

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
RED DE INVERSIONES Y EXPORTACIONES - REDIEX
Programa de Promoción de Inversiones
CONTRATO DE PRESTAMO BID N° 3131/OC-PR
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Gs = Guaraníes
US\$ = Dólares estadounidenses

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
RED DE INVERSIONES Y EXPORTACIONES - REDIEX
PROGRAMA PROMOCIÓN DE INVERSIONES
CONTRATO DE PRESTAMO BID N° 3131/OC-PR
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ÍNDICE

CONTENIDO	Página
ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS AL 31/12/2020	
Informe del Auditor sobre los	
Estados Financieros de Propósito Especial	3 al 5
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados	6
Estado de Inversiones Acumuladas	7
Notas a los Estados Financieros del Programa	8 al 15

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO ESPECIAL

30 de abril de 2021

A la Señora
Directora Nacional de la Red de Inversiones y Exportaciones - REDIEX
Programa de Promoción de Inversiones
Ministerio de Industria y Comercio
Asunción, Paraguay

1 Opinión

Hemos auditado los Estados Financieros del Programa de Promoción de Inversiones, ejecutado por la Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX) dependiente del Ministerio de Industria y Comercio y financiado con los recursos del Contrato del Préstamo BID N° 3131/OC-PR del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), los cuales comprenden el Estado de Inversiones Acumuladas al 31 de diciembre de 2020 y el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados por el período 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, expresado en dólares estadounidenses, así como las notas explicativas a los Estados Financieros, que incluyen un resumen de las políticas contables significativas y otras informaciones aclaratorias.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos del Programa de Promoción de Inversiones señalados precedentemente, han sido preparados, en todos los aspectos importantes de conformidad con los requerimientos establecidos en las cláusulas contractuales N° 5.03 de las Estipulaciones Especiales y N° 8.04 de las Normas Generales del Contrato de Préstamo N° 3131/OC-PR y en el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID.

2 Base de la opinión

Hemos llevado a cabo una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) publicadas por el Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (IAASB) de la Federación Internacional de Contadores, con referencia especial a la norma ISA 800 (Informe del Auditor sobre Auditorías de Propósito Especial). 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 del presente informe. Somos independientes del Programa de Promoción de Inversiones, ejecutado por la Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX) dependiente del Ministerio de Industria y Comercio, Contrato de Préstamo N° 3131/OC-PR, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de los Estados Financieros en el Paraguay, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

3 Asuntos que requiere énfasis

Sin modificar nuestra opinión, llamamos la atención sobre los siguientes aspectos:

- a. La Nota 2 a los Estados Financieros, la cual describe las bases de contabilidad. Los Estados Financieros han sido preparados para asistir al “Programa de Promoción de Inversiones” en el cumplimiento de los requisitos de reporte financiero establecidos en el Contrato de Préstamo BID N° 3131/OC-PR y en el Instructivo de Informes Financieros y Gestión de Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID. Como resultado de esto, los Estados Financieros pueden no ser adecuados para otro propósito. Nuestro informe está destinado únicamente para la Unidad Ejecutora del Programa de Promoción de Inversiones y el BID, y no debería ser distribuido o utilizado por otros usuarios, diferentes al Banco o el Organismo Ejecutor del Programa. Sin embargo, este informe puede convertirse en un documento público, en cuyo caso su distribución no sería limitada.

- b. La Nota 17 a los Estados Financieros, referida a la situación sanitaria global derivada de la pandemia del COVID-19 (Coronavirus). Nuestra opinión no se encuentra calificada por este hecho.

4. *Responsabilidad de la Administración en relación con los Estados Financieros*

La Dirección del Programa de Promoción de Inversiones, ejecutado por la Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX), dependiente del Ministerio de Industria y Comercio, es responsable de la preparación de los Estados Financieros de conformidad con los requerimientos establecidos en las cláusulas contractuales N° 5.03 de las Estipulaciones Especiales y N° 8.04 de las Normas Generales del Contrato de Préstamo N° 3131/OC-PR y en el Instructivo de Informes Financieros y Auditoría Externa de las Operaciones Financiadas por el BID, así como por aquellos controles internos que la Administración considere necesarios para que tales estados estén libres de distorsiones significativas debido a fraude o error.

5. *Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de los Estados Financieros*

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros en su conjunto están libres de incorrección material debido a fraude o error, y 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 NIA siempre detecte una incorrección material cuando existiere. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, pueden preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los Estados Financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Nosotros también:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material de los Estados Financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es más elevado que en el caso que una incorrección material debido a un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Unidad Ejecutora del Programa de la Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX).
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Dirección de la Unidad Ejecutora del Programa de la Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX).
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Dirección de la Unidad Ejecutora del Programa de la Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX), del principio contable de empresa en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad del Programa de Promoción de Inversiones para continuar en ejecución (principio de empresa en funcionamiento). Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los Estados Financieros, o si dichas revelaciones no son adecuadas, 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 pueden ser causas que afecten la continuidad del Programa.



- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los Estados Financieros, incluida la información revelada, y si los Estados Financieros presentan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Unidad Ejecutora del Programa de la Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX) en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificado y los hallazgos significativos de auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de nuestra auditoría.

También proporcionamos a los responsables del gobierno de la Unidad Ejecutora del Programa de la Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX), una declaración de que hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia y les informamos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que pueden afectar a nuestra independencia, y en su caso, las correspondientes salvaguardas.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación con los responsables del gobierno de la Unidad Ejecutora del Programa de la Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX), determinamos las que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de los Estados Financieros del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de auditoría. Describimos esas cuestiones en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión o, en circunstancias extremadamente poco frecuentes, determinamos que una cuestión no se debería comunicar en nuestro informe porque cabe razonablemente esperar que las cuestiones adversas de hacerlo superarían los beneficios de interés público de la misma.



Oscar Guillén
Socio



TETÁMBAE' APOPY
HA NEMU
REI ENQUENNA
MINISTERIO DE
INDUSTRIA
Y COMERCIO



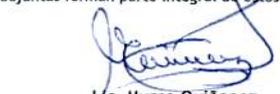
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
RED DE INVERSIONES Y EXPORTACIONES - REDIEX
PROGRAMA DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES
Contrato de Préstamo BID N° 3131/OC-PR

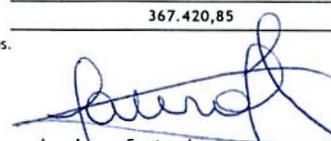
ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS
al 31 de Diciembre de 2020
(Expresado en dólares americanos)

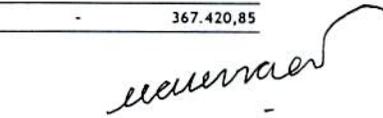
Periodo terminado en fecha 31 de Diciembre de 2020

	31/12/2020			
	BID US\$	LOCAL US\$	OTROS US\$	TOTAL US\$
EFFECTIVO RECIBIDO				
Acumulado al comienzo del periodo	6.264.934,12	-	-	6.264.934,12
Durante el periodo				
• Desembolsos recibidos (Anticipos, reembolsos, pagos directos y reembolso contra garantía de carta de crédito)	429.755,00	-	-	429.755,00
• Intereses recibidos	-	-	-	-
• Otros (Detallar)	-	-	-	-
Total efectivo recibido	6.694.689,12	-	-	6.694.689,12
DESEMBOLSOS EFECTUADOS				
Acumulado al comienzo del periodo	5.777.666,27	-	-	5.777.666,27
Durante del periodo				
• Reintegros	-	-	-	-
• Pagos por bienes y servicios	549.602,00	-	-	549.602,00
• Otros (Detallar)	-	-	-	-
Total efectivo desembolsado	6.327.268,27	-	-	6.327.268,27
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO	367.420,85	-	-	367.420,85

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


Lic. Myrna Quiñonez
Administradora del Programa
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Ing. Laura Santander
Coordinadora General
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Dra. Estefanía Laterza
Directora Nacional RED IEX
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)



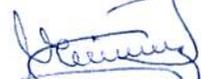


MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
RED DE INVERSIONES Y EXPORTACIONES - REDIEX
PROGRAMA DE PROMOCIÓN DE INVERSIONES
Contrato de Préstamo BID N° 3131/OC-PR

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS
(Expresado en dólares americanos)

CONCEPTO	Acumulado al cierre del ejercicio 2019			Movimientos durante el ejercicio 2020			Al cierre del ejercicio 2020		
	BID US\$	GOB. ESTADO US\$	TOTAL US\$	BID US\$	GOB. ESTADO US\$	TOTAL US\$	BID US\$	GOB. ESTADO US\$	TOTAL US\$
1.00.00 Estrategia de Promoción de Inversiones y Generación de Capacidades	394.309,17	0,00	394.309,17	43.761,85	0,00	43.761,85	438.071,02	0,00	438.071,02
1.01.00 Plan Estratégico para la promoción de inversiones	374.840,54	0,00	374.840,54	36.592,27	0,00	36.592,27	411.432,81	0,00	411.432,81
1.02.00 Modernización Organizacional	14.358,36	0,00	14.358,36	7.169,58	0,00	7.169,58	21.527,94	0,00	21.527,94
1.03.00 Programa de Mejora del Capital Humano	5.110,27	0,00	5.110,27	0,00	0,00	0,00	5.110,27	0,00	5.110,27
2.00.00 Acciones estructurales de Promoción IED	4.555.447,43	0,00	4.555.447,43	480.662,61	0,00	480.662,61	5.036.110,04	0,00	5.036.110,04
2.01.00 Sistema de Atención al Inversionista	388.777,32	0,00	388.777,32	105.214,17	0,00	105.214,17	493.991,49	0,00	493.991,49
2.02.00 Estrategia de Posicionamiento de la Imagen País	1.305.984,79	0,00	1.305.984,79	74.167,03	0,00	74.167,03	1.380.151,82	0,00	1.380.151,82
2.03.00 Promoción de Inversiones a nivel regional e intern.	2.645.676,45	0,00	2.645.676,45	125.135,64	0,00	125.135,64	2.770.812,09	0,00	2.770.812,09
2.04.00 Observatorio del Clima de Inversiones implement.	215.008,87	0,00	215.008,87	176.145,77	0,00	176.145,77	391.154,64	0,00	391.154,64
3.00.00 Coodinación del Programa, Auditoría y Ev.	827.909,67	0,00	827.909,67	25.177,54	0,00	25.177,54	853.087,21	0,00	853.087,21
3.01.00 Coordinación del Programa	805.788,58	0,00	805.788,58	0,00	0,00	0,00	805.788,58	0,00	805.788,58
3.02.00 Auditoría y Evaluación	22.121,09	0,00	22.121,09	25.177,54	0,00	25.177,54	47.298,63	0,00	47.298,63
TOTALES	5.777.666,27	0,00	5.777.666,27	549.602,00	0,00	549.602,00	6.327.268,27	0,00	6.327.268,27

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.


Lic. Myrna Quiñonez
Administradora del Programa
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Ing. Laura Santander
Coordinadora General
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)




Dra. Estefanía Laterza
Directora Nacional REDIEX
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)

Inicialado al sólo efecto de su
identificación con nuestro dictamen
de fecha
30 ABR. 2021
IBDO Auditores Consultores



**PROGRAMA PROMOCIÓN DE INVERSIONES
CONTRATO DE PRÉSTAMO N° 3131/OC-PR**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PROGRAMA
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2020**



NOTA 1 - DESCRIPCIÓN DEL PROGRAMA

La República del Paraguay y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) han suscripto en fecha 12 de febrero de 2014 el Contrato de Préstamo N° 3131/OC-PR destinado al financiamiento del "Programa de Promoción de Inversiones". El contrato fue aprobado por Ley de la Nación N° 5326 de fecha 31 de octubre de 2014.

El Organismo Ejecutor del Programa es el Ministerio de Industria y Comercio (MIC) a través de la Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX). REDIEX es responsable general por la dirección, supervisión, coordinación y evaluación del Programa. Para la realización de esas funciones REDIEX cuenta con una Unidad Ejecutora del Programa (UEP), que tiene la responsabilidad de la coordinación global de la ejecución y seguimiento del Programa y actuando como contraparte ante el BID y como representante del Programa ante otros organismos. Para el logro de los objetivos del Programa, REDIEX brinda a la UEP, asesoría jurídica en normativas y procedimientos, apoyo financiero y contable, servicios informáticos, administración de recursos humanos, y servicios de logística.

La Red de Inversiones y Exportaciones (REDIEX) es un organismo dependiente del Ministerio de Industria y Comercio (MIC), creado por Decreto N° 4328/04 del Poder Ejecutivo con el objetivo de implementar el Plan Nacional de Exportación, mediante el trabajo en red con todos los actores claves del Gobierno, empresariado, universidades y organizaciones de la sociedad civil, con la visión que la exportación y la atracción de inversiones son las herramientas más efectivas para lograr el desarrollo económico y social del Paraguay.

El costo total del Programa se ha estimado en US\$ 10.000.0000, por cuyo importe el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) se comprometió a otorgar el financiamiento en su totalidad.

Por Nota CPR/C/2019/921 de fecha 3 de julio de 2019, el Banco ha otorgado la prórroga del plazo de vencimiento de la cláusula N° 1.04 "Plazo de Ultimo Desembolso" hasta el 10 de noviembre de 2020.

Por Nota CPR/C/2020/1549 de fecha 28 de octubre de 2020, el Banco ha otorgado la prórroga del plazo de vencimiento de la cláusula N° 1.04 "Plazo de Ultimo Desembolso" hasta el 10 de noviembre de 2021. Asimismo, en la nota mencionada, el Banco comunica la cancelación parcial de recursos por el importe de US\$ 1.497.891,00 correspondiente al saldo del financiamiento que supera el costo de las actividades previstas a realizar durante el plazo de ejecución restante. Con la cancelación señalada, el financiamiento final del Programa es de US\$ 8.502.109.

REDIEX trabaja enfocada en cuatro ejes de acción:

Mesas Sectoriales: El Plan Nacional de Exportación trabaja en los sectores productivos en los que el Paraguay cuenta con mayores oportunidades comparativas.

Atracción de Inversiones: La búsqueda de capitales para impulsar la producción con fines de exportación es una prioridad en cuya dirección la labor se orienta a tomar contacto con los potenciales inversores locales y extranjeros y a acompañarlos en el proceso de instalación y consolidación de sus proyectos.


Lic. Myrna Quiñonez
Administradora del Programa
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Ing. Laura Santander
Coordinadora General
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Dra. Estefanía Laterza
Directora Nacional REDIEX
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)



Clima de Negocios: REDIEEX está trabajando, mediante Mesas Interinstitucionales, en el mejoramiento de un ambiente de negocios en el Paraguay.

Promoción Internacional: La exploración de las oportunidades de negocios en el exterior, tanto para las exportaciones como para la atracción de inversiones, es una estrategia privilegiada, contemplada por REDIEEX.

A. Objetivo del Programa

El Programa tiene como objetivo contribuir a incrementar la inversión extranjera directa en Paraguay, con un enfoque sectorial que promueva la generación de empleo. Los objetivos específicos del Programa son: i) generar capacidades para la implementación de una estrategia proactiva para la promoción de inversiones, y ii) adoptar instrumentos de promoción de inversiones basados en las mejores prácticas internacionales.

B. Componentes principales del Programa

Para el logro de sus objetivos, el Programa contempla los siguientes componentes y la actividad de administración y supervisión de los mismos:

Componente 1 - Estrategia de promoción de inversiones y generación de capacidades

Este componente busca establecer un marco de referencia adecuado para la implementación de una estrategia proactiva de atracción de inversión y generar las capacidades necesarias para su implementación. El programa financiará las siguientes acciones:

- (a) **Plan Estratégico para la promoción de inversiones:** Se financiarán, entre otras, las siguientes actividades: (i) actualización de la guía del inversor; (ii) elaboración de perfiles y oportunidades de inversión en el Paraguay; (iii) lista de oportunidades focalizadas de inversión; y (iv) elaboración del plan estratégico consolidado.
- (b) **Modernización Organización:** Se financiarán las siguientes actividades, entre otras: (i) diseño e implementación del modelo organizacional; (ii) diseño del instrumental de organización y métodos; (iii) diseño e implementación del plan de negocios; y (iv) implementación de la plataforma interinstitucional.
- (c) **Programa de Mejora del Capital Humano:** Se financiará, entre otras, el diseño e implementación de un plan de capacitación para mejorar las capacidades del personal (miembros de la organización y funcionarios de otras instituciones involucradas) destinado a la promoción de inversiones.

Componente 2 - Acciones estructurales de promoción de Inversión Extranjera Directa (IED)

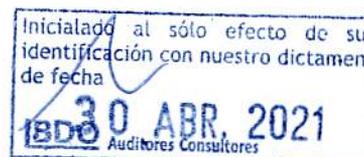
Este componente busca implementar un conjunto de acciones estructurales de mediano-largo plazo que incorporan las mejoras prácticas internacionales en materia de promoción de inversiones. Se financiarán las siguientes actividades:


Lic. Myrna Quiñonez
Administradora del Programa
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)



Ing. Laura Santander
Coordinadora General
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Dra. Estefanía Laterza
Directora Nacional REDIEEX
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)



- (a) **Sistema de atención al inversionista:** Se financiarán, entre otras las actividades: (i) diseño y puesta al funcionamiento de la ventanilla única de atención al inversor (VUAL) y la Unidad de Post-inversión; (ii) adquisición de equipos informáticos, licencias de software y modernización de mobiliario para todo el sistema, incluyendo sistema de back-up, sistemas de seguridad informáticos y equipamientos de salas para atención personalizada de inversionistas; (iii) conformación de una cartera de proyectos para promoción; (iv) asesoría para el arranque y la puesta en operaciones de la VUAL y la Unidad de Post-inversión; (v) implementación de un simulador de costos de inversión; (vi) adquisición y puesta en funcionamiento de un sistema de relacionamiento organización-cliente (CRM); y (vii) diseño e implementación de un tablero de control.
- (b) **Estrategia de posicionamiento de la Imagen País:** Se financiarán, entre otras, las siguientes actividades: (i) desarrollo de la Imagen País: manual de marca y programa de posicionamiento a nivel internacional; (ii) diseño, producción, impresión, reproducción y multicopiado de elementos promocionales para el posicionamiento; y (iii) campaña comunicacional y acciones relacionadas para posicionamiento a nivel internacional y captación de posibles inversores.
- (c) **Promoción de inversiones a nivel regional e internacional:** Se financiarán, entre otras, las siguientes actividades: (i) misiones directas e inversas locales y regionales; (ii) diseño e implementación del “Servicio Alfombra Roja”; (iii) acceso a membresía en organizaciones especializadas y esfuerzos técnicos para la obtención de calificaciones internacionales; (iv) organización de eventos (locales y en el exterior).
- (d) **Observatorio del clima de inversiones:** El Programa fortalecerá el análisis y monitoreo de los indicadores regionales e internacionales relacionadas con la atracción del IED como un mecanismo idóneo para la toma de decisiones. Estos indicadores contribuyen al mantenimiento y el mejoramiento continuo del sistema y de las estrategias de atracción de inversiones. El programa financiará, entre otras: (i) elaboración de una metodología de análisis de indicadores; (ii) plan de mejora de indicadores de clima de negocios; (iii) bases de datos, suscripciones a publicaciones, asociación a organizaciones especializadas; (iv) diseño e implementación de un sistema de monitoreo de indicadores; (v) publicación de estudios periódicos; y (iv) elaboración de estudios sectoriales específicos.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a) Bases de Contabilización

Los Estados Financieros fueron preparados sobre la base contable de efectivo. La base contable de efectivo reconoce las transacciones y hechos sólo cuando el efectivo es recibido o pagado por el Programa y no cuando se causen, devenguen u originen derechos u obligaciones, aunque no se haya producido un movimiento de efectivo.

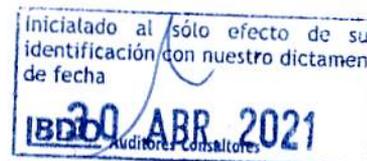
b) Moneda extranjera

Las registraciones contables se realizan en guaraníes. Los Estados Financieros del Programa se presentan expresados en dolores estadounidenses. Los fondos recibidos y pagos efectuados en guaraníes fueron convertidos a dólares estadounidenses al tipo de cambio vigente a la fecha de operación, conforme a la información brindada por el Banco Central del Paraguay al respecto, para el financiamiento con Aporte BID.


Lic. Myrna Quiñonez
Administradora del Programa
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Ing. Laura Santander
Coordinadora General
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Dra. Estefanía Laterza
Directora Nacional REDIEX
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)



NOTA 3 - EFECTIVO DISPONIBLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Al 31 de diciembre de 2020 el Contrato de Préstamo BID N° 3131/OC-PR cuenta con fondos disponibles según se muestra a continuación:

Conceptos	US\$ 2019	US\$ 2020
Efectivo según Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados	487.267,85	367.420,85
Diferencia de Cambio	<u>1.688,53</u>	<u>210,87</u>
Efectivo Disponible en Bancos (*)	<u>488.956,38</u>	<u>367.631,72</u>

(*) Saldo en Cuenta Bancaria del Banco Central del Paraguay - Cuenta Especial N° MIHA5073USD - 1045

NOTA 4 - GASTOS PENDIENTES DE JUSTIFICACIÓN

Al 31 de diciembre de 2020 el saldo de gastos pendientes de justificar al BID asciende a US\$ 276.308,05 y está compuesto como sigue:

Detalle	US\$
Efectivo Disponible en Bancos (Ver Nota 3 anterior)	367.631,72
Gastos efectuados pendientes de justificar al Banco	276.308,05
Diferencia de Cambio	<u>(210,87)</u>
Total Anticipos Pendientes de Justificar	<u>643.728,90</u>

EL detalle de los Gastos Pendientes de Justificación al BID al 31 de diciembre de 2020, por categoría de inversión, se incluye a continuación:

Categoría de Inversión	Monto en US\$
1.0.0.0 Estrategia de Promoción de Inversiones y generación de capacidades	43.761,85
1.1.0.0 Plan Estratégico para la promoción de inversiones	36.592,27
1.2.0.0 Modernización Organizacional	7.169,58
1.3.0.0 Programa de Mejora del Capital Humano	0,00
2.0.0.0 Acciones estructurales de promoción de IED	223.113,44
2.1.0.0 Sistema de Atención al Inversionista	21.770,99
2.2.0.0 Estrategia de Posicionamiento de la Imagen País	15.716,53
2.3.0.0 Promoción de inversiones a nivel regional e internacional	22.148,10
2.4.0.0 Observatorio del Clima de Inversiones implement.	163.477,82
3.0.0.0 Coordinación del Programa, Auditoría y Evaluación	9.432,76
3.1.0.0 Coordinación del Programa	-24,55
3.2.0.0 Auditoría y Evaluación	<u>9.457,31</u>
TOTAL	<u>276.308,05</u>


Lic. Myrna Quiñonez
Administradora del Programa
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Ing. Laura Santander
Coordinadora General
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)




Dra. Estefanía Laterza
Directora Nacional REDIEX
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)



NOTA 5 - ANTICIPO Y JUSTIFICACIÓN

Al 31 de diciembre de 2020 la composición es como sigue:

Concepto	2020 US\$
Saldo de anticipos al comienzo del periodo	1.091.243,89
Anticipos recibidos durante el periodo	429.755,00
Anticipos justificados durante el periodo	<u>877.269,99</u>
Saldo de anticipos al cierre del periodo	<u>643.728,90</u>

NOTA 6 - ANTICIPOS DE FONDOS

El Contrato de Préstamo BID N° 3131/OC-PR “Programa de Promoción de Inversiones”, estableció que el monto máximo de cada Anticipo de Fondos será fijado por el Banco con base en las necesidades de liquidez del Programa para atender previsiones periódicas de gastos y en ningún caso el monto máximo de un Anticipo de Fondos podrá exceder la suma requerida para el financiamiento de dichos gastos, durante el periodo máximo de 6 (seis) meses.

Durante el año 2020 se han recibido anticipos de fondos por un total de US\$ 429.755,00.

El saldo en la Cuenta Especial N° MIHA5073USD-1045 del Banco Central del Paraguay al 31 de diciembre de 2020 asciende a US\$ 367.631,72 Ver Nota 3.

NOTA 7 - AJUSTES DE PERIODOS ANTERIORES

Al 31 de diciembre de 2020 no se han efectuado ajustes al ejercicio anterior.

NOTA 8 - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Durante el año 2020, el Programa de Promoción de Inversiones ha contratado consultorías (principalmente en Acciones Estructurales de Promoción IED) por un total de US\$ 549.602,00 según el siguiente detalle:

Detalle	US\$ 2020
Estrategia de Promoción de Inversiones y Generación de Capacidades	43.761,85
Acciones estructurales de Promoción IED	480.662,61
Coordinación del Programa, Auditoría y Evaluación	<u>25.177,54</u>
Total Adquisiciones de Bienes y Servicios (*)	<u>549.602,00</u>

(*) Se incluyen los gastos pendientes de justificar al 31 de diciembre de 2020 (Ver Nota 4)




Lic. Myrna Quiñonez
Administradora del Programa
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Ing. Laura Santander
Coordinadora General
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Dra. Estefanía Laterza
Directora Nacional REDIEX
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)



NOTA 9 - CATEGORIAS DE INVERSIÓN

Durante el año 2020 el Programa de Promoción de Inversiones ha aplicado los fondos del financiamiento en las siguientes categorías de inversión:

Detalle	BID 3131 US\$
Estrategia de Promoción de Inversiones y generación de capacidades	43.761,85
Plan Estratégico para la promoción de inversiones	36.592,27
Modernización Organizacional	7.169,58
Programa de Mejora del Capital Humano	-
Acciones estructurales de promoción de IED	480.662,61
Sistema de Atención al Inversionista	105.214,17
Estrategia de Posicionamiento de la Imagen País	74.167,03
Promoción de inversiones a nivel regional e internacional	125.135,64
Observatorio del Clima de Inversiones implementado	176.145,77
Coordinación del Programa, Auditoría y Evaluación	25.177,54
Coordinación del Programa	-
Auditoría y Evaluación	25.177,54
Total Categorías de Inversión	<u>549.602,00</u>

NOTA 10 - EFECTIVO RECIBIDO DURANTE EL AÑO

Durante el año 2020 el Programa de Promoción de Inversiones ha recibido desembolsos en la Cuenta Especial N° MIHA5073USD-1045 por valor de US\$ 429.755,00

NOTA 11 - CONCILIACIÓN ENTRE EL ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS Y EL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

(en US\$)

Aplicación de Fondos	Según Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados	Estado de Inversiones Acumuladas	Diferencias
Estrategia de Promoción de Inversiones y generación de capacidades	43.761,85	43.761,85	-
Plan Estratégico para la promoción de inversiones	36.592,27	36.592,27	-
Modernización Organizacional	7.169,58	7.169,58	-
Programa de Mejora del Capital Humano	-	-	-
Acciones estructurales de promoción de IED	480.662,61	480.662,61	-
Sistema de Atención al Inversionista	105.214,17	105.214,17	-
Estrategia de Posicionamiento de la Imagen País	125.135,64	125.135,64	-
Promoción de inversiones a nivel regional e internacional	176.145,77	176.145,77	-
Observatorio del Clima de Inversiones implementado	12.008,87	12.008,87	-
Coordinación del Programa, Auditoría y Evaluación	25.177,54	25.177,54	-
Coordinación del Programa	0,00	0,00	-
Auditoría y Evaluación	25.177,54	25.177,54	-
Total	<u>549.602,00</u>	<u>549.602,00</u>	-



Lic. Myrna Quiñonez
Administradora del Programa
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)

Ing. Laura Santander
Coordinadora General
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)

Dra. Estefanía Laterza
Directora Nacional REDIEX
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)



NOTA 12 - CONCILIACIÓN DE LOS REGISTROS DEL PROGRAMA CON LOS REGISTROS DEL BID POR CATEGORÍAS DE INVERSIÓN

La conciliación de los saldos del Programa por categorías de inversión con los registros del Banco Interamericano de Desarrollo al 31 de diciembre de 2020 se muestra en el cuadro a continuación:

CATEGORÍAS DE INVERSIÓN	Total según Registro Confirmado por el BID (OPS1) (*)	Gastos Pendientes de Justificar al BID al cierre del 31/12/2020	Total Ajustado	Total según Registros del Ejecutor y Auditado	Diferencias
	A	B	c = a + b	d	e = c - d
01.00.00 Estrategia de Promoción de Inversiones y generación de capacidades	394.309,17	43.761,85	438.071,02	438.071,02	0,00
01.01.00 Plan Estratégico para la promoción de inversiones	374.840,54	36.592,27	411.432,81	411.432,81	0,00
01.02.00 Modernización Organizacional	14.358,36	7.169,58	21.527,94	21.527,94	0,00
01.03.00 Programa de Mejora del Capital Humano	5.110,27	0,00	5.110,27	5.110,27	0,00
02.00.00 Acciones estructurales de promoción de IED	4.661.336,53	223.113,44	4.884.449,97	5.036.110,04	-151.660,07
02.01.00 Sistema de Atención al Inversionista	320.560,43	21.770,99	342.331,42	493.991,49	-151.660,07
02.02.00 Estrategia de Posicionamiento de la Imagen País	1.364.435,29	15.716,53	1.380.151,82	1.380.151,82	0,00
02.03.00 Promoción de inversiones a nivel regional e internacional	2.748.663,99	22.148,10	2.770.812,09	2.770.812,09	0,00
02.04.00 Observatorio del Clima de Inversiones implementado	227.676,82	163.477,82	391.154,64	391.154,64	0,00
03.00.00 Coordinación del Programa, Auditoría y Evaluación	995.314,52	9.432,76	1.004.747,28	853.087,21	151.660,07
03.01.00 Coordinación del Programa	957.473,20	-24,55	957.448,65	805.788,58	151.660,07
03.02.00 Auditoría y Evaluación	37.841,32	9.457,31	47.298,63	47.298,63	0,00
TOTAL	6.050.960,22	276.308,05	6.327.268,27	6.327.268,27	0,00

(*) Operational and Financial Executive Summary (OPS1).

NOTA 13 - CONCILIACIÓN ENTRE LOS IMPORTES QUE FIGURAN COMO RECIBIDO POR EL PROGRAMA DE PARTE DEL BID Y LO DESEMBOLSADO POR EL BANCO

Concepto	Año 2020 Según		Diferencia US\$
	Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados US\$	Registros del Ente Financiador US\$	
Anticipos, Reposiciones recibidas y Pagos Directos			
- Convenio de Préstamo BID 3131/OC-PR	429.755,00	429.755,00	-


Lic. Myrna Quiñonez
Administradora del Programa
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Ing. Laura Santander
Coordinadora General
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


Dra. Estefanía Laterza
Directora Nacional REDIE X
Unidad Ejecutora del Programa (UEP)



NOTA 14 - RESUMEN DE LOS MOVIMIENTOS DE LA CUENTA BANCARIA DONDE SE ADMINISTRAN LOS RECURSOS DEL FINANCIAMIENTO

El resumen de los movimientos de la Cuenta Especial N° MIHA5073USD - 1045 durante el periodo 2020, se presenta en el cuadro a continuación:

(en US\$)

Conceptos	Movimientos		Saldo
	Crédito	Débito	
Efectivo Disponible al cierre 31 de diciembre de 2019			488.956,38
Movimientos desde el 14/01/20 al 27/01/20	27,37	18.026,91	470.956,84
Movimientos desde el 06/02/20 al 26/02/20	-	14.621,91	456.334,93
Movimientos desde el 02/03/20 al 20/03/20	-	8.418,00	447.916,93
Movimientos desde el 03/04/20 al 30/04/20	-	119.055,79	328.861,14
Movimientos desde el 05/05/20 al 26/05/20	-	16.721,35	312.139,79
Movimientos desde el 25/06/20 al 30/06/20	-	22.943,00	289.196,79
Movimientos desde el 23/07/20 al 31/07/20	-	73.824,12	215.372,67
Movimientos desde el 01/08/20 al 31/08/20	-	-	215.372,67
Movimientos desde el 02/09/20 al 28/09/20	-	20.098,08	195.274,59
Movimientos desde el 13/10/20 al 30/10/20	-	34.320,20	160.954,39
Movimientos desde el 03/11/20 al 10/11/20	429.755,00	69.333,84	521.375,55
Movimientos desde el 03/12/20 al 29/12/20	-	153.743,83	<u>367.631,72</u>
Efectivo Disponible al 31 de diciembre de 2020			<u>367.631,72</u>

NOTA 15 - CONCILIACIÓN ENTRE EL "TOTAL EJECUTADO" Y EL "TOTAL JUSTIFICADO AL BANCO"

Conceptos	US\$ 2020
Total Ejecutado por el Programa	6.327.268,27
Total Justificado al Banco	<u>6.050.960,22</u>
Diferencia (*)	<u>276.308,05</u>

(*) Corresponde a los Gastos Pendientes de Justificación. Ver Nota 4.

NOTA 16 - GASTOS NO ELEGIBLES

Al 31 de diciembre de 2020 no se han identificado Gastos No Elegibles ejecutados por el Programa.

NOTA 17 - HECHOS POSTERIORES

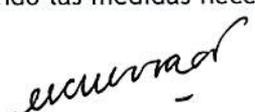
En fecha 11 de marzo de 2020, la Organización Mundial de la Salud declaró la pandemia de COVID-19, y desde marzo de 2020, el Poder Ejecutivo del Paraguay viene adoptando a nivel país, una serie de medidas sanitarias que tienen como objetivo enfrentar esta pandemia, actuando también varios países a nivel mundial de la misma manera, lo cual ha afectado en general la actividad económica.

Actualmente, se desconoce el alcance del impacto para el año 2021, ya que los hechos y el entorno están cambiando constantemente. La Red de Inversiones y Exportaciones REDIEX junto con la UEP del Programa de Promoción de Inversiones N°3131/OC-PR están siguiendo y acatando todas las decisiones estatales y seguirán brindando apoyo a sus empleados, proveedores, beneficiarios o actividades relacionados al Proyecto, lo que podría probablemente afectar su ejecución.

La Red de Inversiones y Exportaciones REDIEX junto con la UEP están tomando las medidas necesarias ante esta situación excepcional.


 Lic. Myrna Quiñonez
 Administradora del Programa
 Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


 Ing. Laura Santander
 Coordinadora General
 Unidad Ejecutora del Programa (UEP)


 Dra. Estefanía Laterza
 Directora Nacional REDIEX
 Unidad Ejecutora del Programa (UEP)