Artículo</u>	<u>Acápites</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No cumple</u>	<u>Documentación cumplimiento de la cláusula</u>
	Acápites d)	Elaborar y presentar informes trimestrales y anuales de progreso de la implementación de los planes de negocio del Proyecto a la Unidad Ejecutora.	X		Mediante consenso entre los equipos UGP y la JAD, acordaron hacer entrega de informes semestrales. Verificamos que mediante comunicación emitida en fecha 12 de septiembre y 22 de diciembre de 2017, la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD), remitió a DIGECOOM los informes semestrales correspondientes al 1er. y 2do. semestre del 2017, respectivamente.
	Acápites e)	Rendir cuentas a DIGECOOM relativas a la aplicación del monto adelantado por DIGECOOM, en el marco del convenio.	X		Verificamos que mediante comunicación emitida en fecha 27 de octubre de 2017, la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD), remitió los expedientes de los informes administrativos y financieros de ejecución de las 70 OER.
	Acápites f)	Mostrar la plena disposición de recibir orientación del personal de DIGECOOM, en la medida que se haga necesario para el logro de los objetivos a las organizaciones de agricultores beneficiarias del Proyecto.	X		Al 31 de diciembre de 2017, verificamos las minutas realizadas durante las reuniones entre la Junta Agroempresarial Dominicana, Inc. (JAD) y DIGECOOM, para el seguimiento y evaluación de los planes de negocio.
	Acápites g)	Acompañar a las organizaciones de agricultores beneficiarias del Proyecto, para garantizar la correcta contratación del personal, adquirir los equipos y servicios requeridos para la adecuada implementación bajo la cobertura de los presupuestos planteados en el Plan de Negocio de cada Organización.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos los informes de auditoría realizados por el personal de la Junta Agroempresarial Dominicana (JAD), resultado de los monitoreos para la aprobación de los desembolsos requeridos por las organizaciones para la compra de equipos, construcción de obras y contratación de servicios contemplados en los planes de inversión.
	Acápites h)	Aportar su plataforma institucional y experiencia que conforma la mayoría de las organizaciones de base de la economía agraria y rural para facilitar la buena ejecución del Proyecto.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos que la JAD aporta su plataforma institucional y experiencia a través de un equipo de trabajo dotado de conocimientos técnicos y prácticos en administración, mercadeo, negocios, ingeniería civil e industrial, agronomía, leyes, contabilidad, adquisiciones, entre otras, con el propósito de acompañar y apoyar a las OERs en las actividades que contempla su plan de negocio. Por igual, provee todas las herramientas necesarias para realizar el acompañamiento en el terreno que requiere el Proyecto.
	Acápites i)	Colaborar con el Coordinador General del Proyecto en la preparación de un sistema de gestión de la implementación de los planes de negocio, basado en un proceso al que los interesados directos o sus representantes aportarán una contribución esencial.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos que la JAD cuenta con un mecanismo de coordinación y trabajo entre organismos involucrados en la implementación del Proyecto.
	Acápites j)	Comprender las necesidades y procesos actuales de los interesados directos e integrarlos con las necesidades y procesos de la implementación de los planes de negocio para constituir un solo sistema de gestión	X		La JAD cuenta con 33 años de experiencia trabajando de la mano con pequeños productores para fomentar procesos de desarrollo en el sector rural.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)
Cumplimiento con los Términos de los Convenios Núms. 2 y 4, Firmados entre DIGECOOM y la JAD
para la Administración e Implementación de los Planes de Negocio

Año terminado el 31 diciembre de 2017

<u>Artículo</u>	<u>Acápites</u>	<u>Cláusulas</u>	<u>Cumple</u>	<u>No cumple</u>	<u>Documentación cumplimiento de la cláusula</u>
	Acápites k)	Colaborar estrechamente con los interesados directos y el personal del Proyecto para orientar el proceso de transferencia a las organizaciones locales, proporcionando el apoyo requerido para promover las capacidades.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos los informes de levantamiento de campo, el informe técnico mensual y el listado de asistencia, con el fin de orientar en el proceso de transferencia a las OERs.
	Acápites l)	Participar en estudios especiales de evaluación, misiones de supervisión y evaluaciones externas.	X		Al 31 de diciembre de 2017, observamos que la JAD, como implementadora operativa del Proyecto, participó en las evaluaciones y misiones de supervisión realizadas por el FIDA y DIGECOOM en el mes de noviembre del 2017.
	Acápites m)	Formalizar y aperturar las cuentas bancarias para la realización de las transferencias de los recursos a las Organizaciones Económicas Rurales	X		Verificamos los acuerdos de depósitos en plica entre el Banco de Reservas de la República Dominicana, la Junta Agorempresarial Dominicana, Inc. y las 70 OERs, correspondientes a las aperturas de las cuentas bancarias para la realización de las transferencias de los recursos.
	Acápites n)	Aportar un 5 % en especies en apoyo a la implementación a los Planes de Negocios y a las Organizaciones Beneficiarias de los Proyectos.	X		Al 31 de diciembre de 2017, la JAD ha realizado aportes en efectivo y especies por un valor de US\$387,795 (RD\$18,687,864), correspondiente al 48% de los aportes acordados ascendentes a US\$802,495 (38,672,231).

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Cumplimiento con los Términos de los Convenios Específicos núms. 2 y 4, firmados entre DIGECOOM y la JAD

Ejecución Presupuestaria de los Planes de Inversión de las Organizaciones Económicas Rurales (OERs)

Al 31 de diciembre de 2017

Valores expresados en dólares estadounidenses (US\$)

<u>Componente</u>	<u>Presupuesto</u>			<u>Ejecutado y Acumulado</u>			<u>Por Ejecutar</u>		
	<u>Fondo</u>			<u>al 31 de diciembre de 2017</u>			<u>al 31 de diciembre de 2017</u>		
	<u>Préstamo FIDA</u>	<u>Fondo</u>		<u>Préstamo FIDA</u>	<u>Fondo</u>		<u>Préstamo FIDA</u>	<u>Fondo</u>	
	<u>No. 811-DO</u>	<u>Fiduciario</u>		<u>núm. 811-DO</u>	<u>Fiduciario</u>		<u>núm. 811-DO</u>	<u>Fiduciario</u>	
		<u>Español</u>			<u>Español</u>			<u>Español</u>	
		<u>No. ESP-1-DO</u>	<u>Total</u>		<u>núm. ESP-1-DO</u>	<u>Total</u>		<u>núm. ESP-1-DO</u>	<u>Total</u>
A. Costos Preoperativos	<u>2,440,000</u>	<u>-</u>	<u>2,440,000</u>	<u>750,753</u>	<u>-</u>	<u>750,753</u>	<u>1,689,247</u>	<u>-</u>	<u>1,689,247</u>
B. Inversión en Activos									
1. Preinversión									
Estudios de ingeniería	4,971,140	-	4,971,140	2,077,670	-	2,077,670	2,893,470	-	2,893,470
2. Materiales vegetativos e insumos	29,882,946	-	29,882,946	17,391,589	-	17,391,589	12,491,357	-	12,491,357
3. Infraestructura	70,336,996	120,683,423	191,020,419	37,540,457	61,525,320	99,065,777	32,796,539	59,158,103	91,954,642
4. Equipos y maquinarias	-	404,612,666	404,612,666	-	214,213,744	214,213,744	-	190,398,922	190,398,922
5. Capacitación y asistencia técnica	68,634,194	-	68,634,194	19,715,549	-	19,715,549	48,918,645	-	48,918,645
6. Mejoras de sistema de gestión	30,270,645	-	30,270,645	16,706,752	-	16,706,752	13,563,893	-	13,563,893
7 Imprevisto	152,344	-	152,344	-	-	-	152,344	-	152,344
	<u>204,248,265</u>	<u>525,296,089</u>	<u>729,544,354</u>	<u>93,432,017</u>	<u>275,739,064</u>	<u>369,171,081</u>	<u>110,816,248</u>	<u>249,557,025</u>	<u>360,373,273</u>
	<u>206,688,265</u>	<u>525,296,089</u>	<u>731,984,354</u>	<u>94,182,770</u>	<u>275,739,064</u>	<u>369,921,834</u>	<u>112,505,495</u>	<u>249,557,025</u>	<u>362,062,520</u>

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Cumplimiento con los Términos del Convenio Específico núm. 2, firmado entre DIGECOOM y la JAD

Ejecución Presupuestaria Planes de Inversión Organizaciones Económicas Rurales (OERs)

Al 31 de diciembre de 2016

Valores expresados en pesos dominicanos (RD\$)

<u>Componente</u>	<u>Presupuesto</u>			<u>Ejecutado y acumulado al 31 de diciembre de 2016</u>			<u>Por ejecutar al 31 de diciembre de 2016</u>		
	<u>Préstamo FIDA núm. 811-DO</u>	<u>Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO</u>	<u>Total</u>	<u>Préstamo FIDA núm. 811-DO</u>	<u>Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO</u>	<u>Total</u>	<u>Préstamo FIDA núm. 811-DO</u>	<u>Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO</u>	<u>Total</u>
A. Costos Preoperativos	<u>563,300</u>	<u>-</u>	<u>563,300</u>	<u>495,000</u>	<u>-</u>	<u>495,000</u>	<u>68,300</u>	<u>-</u>	<u>68,300</u>
B. Inversión en Activos									
1. Preinversión									
Estudios de ingeniería	2,150,300	330,000	2,480,300	365,492	5,400	370,892	1,784,808	324,600	2,109,408
2. Infraestructura	35,246,322	78,610,503	113,856,825	23,145,434	46,797,412	69,942,846	12,100,888	31,813,091	43,913,979
3. Equipos y maquinarias	25,877,937	218,220,727	244,098,664	11,092,069	87,861,709	98,953,778	14,785,868	130,359,018	145,144,886
4. Capacitación y asistencia técnica	23,111,074	1,685,088	24,796,162	2,536,776	416,666	2,953,442	20,574,298	1,268,422	21,842,720
5. Mejoras de sistema de gestión	26,281,205	2,373,800	28,655,005	5,756,812	661,519	6,418,331	20,524,393	1,712,281	22,236,674
6. Imprevisto	152,344	-	152,344	-	-	-	152,344	-	152,344
	<u>112,819,182</u>	<u>301,220,118</u>	<u>414,039,300</u>	<u>42,896,583</u>	<u>135,742,706</u>	<u>178,639,289</u>	<u>69,922,599</u>	<u>165,477,412</u>	<u>235,400,011</u>
	<u>113,382,482</u>	<u>301,220,118</u>	<u>414,602,600</u>	<u>43,391,583</u>	<u>135,742,706</u>	<u>179,134,289</u>	<u>69,990,899</u>	<u>165,477,412</u>	<u>235,468,311</u>

Véase el informe de KPMG que se acompaña.

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Cumplimiento con los Términos de los Convenios Específicos núms. 2 y 4, firmados entre DIGECOOM y la JAD

Desembolsos Realizados a las Organizaciones Económicas Rurales (OERs)

Al 31 de diciembre de 2017

Convenio específico Num. 2

Item	Organización	Ubicación	Presupuesto			Desembolso JAD a la OERs							Total Pagado a Proveedores	Balance Disponible	Ejecutado (%)	Pendiente de Ejecutar (%)
			Monto Presupuestado	Monto Transferido a las OERs	Pendiente por Transferir a las OERs	1er. Desembolso	Fecha de Desembolso	2do. Desembolso	Fecha de desembolso	3er. Desembolso	Fecha de Desembolso	Total Desembolsado				
1	APROCACI	Tenares	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	-	-	10,350,000	7,618,613	2,731,387	74%	26%
2	ASAGEN	Santiago	9,520,000	9,520,000	-	4,760,000	2/23/2016	4,760,000	11/22/2016	2,760,800	4/4/2017	9,520,000	6,069,248	3,450,752	64%	36%
3	ASOPROVEPE	Moca	10,470,000	10,470,000	-	5,235,000	2/23/2016	5,235,000	11/22/2016	2,094,000	4/4/2017	10,470,000	10,110,325	359,675	97%	3%
4	ASOCAIN	Bonao	10,457,115	10,457,116	(0)	5,228,558	2/23/2016	5,228,558	11/22/2016	2,091,423	4/4/2017	10,457,116	9,449,184	1,007,932	90%	10%
5	ASOCAES	San Cristóbal	10,465,293	10,468,294	(3,001)	5,232,647	2/23/2016	5,232,647	11/22/2016	2,093,059	4/4/2017	10,468,294	8,456,872	2,011,422	81%	19%
6	LA UNION	La Vega	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,070,000	4/4/2017	10,350,000	7,565,212	2,784,788	73%	27%
7	APAPE	Moca	10,350,000	10,350,000	(0)	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,070,000	4/4/2017	10,350,000	4,969,867	5,380,133	48%	52%
8	COOPALMILLA	La Victoria, Santo Domingo Norte	10,299,256	10,087,134	122,122	5,104,628	2/23/2016	5,104,628	11/22/2016	2,097,340	4/4/2017	10,087,134	7,170,256	2,916,878	73%	27%
9	AGAMPTA	Monte Plata	10,453,500	10,453,500	-	5,226,750	2/23/2016	5,226,750	11/22/2016	2,414,759	4/4/2017	10,453,500	10,450,000	3,500	100%	0%
10	COOPFEDEGANORTE	Puerto Plata	10,453,500	10,453,500	-	5,226,750	2/23/2016	5,226,750	11/22/2016	2,414,759	4/4/2017	10,453,500	7,036,643	3,416,857	67%	33%
11	APACOS	San José de las Matas, Santiago	9,700,100	9,700,100	-	4,850,550	2/23/2016	4,850,550	11/22/2016	1,939,220	4/4/2017	9,700,100	8,041,082	1,659,018	83%	17%
12	COOP CASA VERDE	Monte Plata	10,500,000	10,500,000	-	5,250,000	2/23/2016	5,250,000	11/22/2016	2,100,000	4/4/2017	10,500,000	7,631,200	2,868,800	73%	27%
13	ASOPROHORMA	Constanza	10,511,000	10,511,000	-	5,255,500	2/23/2016	5,255,500	11/22/2016	2,123,860	4/4/2017	10,511,000	9,038,764	1,472,236	86%	14%
14	HORTICOLA CONSTANZA	Constanza	10,380,000	10,380,000	-	5,190,000	2/23/2016	5,190,000	11/22/2016	-	-	10,380,000	10,162,882	2,217,118	98%	2%
15	ABAPROMANGO	Bani	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,535,750	4/4/2017	10,350,000	8,842,750	1,507,250	85%	15%
16	APAPSA	Salcedo	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,535,750	4/4/2017	10,350,000	8,313,809	2,036,191	80%	20%
17	APRIO	Ocoa, provincia San José de Ocoa	10,308,420	10,308,420	-	5,154,210	2/23/2016	5,154,210	11/22/2016	2,680,189	4/4/2017	10,308,420	8,884,324	1,424,096	86%	14%
18	APABY	Armosa, Provincia Duarte	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,070,000	4/4/2017	10,350,000	10,362,617	(12,617)	100%	0%
19	ASOPROCAES	Distrito Municipal de Juncalito, Santiago	10,467,160	10,467,160	-	5,233,580	2/23/2016	5,233,580	11/22/2016	2,093,432	4/4/2017	10,467,160	7,133,678	3,333,481	70%	30%
20	CEPROR	Villa Tapia	10,303,127	10,303,127	-	5,151,564	2/23/2016	5,151,564	11/22/2016	2,075,933	4/4/2017	10,303,127	9,341,957	961,170	91%	9%
21	INOLVIDABLES	Sabana Grande de Palenque, San Cristóbal	10,465,000	10,465,000	-	5,232,500	2/23/2016	5,232,500	11/22/2016	2,066,350	4/4/2017	10,465,000	8,692,067	1,772,933	83%	17%
22	UNAPRODA	Constanza	10,925,000	10,925,000	-	5,462,500	2/23/2016	5,462,500	11/22/2016	2,185,000	4/4/2017	10,925,000	9,197,840	1,727,160	84%	16%
23	FEGRUCA	Moca	10,401,826	10,406,826	(5,000)	5,200,913	2/23/2016	5,200,913	11/22/2016	2,093,432	4/4/2017	10,406,826	7,182,558	3,224,268	69%	31%
24	JACASA	La Pascuala, Samaná	10,294,192	10,294,192	-	5,147,096	2/23/2016	5,147,096	11/22/2016	2,072,596	4/4/2017	10,294,192	8,844,601	1,449,591	86%	14%
25	COOPCAMPROMOPLA	Monte Plata	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,070,000	4/4/2017	10,350,000	7,084,610	3,265,390	68%	32%
26	FUNDICAEAS	Hato Mayor del Rey	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,070,000	4/4/2017	10,350,000	8,747,727	1,602,273	85%	15%
27	FEDEFROARE	El Seibo	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,070,000	4/4/2017	10,350,000	10,172,232	1,177,768	98%	2%
28	NUACABA	Bani	10,462,813	10,447,813	15,000	5,231,407	2/23/2016	5,231,407	11/22/2016	2,114,497	4/4/2017	10,447,813	8,141,647	2,306,166	78%	22%
29	ASCAVITRI	Moca	10,447,086	10,447,086	-	5,223,543	2/23/2016	5,223,543	11/22/2016	2,081,607	4/4/2017	10,447,086	8,248,157	2,198,929	79%	21%
30	CLUSTER DE CAMBITA	Cambita Garabito, San Cristóbal	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,080,350	4/4/2017	10,350,000	8,888,601	1,461,399	81%	19%
31	APADA	Puerto Plata	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,080,350	4/4/2017	10,350,000	10,285,283	64,717	99%	1%
32	ASOPADELOMA	San José de Ocoa	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	2,080,350	4/4/2017	10,350,000	7,045,515	3,304,485	68%	32%
33	ACAMOPLA	Monte Plata	10,475,375	10,475,375	-	5,237,688	2/23/2016	5,237,688	11/22/2016	2,095,075	4/4/2017	10,475,375	6,823,278	3,652,097	65%	35%
34	APAFRUV	Coni	10,300,000	10,300,000	-	5,150,000	2/23/2016	5,150,000	11/22/2016	2,060,000	4/4/2017	10,300,000	9,241,880	1,058,120	90%	10%
35	COOPROMI	El Seibo	10,400,000	10,400,000	-	5,200,000	2/23/2016	5,200,000	11/22/2016	2,070,000	4/4/2017	10,400,000	8,734,459	1,665,541	84%	16%
36	AGASAPEMA	San Pedro de Macoris	10,453,500	10,453,500	-	5,226,750	2/23/2016	5,226,750	11/22/2016	2,000,000	4/4/2017	10,453,500	9,593,847	859,653	92%	8%
37	ABAPROLECHE	Bani	10,455,800	10,455,800	-	5,227,900	2/23/2016	5,227,900	11/22/2016	2,000,000	4/4/2017	10,455,800	7,958,051	2,497,749	76%	24%
38	AGANI	Higüey	10,453,501	10,461,751	(8,250)	5,226,750	2/23/2016	5,226,750	11/22/2016	2,000,000	4/4/2017	10,461,751	7,726,361	2,735,389	74%	26%
39	ACALEN	Maria Trinidad Sánchez	10,455,800	10,455,800	-	5,227,900	2/23/2016	5,227,900	11/22/2016	2,000,000	4/4/2017	10,455,800	6,383,728	4,072,072	61%	39%
40	FEMUCAMP	Monte Plata	10,214,235	10,214,235	-	5,107,118	2/23/2016	5,107,118	11/22/2016	2,053,118	4/4/2017	10,214,235	6,111,713	4,102,522	60%	40%
			414,682,698	414,481,729	120,871	193,787,122		116,346,310		184,428,296		414,481,729	331,663,438	82,818,291		

Convenio específico Num. 4

41	Asociación de Parceleros Criadores Caprinos La Romana (ASOPACLARO)	La Romana	10,562,382	5,288,190	5,288,190	5,288,190	10/8/2017	-	-	-	5,288,190	313,500	4,974,690	6%	94%
42	Cooperativa de Producción Agropecuaria y Servicios Múltiples Romana Cumayasa (COOPROCU)	La Romana	10,579,370	5,289,685	5,289,685	5,289,685	10/8/2017	-	-	-	5,289,685	224,836	5,064,849	4%	96%
43	Asociación de ganaderos Adolfo Mercedes, Inc. (AGAM)	El Seibo	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	28,800	5,261,200	1%	99%
44	Asociación de Ganaderos de Mata de Palma (ASOGAMAPA)	El Seibo	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	2,018,268	3,271,732	38%	62%
45	Asociación de Apicultores de San Pedro de Macoris, Inc. (ASOAFISAPM)	San Pedro de Macoris	10,580,000	5,290,000	(512,000)	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	647,349	4,642,651	12%	88%
46	Asociación de Productores de Chinita Hato Mayor, Inc. (ASOPROCHIHAMA)	Hato Mayor	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	3,367,769	1,922,231	64%	36%
47	Asociación de Ganaderos de Hato Mayor	Hato Mayor	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	28,800	5,261,200	1%	99%
48	Cooperativa de Servicios Múltiples de Productos de Pimienta (COOPSEMUPROPI)	Monte Plata	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	469,158	4,820,842	9%	91%
49	Asociación del Bloque Cacaculeros de la Regional Central, Inc.	Monte Plata	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	3,017,700	2,272,300	57%	43%
50	Asociación de Ganaderos de las Galeras de Samaná (ASOGALESA)	Samaná	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	28,800	5,261,200	1%	99%
51	Asociación de Mujeres en Acción (ASOMUJA)	Samaná	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	446,698	4,843,302	8%	92%
52	Asociación de Productores de Coco y Afines de la Prov. María Trinidad Sánchez (APROCAMTS)	María Trinidad Sánchez	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	2,373,919	2,916,081	45%	55%
53	Asociación de Ganaderos Provincia Duarte (ASOGAPRODU)	Provincia Duarte	10,580,000	5,290,000	(3,106,020)	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	3,265,400	2,024,600	62%	38%
54	Asociación de Ganaderos de Villa Riva y Armosa, Inc.	Provincia Duarte	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	165,753	5,124,247	3%	97%
55	Asociación de Ganaderos Provincia Sánchez Ramírez (AGAPROSAR)	Sánchez Ramírez	10,580,000	5,283,000	5,283,000	5,283,000	10/8/2017	-	-	-	5,283,000	182,000	5,101,000	3%	97%
56	Cooperativa Agropecuaria de servicios Múltiples Cambita (COOPACASANCRIST)	San Cristóbal	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	55,713	5,234,287	1%	99%
57	Asociación de Productores Agropecuarios de Sonador, Inc. (APASO)	Monseñor Nouel	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	1,970,600	3,319,400	37%	63%
58	Cooperativa de Ahorros, Créditos y Servicios Múltiples Bosaso (COOPBAMBU)	Monseñor Nouel	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	3,099,203	2,190,797	59%	41%
59	Asociación de ganaderos de Bosaso (AGABO)	Monseñor Nouel	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	5,366,300	5,033,700	5%	95%
60	Movimiento cafetalero de acción comunitaria (MOVICAC)	Pervaya	10,580,000	5,290,000	(2,547,000)	5,290,000	10/27/2017	-	-	-	5,290,000	990,295	4,299,705	81%	19%
61	Federación de Campesinos Banilejos, Inc. (FECABA)	Pervaya	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/28/2017	-	-	-	5,290,000	2,055,369	3,234,631	39%	61%
62	Cooperativa Agropecuaria y Servicios Múltiples de Rancho Arriba, Inc. (COOPERARRIBA)	San José de Ocoa	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/29/2017	-	-	-	5,290,000	28,800	5,261,200	1%	99%
63	Asociación de cañicultores de Jarabacoa (ASCAJA)	La Vega	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/30/2017	-	-	-	5,290,000	3,036,498	2,253,502	57%	43%
64	Coop. Agrícola y Servicios Múltiples de los Productores de Yuca (COOPEYUCA)	La Vega	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/31/2017	-	-	-	5,290,000	32,167	5,257,833	1%	99%
65	Coop Agropecuaria de Servicios Múltiples de la Sierra (COOPASIMULSI)	Santiago	10,580,000	5,290,001	5,290,001	5,290,001	11/1/2017	-	-	-	5,290,001	-	5,290,001	0%	100%
66	Asociación de Cautifoleros Productores de Donja Sierra Alta, Inc. (ASOACPRODOSI)	Santiago	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	11/2/2017	-	-	-	5,290,000	93,600	5,196,400	2%	98%
67	Asociación de Productores de Licor, Inc. (APORLI)	Santiago	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	11/3/2017	-	-	-	5,290,000	172,353	5,117,647	3%	97%
68	Anoc. De Ganaderos Rio Bajabonico (ASOGARIB)	Puerto Plata	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	11/4/2017	-	-	-	5,290,000	413,300	4,876,700	8%	92%
69	Asociación de ganaderos de Luperón y zona aledañas, Inc. (ASOGALUP)	Puerto Plata	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	11/5/2017	-	-	-	5,290,000	4,700,326	5,895,674	89%	11%
70	Asociación de productores de cacao orgánico del Norte (ASOPROCON)	Puerto Plata	10,580,000	5,290,000	5,290,000	5,290,000	10/8/2017	-	-	-	5,290,000	1,465,711	3,824,289	28%	72%
			317,381,752	158,696,876	136,655,856	158,696,876					158,696,876	38,258,376	128,437,499		

DIRECCIÓN GENERAL DE COOPERACIÓN MULTILATERAL (DIGECOOM)
Unidad de Gestión de Proyectos (UGP)
Proyecto de Desarrollo Económico Rural en el Centro y Este (PRORURAL CENTRO y ESTE)
(Préstamos FIDA núm. 811-DO / Fondo Fiduciario Español núm. ESP-1-DO y Contrapartida)

Cumplimiento con los Términos del Convenio Específico núm. 2, firmado entre DIGECOOM y la JAD

Desembolsos Realizados a las Organizaciones Económicas Rurales (OERs)

Al 31 de diciembre de 2016

Item	Organización	Ubicación	Presupuesto			Desembolso JAD a la Organizaciones Económicas Rurales (OERs)					Total Pagado a Proveedores	Balance Disponible	Ejecutado (%)	Pendiente de Ejecutar (%)
			Monto Presupuestado	Monto Transferido a las OERs	Pendiente por Transferir a las OERs	1er. Desembolso	Fecha de Desembolso	2do. Desembolso	Fecha de Desembolso	Total Desembolsado				
1	APROCACI	Tenares	10,350,000	10,350,000	-	5,175,000	2/23/2016	5,175,000	11/22/2016	10,350,000	5,159,815	5,190,185	50%	50%
2	ASAGEN	Santiago	9,520,000	6,759,200	2,760,800	4,760,000	2/23/2016	1,999,200	11/22/2016	6,759,200	3,355,325	3,403,675	50%	50%
3	ASOPROVEPE	Moca	10,470,000	8,376,000	2,094,000	5,235,000	2/23/2016	3,141,000	11/22/2016	8,376,000	5,291,479	3,084,521	63%	37%
4	ASOCAIN	Bonao	10,457,115	8,365,692	2,091,423	5,228,558	2/23/2016	3,137,135	11/22/2016	8,365,692	4,675,317	3,690,376	56%	44%
5	ASOCAES	San Cristóbal	10,465,294	8,372,235	2,093,059	5,232,647	2/23/2016	3,139,588	11/22/2016	8,372,235	4,803,631	3,568,604	57%	43%
6	LA UNIÓN	La Vega	10,350,000	8,280,000	2,070,000	5,175,000	2/23/2016	3,105,000	11/22/2016	8,280,000	5,013,556	3,266,444	61%	39%
7	APAPE	Moca	10,350,000	4,872,094	5,477,906	3,986,984	2/23/2016	885,110	11/22/2016	4,872,094	1,658,626	3,213,468	34%	66%
8	COOPALMILLA	La Victoria, Santo Domingo Norte	10,209,256	8,111,916	2,097,340	5,226,750	2/23/2016	2,885,166	11/22/2016	8,111,916	6,074,115	2,037,801	75%	25%
9	AGAMPTA	Monte Plata	10,453,500	10,453,500	-	5,226,750	2/23/2016	5,226,750	11/22/2016	10,453,500	5,225,000	5,228,500	50%	50%
10	COOPFEDEGANORTE	Puerto Plata	10,453,500	7,641,509	2,811,992	5,226,750	2/23/2016	2,414,759	11/22/2016	7,641,509	4,036,643	3,604,865	53%	47%
11	APACOS	San José de las Matas, Santiago	9,700,100	7,760,880	1,939,220	4,850,550	2/23/2016	2,910,330	11/22/2016	7,760,880	4,703,699	3,057,181	61%	39%
12	COOP CASA VERDE	Monte Plata	10,500,000	8,400,000	2,100,000	5,250,000	2/23/2016	3,150,000	11/22/2016	8,400,000	7,631,200	768,800	91%	9%
13	ASOPROHORMA	Constanza	10,511,000	7,778,140	2,732,860	5,255,500	2/23/2016	2,522,640	11/22/2016	7,778,140	4,207,785	3,570,355	54%	46%
14	HORTICOLA CONSTANZA	Constanza	10,380,000	10,380,000	-	5,190,000	2/23/2016	5,190,000	11/22/2016	10,380,000	5,258,822	5,121,178	51%	49%
15	ABAPROMANGO	Bani	10,350,000	7,814,250	2,535,750	5,175,000	2/23/2016	2,639,250	11/22/2016	7,814,250	7,424,650	389,600	95%	5%
16	APAPSA	Salcedo	10,350,000	5,603,355	4,746,645	3,502,097	2/23/2016	2,101,258	11/22/2016	5,603,355	3,350,533	2,252,822	60%	40%
17	APRIO	Ocoa, provincia San José de Ocoa	10,308,420	7,628,231	2,680,189	5,154,210	2/23/2016	2,474,021	11/22/2016	7,628,231	4,125,320	3,502,911	54%	46%
18	APABY	Arenoso, Provincia Duarte	10,350,000	8,280,000	2,070,000	5,175,000	2/23/2016	3,105,000	11/22/2016	8,280,000	4,677,909	3,602,091	56%	44%
19	ASOPROCAES	Distrito Municipal de Juncalito, Santiago	10,467,160	8,373,728	2,093,432	5,233,580	2/23/2016	3,140,148	11/22/2016	8,373,728	4,758,293	3,615,435	57%	43%
20	CEPROR	Villa Tapia	10,303,127	5,510,194	4,792,933	3,536,710	2/23/2016	1,973,484	11/22/2016	5,510,194	3,326,221	2,183,973	60%	40%
21	INOLVIDABLES	Sabana Grande de Palenque, San Cristóbal	10,465,000	6,768,850	3,696,150	4,262,500	2/23/2016	2,506,350	11/22/2016	6,768,850	4,303,497	2,465,353	64%	36%
22	UNAPRODA	Constanza	10,925,000	8,740,000	2,185,000	5,462,500	2/23/2016	3,277,500	11/22/2016	8,740,000	4,759,090	3,980,910	54%	46%
23	FEGRUCA	Moca	10,401,826	4,497,942	5,903,884	2,811,214	2/23/2016	1,686,728	11/22/2016	4,497,942	2,209,686	2,288,256	49%	51%
24	JACASA	La Pascuala, Samaná	10,294,192	5,178,082	5,116,110	3,236,302	2/23/2016	1,941,781	11/22/2016	5,178,082	2,515,390	2,662,692	49%	51%
25	COOPCAPROMOPLA	Monte Plata	10,350,000	8,280,000	2,070,000	5,175,000	2/23/2016	3,105,000	11/22/2016	8,280,000	3,883,009	4,396,991	47%	53%
26	FUNDICAES	Hato Mayor del Rey	10,350,000	8,280,000	2,070,000	5,175,000	2/23/2016	3,105,000	11/22/2016	8,280,000	4,047,539	4,232,461	49%	51%
27	FEDEPROARE	El Seibo	10,350,000	9,350,000	1,000,000	5,175,000	2/23/2016	4,175,000	11/22/2016	9,350,000	6,456,438	2,893,562	69%	31%
28	NUACABA	Bani	10,462,813	7,648,317	2,814,496	5,231,407	2/23/2016	2,416,910	11/22/2016	7,648,317	3,984,883	3,663,434	52%	48%
29	ASCAVITRI	Moca	10,447,086	7,605,479	2,841,607	5,223,543	2/23/2016	2,381,936	11/22/2016	7,605,479	4,422,545	3,182,934	58%	42%
30	CLUSTER DE CAMBITA	Cambita Garabito, San Cristóbal	10,350,000	7,255,350	3,094,650	5,175,000	2/23/2016	2,080,350	11/22/2016	7,255,350	4,551,866	2,703,484	63%	37%
31	APADA	Puerto Plata	10,350,000	7,534,800	2,815,200	5,175,000	2/23/2016	2,359,800	11/22/2016	7,534,800	3,926,337	3,608,463	52%	48%
32	ASOPADELOMA	San José de Ocoa	10,350,000	7,565,850	2,784,150	5,175,000	2/23/2016	2,390,850	11/22/2016	7,565,850	4,008,572	3,557,278	53%	47%
33	ACAMOPLA	Monte Plata	10,475,375	8,380,300	2,095,075	5,237,688	2/23/2016	3,142,613	11/22/2016	8,380,300	5,161,573	3,218,727	62%	38%
34	APAFRUV	Cotui	10,300,000	8,240,000	2,060,000	5,150,000	2/23/2016	3,090,000	11/22/2016	8,240,000	4,544,382	3,695,618	55%	45%
35	COOPROMI	El Seibo	10,400,000	7,328,000	3,072,000	4,580,000	2/23/2016	2,748,000	11/22/2016	7,328,000	4,213,828	3,114,172	58%	42%
36	AGASAPEMA	San Pedro de Macoris	10,453,500	10,253,500	200,000	5,226,750	2/23/2016	5,026,750	11/22/2016	10,253,500	5,209,047	5,044,453	51%	49%
37	ABAPROLECHE	Bani	10,455,800	7,674,557	2,781,243	5,227,900	2/23/2016	2,446,657	11/22/2016	7,674,557	4,053,705	3,620,852	53%	47%
38	AGANI	Higüey	10,453,501	8,362,800	2,090,701	5,226,750	2/23/2016	3,136,050	11/22/2016	8,362,800	5,129,580	3,233,220	61%	39%
39	ACALEN	Maria Trinidad Sánchez	10,455,800	8,364,640	2,091,160	5,227,900	2/23/2016	3,136,740	11/22/2016	8,364,640	4,302,127	4,062,513	51%	49%
40	FEMUCAMP	Monte Plata	10,214,235	3,754,913	6,459,322	1,877,457	2/23/2016	1,877,457	11/22/2016	3,754,913	2,693,255	1,061,658	72%	28%
TOTAL			414,602,600	310,174,304	104,428,296	193,827,994		116,346,310		310,174,304	179,134,289	131,040,015	58%	42%

Véase el informe de KPMG que se acompaña.