

**CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS
ELÉCTRICAS ESTATALES (CDEEE)
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de
Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)**

Estados Financieros Básicos del Programa

31 de diciembre de 2016

**CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS
ELÉCTRICAS ESTATALES (CDEEE)
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de
Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)**

Índice General

I Estados Financieros Básicos del Programa

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

II Datos Complementarios

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

I Estados Financieros Básicos del Programa



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

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

RNC 1-01025913

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

A la Corporación Dominicana de Empresas Eléctricas Estatales (CDEEE) -
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de
Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas:

Opinión

Hemos auditado los estados financieros del Proyecto Apoyo al Programa de Modernización de la Red de Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas (el Programa o Proyecto), ejecutado por la Corporación Dominicana de Empresas Eléctricas Estatales (CDEEE), financiado con recursos del contrato del Préstamo BID No. 3182/OC-DR del Banco Interamericano de Desarrollo, los cuales comprenden el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el período de 18 meses terminado el 31 de diciembre de 2016 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 presentan, razonablemente, en todos sus aspectos importantes, el efectivo recibido y desembolsos efectuados del Proyecto Apoyo al Programa de Modernización de la Red de Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas, por el período de 18 meses terminado el 31 de diciembre de 2016 y las inversiones acumuladas a esa fecha, de conformidad con la base contable descrita en la nota 2 y con los términos del Contrato del Préstamo BID No. 3182/OC-DR con el Banco Interamericano de Desarrollo.

Fundamento de nuestra opinión

Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las operaciones financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo. 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 Corporación Dominicana de Empresas Eléctricas Estatales (CDEEE), entidad ejecutora del Programa 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 el Contrato de Préstamo BID No. 3182/OC-DR del Banco Interamericano de Desarrollo. En consecuencia, los estados financieros pueden no ser apropiados para otro propósito. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con este asunto.

Responsabilidad de la administración y de los responsables del gobierno del Programa 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 el Contrato de Préstamo BID No. 3182/OC-DR, 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 Programa 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 Programa o bien no tenga otra alternativa razonable.

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

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 el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las operaciones financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo 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 el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las operaciones financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo, 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 Programa.
- ◆ 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 Programa 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 Programa no pueda continuar como un negocio en marcha.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno del Programa 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.



24 de marzo de 2017

Santo Domingo,
República Dominicana

CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS ELÉCTRICAS ESTATALES (CDEEE)
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)

Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados

Período de 18 meses terminado el 31 de diciembre de 2016

		BID	
	<u>Nota</u>	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Efectivo recibido:			
Anticipos de gastos	7	27,106,346	1,240,728,195
Otros - diferencia cambiaria	7	-	11,167,004
		<u>27,106,346</u>	<u>1,251,895,199</u>
Desembolsos efectuados:			
Justificaciones de desembolsos	6, 9	19,306,346	888,280,617
Justificación de desembolsos pendiente	4, 5, 6, 9	488,247	22,760,266
Otros- partidas conciliatorias	5, 8	(243,949)	(11,348,079)
		<u>19,550,644</u>	<u>899,692,804</u>
Efectivo disponible al final del año	3, 5	<u>7,555,702</u>	<u>352,202,395</u>

Las notas en las páginas 1 a 6 son parte integral de estos estados financieros.

CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS ELÉCTRICAS ESTATALES (CDEEE)
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)

Estado de Inversiones Acumuladas

Al 31 de diciembre de 2016

Categoría de inversión:	Nota	Período de 18 meses terminado el 31 de diciembre de 2016		Acumulado al 31 de diciembre de 2016	
		BID		BID	
		US\$	RD\$	US\$	RD\$
1. REHABILITACIÓN DE LAS REDES DE DISTRIBUCIÓN	6	18,410,081	847,716,556	18,410,081	847,716,556
1.1 Rehabilitación redes EDENORTE	6	7,625,348	351,689,424	7,625,348	351,689,424
1.2 Rehabilitación redes EDESUR	6	6,909,560	317,778,738	6,909,560	317,778,738
1.3 Rehabilitación redes EDEESTE	6	3,875,173	178,248,394	3,875,173	178,248,394
2. GESTIÓN COMERCIAL Y DE DEMANDA		-	-	-	-
2.1 Gestión comercial y de demanda EDENORTE		-	-	-	-
2.2 Gestión comercial y de demanda EDESUR		-	-	-	-
2.3 Gestión comercial y de demanda EDEESTE		-	-	-	-
3. GESTIÓN SOCIAL DE CONSUMIDORES EN REDES REHABILITADAS	6	683,832	31,318,577	683,832	31,318,577
3.1 Gestión social de consumidores en redes rehabilitadas EDENORTE	6	220,432	10,118,397	220,432	10,118,397
3.2 Gestión social de consumidores en redes rehabilitadas EDESUR	6	210,813	9,674,450	210,813	9,674,450
3.3 Gestión social de consumidores en redes rehabilitadas EDEESTE	6	152,560	7,009,717	152,560	7,009,717
3.4 Actividades conjuntas de gestion social	6	100,027	4,516,013	100,027	4,516,013
4. ADMINISTRACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	6	700,680	32,005,750	700,680	32,005,750
4.1 Evaluación de impacto a corto plazo	6	700,680	32,005,750	700,680	32,005,750
TOTAL	6, 9	19,794,593	911,040,883	19,794,593	911,040,883

Las notas en las páginas 1 a 6 son parte integral de estos estados financieros.

CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS ELÉCTRICAS ESTATALES
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de
Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2016

1 Entidad

El Proyecto de Apoyo al Programa de Modernización de la Red de Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas, tiene como objetivo mejorar la sostenibilidad financiera del sector eléctrico, a través de la reducción de las pérdidas eléctricas totales del sistema de distribución.

Los objetivos específicos del proyecto son, la mejora operativa y comercial de las Empresas de Distribución de Electricidad (EDE) y la mejora de la calidad del suministro de electricidad a los clientes finales, por medio de: (i) la rehabilitación de circuitos eléctricos prioritarios en las EDE, y la mejora de los sistemas de medición; (ii) el fortalecimiento de la gestión comercial y social; y (iii) la continuidad en el fortalecimiento institucional.

El Programa contempla cuatro componentes: (1) rehabilitación de las redes de distribución en áreas específicas de las EDE y mejora de los sistemas de medición, (2) gestión comercial y de demanda, (3) gestión social de consumidores en redes rehabilitadas, (4) administración, seguimiento y evaluación.

La Corporación Dominicana de Empresas Eléctricas Estatales (CDEEE), es la institución ejecutora del Programa, a través de su Unidad Ejecutora de Proyectos (UEP).

El costo estimado del Programa es de US\$78,000,000, el cual está siendo financiado por el Estado Dominicano mediante el préstamo No. 3182/OC-DR firmado con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), en fecha 1ro. de agosto de 2014. El BID aportará el 100 % del presupuesto determinado para la ejecución del Programa. El Programa inició sus operaciones en junio del 2015.

El préstamo será amortizado mediante cuotas semestrales consecutivas. La primera cuota se pagará a los 54 meses contados a partir de la fecha de vigencia del contrato, la cual corresponde al 21 de enero de 2015. La última cuota se pagará a más tardar a los 25 años, contados a partir de la fecha de suscripción del contrato.

La emisión de los estados financieros fue autorizada por la administración del Proyecto en fecha 24 de marzo de 2017.

2 Resumen de las principales políticas de contabilidad

2.1 Base de contabilidad

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base contable de flujos de efectivo, registrando los ingresos cuando se reciben los fondos y reconociendo los gastos cuando efectivamente representan erogaciones de recursos. Esta práctica contable difiere de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), de acuerdo con las cuales las transacciones deben ser registradas a medida que se devengan o se incurren y no cuando se pagan o se recibe el efectivo. Sin embargo se aplicaron las NICSP para estas circunstancias, previstas en el capítulo “ IPSAS Base de Caja - Informes Financieros bajo la Base de Contabilidad de Caja”.

(Continúa)

CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS ELÉCTRICAS ESTATALES
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de
Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2016

2.2 Estados financieros

De acuerdo con el Capítulo No. 8.01 del contrato de préstamo entre el Estado Dominicano representado por la CDEEE y el BID (Préstamo BID No. 3182/OC-DR), así como por la Guía de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID, los estados financieros básicos requeridos son un estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y un estado de inversiones acumuladas.

2.3 Moneda funcional y de presentación

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

3 Efectivo disponible

El efectivo disponible al 31 de diciembre de 2016, está depositado en las cuentas bancarias del Programa. Un resumen de las cuentas bancarias, es el siguiente:

Fondos del Préstamo BID No. 3182/ OC-DR

	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Efectivo en cuenta corriente en el Banco de Reservas de la República Dominicana	673,865	31,391,085
Efectivo en cuenta corriente en el Banco Central de la República Dominicana	<u>6,881,837</u>	<u>320,811,310</u>
	<u>7,555,702</u>	<u>352,202,395</u>

4 Anticipos pendientes de justificar

Al 31 de diciembre de 2016, el saldo pendiente de justificar al BID asciende a US\$488,247, el cual corresponde a desembolsos pendientes de justificar. Ver notas 5 y 9.

(Continúa)

CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS ELÉCTRICAS ESTATALES
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de
Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2016

5 Anticipos de fondos

El contrato de Préstamo BID No. 3182/OC-DR en el Artículo No. 3.02 literal (b), establece la anticipación de fondos de acuerdo a las necesidades que hayan surgido y se realizarán siempre y cuando se haya justificado al menos el 80 % del total de los fondos desembolsados por concepto de anticipo. Al 31 de diciembre de 2016, estos anticipos de fondos ascienden a US\$7,800,000.

Una conciliación de los anticipos de fondos al 31 al de diciembre de 2016, es como sigue:

	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Anticipos justificados durante el período (i)	(19,306,346)	(888,280,617)
Anticipos recibidos	<u>27,106,346</u>	<u>1,251,895,199</u>
Saldos de anticipos al final del período	<u>7,800,000</u>	<u>363,614,582</u>

(i) Al 31 de diciembre de 2016, los anticipos justificados corresponden a transferencias realizadas para la mejora operativa y comercial de las Empresas de Distribución de Electricidad (EDE) y la mejora de la calidad del suministro de electricidad a los clientes finales; la solicitud de justificación de estos fondos fue realizada por el Proyecto mediante los siguientes formularios de solicitud de desembolsos:

<u>Fecha</u>	<u>Solicitud de Desembolso No.</u>	<u>US\$</u>
23-06-16	2	6,240,596
30-06-16	3	7,208,303
08-12-16	4	<u>5,857,447</u>
Total		<u>19,306,346</u>

Al 31 de diciembre de 2016 la composición de los anticipos pendientes de justificar, es la siguiente:

	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Saldos según bancos (nota 3)	7,555,702	352,202,395
Más anticipos pendientes de justificar (nota 4)	488,247	22,760,266
Menos partidas conciliatorias (nota 8)	<u>(243,949)</u>	<u>(11,348,079)</u>
Saldos según BID	<u>7,800,000</u>	<u>363,614,582</u>

(Continúa)

CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS ELÉCTRICAS ESTATALES
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de
Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2016

6 Inversiones en el Proyecto

Al 31 de diciembre de 2016, un detalle de las inversiones realizadas por el Proyecto, agrupadas por categoría de inversión, es el siguiente:

Rehabilitación de las redes de distribución:

	<u>US\$</u>	<u>RD\$</u>
Rehabilitación de redes EDENORTE	7,625,348	351,689,424
Rehabilitación de redes EDESUR	6,909,560	317,778,738
Rehabilitación de redes EDEESTE	<u>3,875,173</u>	<u>178,248,394</u>
Subtotal	<u>18,410,081</u>	<u>847,716,556</u>

Gestión social de consumidores de redes rehabilitadas:

Gestión social de consumidores en redes rehabilitadas EDENORTE	220,432	10,118,397
Gestión social de consumidores en redes rehabilitadas EDESUR	210,813	9,674,450
Gestión social de consumidores en redes rehabilitadas EDEESTE	152,560	7,009,717
Actividades conjuntas de gestión social	<u>100,027</u>	<u>4,516,013</u>
Subtotal	<u>683,832</u>	<u>31,318,577</u>

Administración, seguimiento y evaluación:

Evaluación de impacto a corto plazo	<u>700,680</u>	<u>32,005,750</u>
Total	<u>19,794,593</u>	<u>911,040,883</u>

(Continúa)

CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS ELÉCTRICAS ESTATALES
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de
Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2016

7 Aportes al Proyecto

Durante el período de 18 meses terminado el 31 de diciembre de 2016, los aportes recibidos fueron los siguientes:

Banco Interamericano de Desarrollo:

Fecha	Solicitud de Desembolso No.	Aportes	
		US\$	RD\$
30-07-15	1	7,800,000	350,758,980
23-06-16	2	6,240,596	286,269,232
30-06-16	3	7,208,303	330,830,883
08-12-16	4	<u>5,857,447</u>	<u>272,869,100</u>
Subtotal		<u>27,106,346</u>	<u>1,240,728,195</u>
Otras - diferencia cambiaria (a)		<u>-</u>	<u>11,167,004</u>
Total aportes recibidos al 31 de diciembre de 2016		<u>27,106,346</u>	<u>1,251,895,199</u>

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

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

Al 31 de diciembre de 2016, existe una partida conciliatoria de US\$243,949 (RD\$11,348,079) entre el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y el estado de inversiones acumuladas. Esta partida corresponde a impuestos retenidos, pendientes de ser pagados a la Dirección General de Impuestos Internos (DGII).

(Continúa)

CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS ELÉCTRICAS ESTATALES
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de
Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre de 2016

9 Conciliación de los registros del Programa con los registros del BID por categorías de inversión

La conciliación entre el estado de inversiones acumuladas en dólares estadounidenses al 31 de diciembre de 2016, con los sumarios contables del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), se detalla a continuación:

	Saldos según (US\$)		
	<u>Registros contables</u>	<u>Sumarios LMS-1</u>	<u>Diferencia (a)</u>
Rehabilitación de las redes de distribución en áreas	18,410,081	18,025,532	384,549
Gestión comercial y de Demanda	-	-	-
Gestión social de consumidores en redes rehabilitadas	683,832	605,484	78,348
Administración, seguimiento y evaluación	<u>700,680</u>	<u>675,330</u>	<u>25,350</u>
	<u>19,794,593</u>	<u>19,306,346</u>	<u>488,247</u>

(a) Ver nota 4.

II Datos Complementarios



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

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

RNC 1-01025913

Informe de los Auditores Independientes sobre la Información Financiera Complementaria

A la Corporación de Empresas Eléctricas Estatales (CDEEE) -
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de
Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas:

Hemos efectuado la auditoría de los estados financieros que se acompañan del Proyecto Apoyo al Programa de Modernización de la Red de Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas (el Programa o Proyecto), ejecutado por la Corporación Dominicana de Empresas Eléctricas Estatales (CDEEE), financiado con recursos del contrato del Préstamo BID No. 3182/OC-DR, los cuales comprenden el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados por el período de 18 meses terminado el 31 de diciembre de 2016, el estado de inversiones acumuladas a esa fecha, un resumen de las principales políticas de contabilidad y otras notas explicativas que les son relativas, y hemos emitido nuestro correspondiente informe con fecha 24 de marzo de 2017.

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las operaciones financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo. Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores significativos.

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

24 de marzo de 2017

Santo Domingo,
República Dominicana

CORPORACIÓN DOMINICANA DE EMPRESAS ELÉCTRICAS ESTATALES (CDEEE)
Apoyo al Programa de Modernización de la Red de Distribución y Reducción de Pérdidas Eléctricas
(Préstamo BID No. 3182/OC-DR)

Información Financiera Complementaria

Ejecución Presupuestaria de las Inversiones

Al 31 de diciembre de 2016

(Valores expresados en US\$)

Categoría de inversión:	Presupuesto Préstamo BID No. 3182/OC-DR	Ejecutado y acumulado Préstamo BID No. 3182/OC-DR	Por ejecutar al 31 de diciembre de 2016 Préstamo BID No. 3182/OC-DR
1. REHABILITACIÓN DE LAS REDES DE DISTRIBUCIÓN	67,200,000	18,410,081	48,789,919
1.1 Rehabilitación redes EDENORTE	21,200,000	7,625,348	13,574,652
1.2 Rehabilitación redes EDESUR	24,800,000	6,909,560	17,890,440
1.3 Rehabilitación redes EDEESTE	21,200,000	3,875,173	17,324,827
2. GESTIÓN COMERCIAL Y DE DEMANDA	2,300,000	-	2,300,000
2.1 Gestión comercial y de demanda EDENORTE	730,000	-	730,000
2.2 Gestión comercial y de demanda EDESUR	840,000	-	840,000
2.3 Gestión comercial y de demanda EDEESTE	730,000	-	730,000
3. GESTIÓN SOCIAL DE CONSUMIDORES EN REDES REHABILITADAS	3,000,000	683,832	2,316,168
3.1 Gestión social de consumidores en redes rehabilitadas EDENORTE	1,054,583	220,432	834,151
3.2 Gestión social de consumidores en redes rehabilitadas EDESUR	1,022,961	210,813	812,148
3.3 Gestión social de consumidores en redes rehabilitadas EDEESTE	819,785	152,560	667,225
3.4 Actividades conjuntas de gestión social	102,671	100,027	2,644
4. ADMINISTRACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	5,500,000	700,680	4,799,320
4.1 Evaluación de impacto de corto plazo	5,500,000	700,680	4,799,320
TOTAL	78,000,000	19,794,593	58,205,407
	100%	25%	75%

Véase el informe de los auditores independientes que se acompaña.