



APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012



APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-002 - Versión: 03 - Fecha Emisión: 13/08/2012

MEMORANDO


Radicado No. 20141500000033

Bogotá, 26-12-2014

PARA: ALEJANDRO GAMBOA CASTILLA

DE: Asesor con Funciones de Control Interno

ASUNTO: Informe Resultado Auditoría Convenios de Contrapartida 2014

Respetado Dr. Gamboa.

Remito para su conocimiento el informe del proceso auditor realizado a los Convenios de Contrapartida de la vigencia 2014. Los convenios objeto de auditoría se seleccionaron de manera aleatoria, teniendo en cuenta la disponibilidad de tiempos y desplazamientos a las sedes de ejecución de los proyectos.

Atentamente,


ALEX ALBERTO RODRÍGUEZ CUBIDES

Anexo: 52 páginas

cc (ORFEO): Dra. Silvia Margarita Carrizosa Camacho. Directora Administrativa y Financiera.

Dra. Carolina Tenorio. Directora Demanda

Dr. Juan Sebastián Estrada. Director de Coordinación Interinstitucional

Dra. Marby Isabel Barragan. Asesora con Funciones de Planeación

Conmutador (57 1) 601 24 24 Ext. 100 - Fax Ext. 333
Cra. 11 No. 93-53. Piso 7 - Bogotá - Colombia
www.apccolombia.gov.co



1/1





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Auditoría Interna
Convenios de Aporte de Contrapartida
Vigencia 2014

Responsables: Proceso de Direccionamiento, Planeación y
Seguimiento

Proceso Administrativo
Proceso de Gestión de Demanda
Proceso de Coordinación Interinstitucional

Control Interno

Bogotá D.C. Diciembre de 2014





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

TABLA DE CONTENIDO

1. Introducción
2. Objetivo
3. Alcance
4. Auditado
5. Equipo auditor
6. Criterios de auditoría
7. Desarrollo auditoría
8. Convenios Auditados
 - 8.1. Convenio de aporte de Contrapartida No. 014 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y la Fundación Alvaralice.
 - 8.2. Convenio Interadministrativo de Asociación No. 029 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y la Universidad Nacional de Colombia.
 - 8.3. Convenio de aporte de contrapartida No. 015 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y el Fondo de Biocomercio Colombia –CFBC.
 - 8.4. Convenio de aporte de contrapartida No. 034 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y la Fundación Plan.
 - 8.5. Convenio de aporte de contrapartida No. 033 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad.
 - 8.6. Convenio de aporte de contrapartida No. 022 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y Acdi Voca Colombia.
 - 8.7. Convenio de aporte de contrapartida No. 028 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y World Coach Colombia
9. Recomendaciones





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

1.- Introducción

El Decreto 1537 de 2001 que reglamenta parcialmente la ley 87 de 1993, en su considerando manifiesta: *“son objetivos del sistema de control interno, entre otros, proteger los recursos de la organización buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que los afecten; garantizar la eficacia, eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional; garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional; definir y aplicar medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones que se presenten en la organización y que puedan afectar el logro de sus objetivos; garantizar que el sistema de control interno disponga de sus propios mecanismos de verificación y evaluación; velar porque la entidad disponga de mecanismos adecuados para el diseño y desarrollo organizacional, de acuerdo con su naturaleza y características”*.

Así mismo, el decreto 1599 de 2005, que adopta el Modelo Estándar de Control Interno, actualizado mediante Decreto No.943 de 2014, establece en el numeral 5.5 los roles y responsabilidades de la Oficina de Control Interno, resaltando la obligación que tiene de realizar la evaluación independiente al Sistema de Control Interno y a la gestión de la entidad y por tanto en su rol de asesor manifestar las recomendaciones a la alta dirección para su ejecución.

2.- Objetivo

Evaluar de manera integral la ejecución del objeto de los Convenios de aporte de Contrapartida seleccionados.

3.- Alcance

La evaluación se realizará desde la fecha de radicación de la solicitud de recursos de contrapartida, hasta el 31 de octubre de 2014 y extensiva a la fecha con la cual se acordó la visita de campo con el representante legal de cada entidad u organización contratista.

Es responsabilidad de los procesos Administrativos y Direccionamiento Planeación y Seguimiento, el contenido de la información suministrada, al igual que los contratistas. Por parte de Control Interno, la responsabilidad como evaluador independiente y como objetivo de la auditoría interna, consiste en producir un informe objetivo que contenga las observaciones si hay lugar a ellas sobre el acatamiento a las disposiciones legales tanto externas como internas. Lo





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

consignado en el presente informe, se encuentra soportado en los papeles de trabajo.

4.-Auditado

Los procesos que intervienen en cada una de las fases de asignación de recursos de contrapartida establecidas, así como la organización que recibe los recursos de contrapartida nacional.

5.-Equipo auditor.

Estuvo conformado por Alex Alberto Rodríguez Cubides, Asesor con funciones de Control Interno quien supervisó la Auditoría, Amalia López Sabogal y José Leonardo Ibarra, Auditores Internos quienes adelantaron las auditorías en el lugar de ejecución de los proyectos.

6.- Criterios de Auditoría

La normatividad que se tuvo en cuenta para realizar la evaluación es:

Constitución política de Colombia Arts. 209, 269,355.

Decreto 777 de 1992: "Por el cual se reglamenta la celebración de los contratos a que se refiere el inciso segundo del artículo 355 de la Constitución Política"

Decreto 1403 de 1992: "Por el cual se modifica el Decreto 0777 de 1992"

Ley 87 de 1993: "Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones".

Ley 489 de 1998:"Por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones"

Ley 872 de 2003:"Por la cual se crea el sistema de gestión de calidad en la rama ejecutiva del poder público y en otras entidades prestadoras de servicios"

Ley 80 de 1993 "Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública".





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Ley 1150 de 2007 "Por la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos".

Decreto 1599 de 2005, Manual de Implementación del Modelo estándar de Control Interno para el Estado Colombiano- MECI. y el Decreto 943 de 2014 que le actualiza.

Ley 1474 de 2011 "Por el cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública".

Decreto 4152 de 2011: "Por medio del cual se crea la Agencia presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia"

Decreto 556 de 2012: "Por el cual se confiere autorización para celebrar contratos en desarrollo de lo establecido en el inciso 2 del artículo 355 de la Constitución Política"

Estrategia nacional de Cooperación 2012-2014.

Plan Nacional de Desarrollo.

Resolución 198 de 2012: "Por medio de la cual se adopta el Manual de Supervisión de Contratos y Convenios y demás normas concordantes en APC-Colombia"

Decreto 1510 de 2013 "Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública".

Resolución 172 de 2013 por la cual se crea el comité asesor de aportes de contrapartida Nacional de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-COLOMBIA.

Resolución 012 de 2014: "Por la cual se expide el manual de contratación de la APC-Colombia"

Convenios de aporte de contrapartida seleccionados para la visita de auditoría

Guía general para la presentación de solicitudes de recursos de contrapartida nacional para la ejecución de proyectos de cooperación internacional.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Procedimiento evaluación de proyectos para asignación de Contrapartida Nacional

Plan General de Auditoría Convenios de aporte de contrapartida seleccionados para la visita de auditoría

7.- Desarrollo Auditoría Convenios de aporte de Contrapartida:

Para dar cumplimiento con el objetivo propuesto para la auditoría, Control Interno, aplicó dos fases: 1- Fase de revisión documental en sede de APC-Colombia y, en la sede del contratista lo correspondiente a la ejecución financiera y 2- verificación en campo de la ejecución del proyecto. De esta forma, en la vigencia 2014, Control Interno da alcance y aplicación al rol de seguimiento y acompañamiento, con el propósito de adelantarse a hechos o situaciones sobre las cuales se tenga que advertir a la Entidad, si así fuera necesario.

La Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia, APC-Colombia, con el fin de apalancar proyectos integrales de cooperación internacional que promuevan la articulación de actores, el balance sectorial y territorial, la alineación a las prioridades del país y una gestión orientada a resultados de desarrollo, elaboró la “Guía General para la solicitud de recursos de contrapartida Nacional para la ejecución de proyectos de Cooperación Internacional, Versión 2013”, con las orientaciones generales, la cual se encuentra publicada en su página web.

Igualmente la entidad cuenta con el procedimiento evaluación de proyectos para asignación de Contrapartida Nacional, cuyo objetivo es establecer lineamientos para evaluar proyectos presentados a la APC-Colombia que ya cuenta con recursos de Cooperación Internacional.

Las solicitudes de recursos de contrapartida se recibieron desde el mes de diciembre de 2013 hasta el 31 de marzo de 2014.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

8. Convenios Auditados

Los siguientes convenios seleccionados de forma aleatoria fueron objeto del proceso auditor.

8.1- Convenio de aporte de Contrapartida No. 014 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y la Fundación Alvaralice

El 06 de marzo de 2014, la entidad recibe la solicitud de recursos de contrapartida nacional.

Los servidores de planeación, evaluación y seguimiento realizaron la revisión de los documentos exigidos por APC-Colombia y que habilitan la solicitud para continuar con el trámite siguiente.

En el expediente contractual se evidencia los siguientes documentos aportados por la Fundación Alvaralice

Documentos generales que deben acompañar la solicitud Anexo 1.	Documentos aportados por la Fundación Alvaralice
Comunicación formal dirigida al Director General	Se verifica en ORFEO que la solicitud se recibe el 06 de marzo de 2014
Documento de proyecto en el formato de APC-Colombia y el proyecto aprobado por el cooperante.	Ficha perfil del proyecto (folios 23 al 31)
Presupuesto detallado con los aportantes, tiempos de ejecución y destinación de los recursos solicitados a APC-Colombia. Plan de Inversiones	Plan de inversión (folio 32 al 34)
Documento expedido por el donante internacional que cuentan con recursos de cooperación internacional, aprobados, asignados o en ejecución, para la vigencia 2014	Certificación del Presidente del Consejo Directivo de que cuenta con recursos de contrapartida de cooperación internacional provenientes de Alvaralice Foundation y JP Morgan Chase Foundation de US \$150.000 y US \$25.000 (folio 35)
Certificación vigente que acredite el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral firmado por el revisor fiscal.	Certificación de aportes al régimen de Seguridad Social (folio 61)
Fotocopia de la cédula del representante legal.	Folio 55
Formato de identificación tributaria del beneficiario. (Formato entregado APC-Colombia).	Folio 60





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

El asesor con funciones de planeación, evaluación y seguimiento remite los documentos a la Dirección de Gestión de Demanda de Cooperación para la evaluación técnica financiera.

El 03 de julio la Directora de Gestión de Demanda de Cooperación remite a la Asesora con funciones de Planeación, evaluación y seguimiento, la evaluación técnica del proyecto “Somos Pacifico-Tecnocentro Cultural” de conformidad con el Formato Evaluación criterios para asignación de contrapartida.

Tal como consta en el Acta de reunión No. 004 del 18 de julio de 2014, se aprueban recursos de contrapartida nacional a la Fundación Alvaralice por valor de \$125.998.560.

La Dirección Administrativa y Financiera expide el Certificado de disponibilidad presupuestal No 11814 del 24 de julio por valor de \$125.998.560

El 06 de agosto se suscribe Convenio de aporte de Contrapartida No. 014 celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y la Fundación Alvaralice

El objeto del proyecto “Somos Pacifico, Tecnocentro Cultural” es brindar a los habitantes del oriente de Cali opciones de formación para el trabajo y la generación de ingresos, formación artística y cultural para la creación y la producción cultural, y formación para la consolidación y aprobación de las tecnologías de la información, en un entorno que reconoce las diferencias y establece procesos para la convivencia y la paz.

El valor del convenio es por la suma de \$125.998.560 que entregará APC-Colombia de la siguiente manera: Un primer desembolso en cuantía de \$62.999.280 una vez legalizado el convenio, que se realizó el 27 de agosto de 2014. Un segundo desembolso por valor de \$62.999.280 contra legalización de al menos el 75% del primer desembolso, el cual se tiene planeado solicitarlo en el mes de noviembre de 2014.

Se designó como Supervisor a la Dra. Gloria Matilde Ortiz, Asesora de la Dirección de Demanda

Resultado de la Visita de Auditoría al proyecto de Contrapartida Nacional:

En cumplimiento de las funciones constitucionales y en desarrollo de los roles indicados en el Decreto 1537 de 2001 Control Interno de APC-COLOMBIA en su Programa Anual de Auditorías internas de gestión para la vigencia 2014, planeó realizar auditoria a los proyectos de contrapartida nacional, en el lugar donde





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

éstos se están desarrollando, con el objetivo de evaluar de manera integral su ejecución.

Durante los días 5 al 7 de noviembre se realizó visita a la sede del proyecto, ubicado en el Distrito de Agua blanca de la ciudad de Santiago de Calí.

De conformidad con el Plan de inversión los recursos de contrapartida entregados están destinados a:

- Compra de muebles para cocina, utensilios, despensa (estantería en acero inoxidable) equipos (estufa a gas, licuadora industrial), impermeabilización piso para cocina
- Compra de equipos audiovisuales (Luces, cámaras de video, grabadoras, micrófonos, video beam, aire acondicionado)
- Dotación y adecuación de salones múltiples para actividades comunitarias

Ejecución de los recursos con corte al 31 de octubre de 2014:

Teniendo en cuenta el informe financiero y la información suministrada por la Coordinadora del proyecto, en el mes de octubre se había ejecutado \$50.783.206 correspondiente al 81% del primer desembolso. (Ver cuadro No. 1)

Durante los meses de septiembre y octubre se realizan las compras del Kit de luces, cámaras, micrófonos, proyector, aires acondicionados. Así mismo, se contrató las instalaciones eléctricas de los aires acondicionados para los salones de generación de ingresos y la administración. Los equipos adquiridos están destinados a la dotación en los salones para Producción Audiovisual y Diseño Gráfico.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



TODOS POR UN
NUEVO PAÍS
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Fecha informe: (10/11/2014)
Fecha Periodo del informe: (01/10/2014) al (31/10/2014)

No. del contrato/convenio:	CONVENIO DE APOORTE DE CONTRAPARTIDA No. 014 de 2014
Objeto del contrato/convenio:	APORTE DE RECURSOS DE CONTRAPARTIDA NACIONAL APROBADO PARA EL PROYECTO "SOMOS PACÍFICO" TECNOCENTRO CULTURAL - FINANCIADO CON RECURSOS DE FUENTE INTERNACIONAL PROVENIENTES DE ALVARALICE FOUNDATION Y JP MORGAN CHASE FOUNDATION.
Valor del contrato/convenio:	CIENTO VEINTICINCO MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL QUINIENTOS SESENTA PESOS MCTE (\$125.998.560)
Valor girado APC Colombia:	SESENTA Y DOS MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS OCHENTA PESOS MCTE (\$62.999.280)
Valor contratado	SESENTA Y TRES MILLONES SETECIENTOS CUARENTA MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS MCTE (\$63.740.692)
Valor pagado	CINCUENTA MILLONES SETECIENTOS OCHENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS SEIS PESOS MCTE (\$50.783.206)
Valor reintegrado	0
Valor de rendimientos financieros	0

63.740.692 50.783.206

NOMBRE RUBROS	DESCRIPCION BREVE	MONTO ASIGNADO	CANTIDAD	MONTO EJECUTADO	MONTO PENDIENTE POR EJECUTAR	FECHA DE PAGO	NOMBRE SOPORTE O REFERENCIA FISCAL	FOLIO	No. inventa-rio	% EJE- CUCI- ON	Valor Contratado	Valor Pagado
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.1	Cocina - Generación de ingresos											
2.1.1	Muebles para cocina	Sillas en acero inoxidable	2.100.000	30	2.100.000					0,00%		
		Mesas en acero inoxidable - Grandes	3.480.000	3	3.480.000					0,00%		
2.1.2	Utensilios	Tablero	290.000	1	290.000					0,00%		
		Variedad de utensilios y baterías de cocina	2.604.000	1	2.604.000					0,00%		
2.1.3	Dispensa	Estanteria en acero inoxidable y estiba plástica	3.789.117	1	3.789.117					0,00%		
2.1.4	Equipos	Estufa a gas	3.654.000	1	3.654.000					0,00%		
		Lavadora industrial	1.737.000	1	1.737.000					0,00%		
		Mesa refrigerante	4.398.120	1	4.398.120					0,00%		
2.1.5	Alistamiento espacio cafetería	Impermeabilización piso para cocina	3.711.262	1	3.711.262					0,00%		
2.2	Audiovisual - Generación de ingresos											
2.2.1	Equipos - Luces	Kit luces LED KAN ref. CHR83521	3.509.450	1	2.712.080	797.370				77,28%	5.424.160	2.712.080
		Luces-Kit Lowell	4.872.000	1	746.460	4.125.540				15,32%	1.492.920	746.460
		Luces-Arri compact fresnel tree light kit 650W	4.500.000	1	3.509.000	991.000				77,98%	7.018.000	3.509.000
		Luces-Kit impact ref. VA902 o foursexcit cool light	1.392.000	1	612.480	779.520				44,00%	1.224.960	612.480
		Luces-Filtros y difusores	940.000	4	778.360	161.640				82,80%	1.556.720	778.360
2.2.2	Equipos - cámaras	Cámaras de video Panasonic AG-HMC B0	650.000	1	650.000					0,00%	0	0
		Cámaras de video-Sony HXR-P280V	1.700.000	1	1.548.770	151.230				91,10%	3.097.540	1.548.770
		Grabadora digital Zoom H4n	1.600.800	2	1.600.800					0,00%	0	0
		Grabadora Ickean DR40	661.200	1	1.336.088	-674.888				202,07%	1.336.088	1.336.088
		Trípode Sony Manfrotto MVH 502A (Cabeza fluida)	3.675.000	3	1.480.160	2.194.840				40,28%	2.960.320	1.480.160
2.2.3	Equipos - microfonos	Microfono-Sennheiser boom kit - ME66 con caña telescópica de 4mt, suspensor acústico, wind cut rode de pelo, conector XLR-XLR	1.862.500	2	3.257.280	-1.394.780				174,89%	3.257.280	3.257.280
		Microfono-Sennheiser EW112-P G3 y conector	3.500.000	2	3.944.000	-444.000				112,69%	3.944.000	3.944.000
		Microfono inalámbrico	1.177.200	2	983.680	193.520				83,59%	1.967.360	983.680
		Protector sonido	2.750.000	2	1.627.998	1.122.002				58,99%	1.627.998	1.627.998
		Subtotal Cocina - Generación de ingresos	58.523.649		22.536.256	35.987.393				38,53%	34.907.346	22.536.356
2.3	Salones múltiples (cantidad 5)											
2.3.1	Video Beam	Proyector	4.710.000	3	5.815.000	-1.105.000				123,46%	5.815.000	5.815.000
2.3.2	Equipos y Adecuaciones	Variedad de cables, extensiones, un atri, 6 persianas, tableros	3.260.000	1	586.496	2.673.504				17,99%	1.172.992	586.496
		Telón para proyección	550.000	1	550.000					0,00%	0	0
		Mesas plegables	690.000	3	690.000					0,00%	0	0
2.3.3	Aire acondicionado	Aires acondicionados (Unidad manejadora y condensadora). Incluye instalaciones eléctrica, hidráulica.	20.680.000	4	19.508.186	1.171.814				94,33%	19.508.186	19.508.186
		Subtotal salones de generación de ingresos	29.890.000		25.909.682	3.980.318				86,68%	26.496.178	25.909.682
2.4	Dotación espacios											
2.4.1	Administración											
2.4.1.1	Muebles	Persianas	500.000	4	500.000					0,00%	0	0
		Tableros	845.932	3	845.932					0,00%	0	0
		Computadores desktop con licencias	5.640.000	2	5.640.000					0,00%	0	0
2.4.1.2	Equipos	Video Beam	1.570.000	1	1.570.000					0,00%	0	0
		Aire acondicionado (2 minisplit, instalados)	3.550.000	1	2.337.168	1.212.832				65,84%	2.337.168	2.337.168
2.4.2	Cuarto de archivo											
2.4.2.1	Muebles	Modulo archivador rodante	1.755.000	3	1.755.000					0,00%	0	0
2.4.3	Terraza de Ciencia y Tecnología											
2.4.3.1	Muebles	Tablero	350.000	1	350.000					0,00%	0	0
		Pantalla	800.000	1	800.000					0,00%	0	0
2.4.3.2	Equipos	Video Beam para exterior	3.500.000	1	3.500.000					0,00%	0	0
2.4.4	Salón de Informática											
2.4.4.1	Equipos	Computador portátil con licencias	8.000.000	4	8.000.000					0,00%	0	0
2.4.5	Enfermería											
2.4.5.1	Elementos de seguridad	Tabla rígida para brigada	300.000	1	300.000					0,00%	0	0
2.4.6	Exteriores	Canilla Portatil	1.200.000	1	1.200.000					0,00%	0	0
2.4.6.1	Señalética - Placa	Señalética para todos los espacios - Placa	5.000.000	1	5.000.000					0,00%	0	0
2.4.6.2	Equipos para mantenimiento y aseo	Variedad de equipos para aseo y mantenimiento (como guadaña, señeros de preclusión, cinturón amnés)	4.573.979	1	4.573.979					0,00%	0	0
		Subtotal dotación de espacios	37.584.911		2.337.168	35.247.743				6,22%	2.337.168	2.337.168
		TOTAL	125.998.560		50.783.206	75.215.354				40,30%	63.740.692	50.783.206

* Debe coincidir con el monto ejecutado

XXXX, Contador Público, TP XXX

Primer desembolso 62.999.000

81%

Conmutador (57 1) 601 24 24 Ext. 100 - Fax Ext. 333
Cra. 11 No. 93-53. Piso 7 - Bogotá - Colombia
www.apccolombia.gov.co





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Verificación de los equipos comprados con los recursos de APC-Colombia:

El proyecto Somos Pacífico ofrece programas de formación técnica y tecnológica en alianza con el SENA, programas de formación cultural y formación en tecnologías de la información a más de 1.500 niños y jóvenes. Además es un espacio abierto a la comunidad con agenda cultural, biblioteca y espacios de recreación.

En la visita de auditoría en compañía de la Coordinadora del proyecto y personal de la sede del Tecnocentro, se hizo un recorrido por los salones donde se desarrollan los programas Artísticos (Artes plásticas, danza, formación musical), Tecnología (Diseño para la comunicación gráfica-Alianza SENA, producción de medios audiovisuales, alfabetización digital), Idiomas (Bilingüismo), Exploración (Red tecnocultural, Biblioteca) Proyectos (Rumbo Joven, Constructores de paz).

Igualmente, se visitó el lugar donde funciona la cocina y se desarrolla el programa talleres de capacitación y generación de ingresos en gastronomía y culinaria del Pacífico.

Se observaron a los beneficiarios de los programas recibiendo capacitación y se entrevistaron a algunos de ellos, los cuales manifestaron estar de acuerdo con los beneficios recibidos por el proyecto.

Se cuenta con los documentos soportes suministrados por la Coordinadora del Proyecto de la Fundación, que permiten evidenciar que la Fundación solicitó para la compra de los equipos tres cotizaciones a empresas de reconocida idoneidad de la ciudad de Santiago de Cali.

Se verificó que al 31 de octubre, la Fundación realizó las compras para la dotación de equipos necesarios para el desarrollo de los programas de producción audiovisual y diseño gráfico que se realiza en alianza con el SENA (Kit de equipo de luces, cámara de video, proyector largo alcance, micrófonos), el cual cuenta con 32 estudiantes.

Así mismo, se verificó que se ha avanzado en la instalación eléctrica de los aires acondicionados de los salones múltiples. Se han recibido los equipos de aire para la sala de profesores del área administrativa.

Se pudo constatar que los equipos se mantienen adecuadamente, en un lugar seguro, bajo la custodia de la administración de la Corporación Tecnocentro Cultural Somos Pacífico.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

A la fecha del ejercicio auditor, se verificó el Plan de Compras para la ejecución del resto de los recursos de contrapartida recibidos.

Se encuentran los informes de ejecución de actividades e informes financieros de los meses de septiembre y octubre de 2014, rendidos por la Fundación Alvaralice.

Se procede a revisar las órdenes de compra y comprobantes de egreso entregados por la Coordinadora del proyecto, que dan cuenta de las compras realizadas al 31 de octubre de 2014:

Número orden de compra o Comprobante de egreso	Beneficiario	Equipos	Valor
Orden de compra SP-FA-53	Importadora Prosystemas	Dos suspensor acústico Dos grabadoras	\$2.964.088 Anticipo 50%:CE-006639 \$1.482.044
Orden de compra SP-FA-58	Haluminox SAS	Cuatro soportes metálicos para video beam	\$765.609 Anticipo 50%:CE-006636 \$382.800
Orden de compra SP-FA-57	Tableros y Carteleras escolares	un papelografo con caballete en aluminio	CE-006637: \$203.696
Orden de compra SP-FA-54	Visualcom	Filtros y difusores cámara Sony micrófono inalámbrico, entre otros	\$24.022.440 Anticipo 50% CE-006640:\$12.011.220
Orden de compra SP-FA-56	Big Laser Ltda	Un proyector-Video beam	\$5.815.000 Anticipo 50% : CE-006648:\$2.907.500
Comprobante de egreso 006675	Importadora Prosystemas SAS	Grabadora tascan	CE-006675:\$1.398.486
Comprobante de egreso 006704	Construcciones y Proyectos eléctricos SAS	Instalación aire acondicionado	CE-006704:\$5.533.690
Comprobante de egreso 006701	Tres partes S.A.	Equipo aire acondicionado sala profesores	CE-006701:\$9.557.240
Orden de compra SP-FA-52	Construcciones y Proyectos eléctricos SAS	Material eléctrico, mano de obra instalación aire acondicionado salón múltiple	\$4.665.054
orden de compra SP-FA-51	Construcciones y Proyectos eléctricos SAS	Instalación tablero aire acondicionado	\$7.623.060-CE006635:Anticipo:\$3.311.530
Comprobantes de egreso 006638-006697	Contacto audiovisuales	Compra micrófonos	\$7.046.080
Comprobante de egreso 006658	Big laser Ltda	Video beam Pow erlite Epson	Factura de venta 330 \$5.815.000 CE-006658: \$2.743.577
Total			\$51.242.917





APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Fotos de los equipos comprados al 31 de octubre de 2014:

Cámara de video Sony:



Proyector





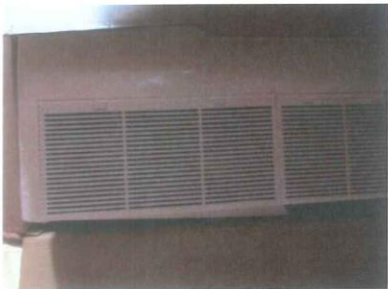
APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Kit de Luces	Kit de Luces
	
Micrófono Sennheiser	Micrófono inalámbrico
	
Cámara de video Sony	Proyector largo alcance
	
Equipo de aire acondicionado	Instalación eléctrica para aires
	





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

8.2- Convenio Interadministrativo de Asociación No. 029 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y la Universidad Nacional de Colombia

En el expediente contractual se evidencia los siguientes documentos aportados por la Universidad Nacional de Colombia

Documentos generales que deben acompañar la solicitud Anexo 1.	Documentos aportados por la Universidad Nacional
Comunicación formal dirigida al Director General	Comunicación R-377 del 27 de marzo de 2014, suscrita por el rector de la Universidad Nacional de Colombia radicada el 28 de marzo, mediante la cual solicita recursos de contrapartida para el proyecto Tumaco-Pacífico Campus.
Documento de proyecto en el formato de APC-Colombia y el proyecto aprobado por el cooperante.	Perfil del proyecto en el formato de APC-Colombia (folios 63-98) Carta de selección del proyecto Tumaco Pacífico Campus del Gobierno de Países Bajos (Folios 99-102)
Presupuesto detallado con los aportantes, tiempos de ejecución y destinación de los recursos solicitados a APC-Colombia. Plan de Inversiones	Plan de inversión suscrito por el Director del proyecto (Anexo 3)
Documento expedido por el donante internacional que cuentan con recursos de cooperación internacional, aprobados, asignados o en ejecución, para la vigencia 2014. El solicitante de la contrapartida debe ser el receptor y responsable ejecutor ante el respectivo donante, de los recursos de cooperación internacional.	Convenio ORIO GRANT ARRANGEMENT FOR THE DEVELOPMENT PHASE suscrito entre los Gobiernos de Holanda y Colombia
Certificaciones de las alianzas con las diferentes entidades que demuestren el compromiso de estas en la ejecución del proyecto. Concepto favorable de las entidades rectoras a nivel nacional o territorial del tema del proyecto.	Documento de cofinanciación del sistema general de regalías OCAD PACÍFICO Acta 008 y Acuerdo 005 de febrero de 2013 Concepto favorable entidad rectora territorial Alcaldía de Tumaco (folio129) Concepto favorable entidad rectora nacional Ministerio de Educación Nacional (folio127)
Certificación vigente que acredite el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral firmado por el revisor fiscal.	Certificación vigente sobre el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral, de fecha 10 de marzo de 2014
Fotocopia de la cédula del representante legal.	Fotocopia de la cédula del representante legal de la Universidad Nacional
Copias de documentos que acrediten el ejercicio del cargo (Decreto, Resolución, Cámara de Comercio).	Acta de posesión del rector de la universidad nacional
Formato de identificación tributaria del beneficiario. (Formato entregado APC-Colombia).	Formato diligenciado (folio 136)





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

El asesor con funciones de planeación, evaluación y seguimiento remite los documentos a la Dirección de Coordinación Interinstitucional, para la evaluación técnica financiera.

El 06 de junio, el Director de Coordinación Interinstitucional remite a la Asesora con funciones de Planeación, evaluación y seguimiento, la evaluación técnica del proyecto “Tumaco Pacifico Campus”, de conformidad con el Formato Evaluación criterios para asignación de contrapartida.

Posteriormente mediante Acta de reunión No. 003 del 08 de julio de 2014, el Comité Asesor aprueba la solicitud de recursos de contrapartida a la Universidad Nacional de Colombia, por valor de \$952.800.000.

El 15 de agosto el Director de Coordinación Interinstitucional remite a la Dirección Administrativa y Financiera los estudios previos ajustados, Informe de evaluación técnica, Acta No. 003 de 2014 del 12 de junio de 2014, Plan de inversión, Certificado de Idoneidad, Acuerdo por medio del cual Holanda otorga la donación al proyecto.

La Dirección Administrativa y Financiera expide el Certificado de disponibilidad presupuestal No. 14614 del 21 de agosto por valor de \$952.800.000

El 05 de septiembre se suscribe el Convenio Interadministrativo de Asociación No. 029 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y la Universidad Nacional de Colombia. El convenio tiene por objeto la asociación entre APC-Colombia y la Universidad Nacional, aprobada para el “Proyecto Tumaco Pacifico Campus” financiado con recursos de fuente internacional provenientes del Gobierno de Holanda.

El proyecto Tumaco Pacifico Campus, requiere dentro de sus componentes implementar el sistema de suministro de agua potable y el manejo de aguas residuales, el cual tiene como finalidad “garantizar que las operaciones de la Universidad Nacional de Colombia-Sede Tumaco se realicen en condiciones adecuadas de salubridad con un sistema amigable con el medio ambiente, con el fin de reducir riesgos relacionados con aguas contaminadas y residuos, evitar la contaminación de aguas superficiales y subterráneas, evitar la degradación de la fertilidad del suelo y optimizar la gestión de nutrientes y recursos hídricos. Los recursos solicitados a APC-Colombia estarán destinados a la adquisición de materiales para garantizar el sistema de potabilización y almacenamiento y la disposición de aguas residuales, requerimientos previos indispensables para la construcción del Campus Universitario.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

El valor del convenio es por la suma de \$952.800.000, que entregará APC-Colombia de la siguiente manera: Un primer desembolso en cuantía de \$476.400.000 una vez legalizado el convenio, que se realizó el 21 de octubre de 2014. Un segundo desembolso por valor de \$476.400.000 contra legalización de al menos el 75% del primer desembolso, que será solicitado en el mes de noviembre de 2014.

Se designó como Supervisor a la Dra. María Alexandra Martínez, Profesional Especializado de APC-Colombia.

El proyecto consta de las siguientes obras como aparece en el Plan de inversión:

Concepto Gastos en Infraestructura	Aporte APC-Colombia
Construcción de pozos y planta eléctrica	288.234.325
Planta de tratamiento de agua potable	100.080.677
Obras adicionales ubicación planta potabilización	14.455.980
Planta de tratamiento de aguas residuales	114.112.928
Obras adicionales ubicación planta planta residuales	45.741.999
Tanque de suministro e incendio incluye cuarto de máquinas compartido	234.570.980
Excavación, rellenos y filtros para tanques	12.076.339
Acondicionamiento acceso lote	143.526.772
Total	952.800.000

Resultado de la Visita de Auditoría al proyecto de Contrapartida Nacional:

En cumplimiento de las funciones constitucionales y en desarrollo de los roles indicados en el Decreto 1537 de 2001 Control Interno de APC-COLOMBIA en su Programa Anual de Auditorías internas de gestión para la vigencia 2014, planeó realizar auditoria a los proyectos de contrapartida nacional, en el lugar donde éstos se están desarrollando, con el objetivo de evaluar de manera integral su ejecución.

Se evidencian los Informe de ejecución de actividades del Director del Proyecto, correspondiente a los meses de septiembre y octubre de 2014. El informe de avance de la obra del residente de supervisión de la Universidad Nacional, al 31 de octubre de 2014. Diario de obra del proyecto "Sistema de manejo integral de Aguas para la sede Tumaco", de los días 17 al 31 de octubre de 2014. Informe de Supervisión del supervisor de APC-Colombia, por el período del 17 al 30 de septiembre de 2014.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

De conformidad con los documentos soporte, la información suministrada por el Director Sede Tumaco Universidad Nacional en la visita de auditoría y los informes de ejecución de actividades e informe de supervisión, durante el 17 de septiembre al 30 de septiembre, se verifica que se adelantó el Estudio de mercados, con el fin de identificar los posibles proponentes, analizar el valor de la disponibilidad presupuestal requerida y la viabilidad de las especificaciones técnicas requeridas, para la contratación de:

- a) Exploración y construcción de un pozo profundo para la extracción de agua subterránea para el campus de la sede Tumaco de la Universidad Nacional
- b) Diseño, construcción e instalación de una planta de tratamiento de agua potable (PTAP) y una planta de tratamiento de aguas residuales (PTAR)
- c) Construcción de obras civiles para el sistema de suministro de agua potable y manejo de aguas residuales (Ubicación planta potabilización, planta residuales, tanque de suministro e incendio incluye cuarto de máquinas compartido, excavación, rellenos y filtros para tanque, acondicionamiento acceso lote)

Estado de ejecución de los recursos de contrapartida:

En el mes de octubre de 2014, se llevó a cabo el proceso de contratación de las obras, por valor de \$738.891.115. Se celebraron los siguientes Contratos:

Orden Contractual de compra ODC No. 12 del 22 de octubre de 2014, con MCJC INGENIERIA LTDA, cuyo objeto es la construcción de obras civiles para el sistema de suministro de agua potable y manejo de aguas residuales para el Campus de la Sede Tumaco de la Universidad Nacional, por valor de \$488.048.541, más \$1.952.194 de impuesto de contribución especial, con plazo de 70 días, a partir del 23 de octubre según Acta de inicio.

Con los recursos de contrapartida se asume el valor de \$437.790.223. La forma de pago pactada es: Un anticipo del 40% del valor total del contrato antes de IVA, equivalente a \$194.378.859, previa legalización de la orden contractual, entrega por parte del contratista del plan de manejo, inversión y amortización del anticipo, el cual iniciará trámite de pago y una vez suscrita el acta de inicio. Pagos parciales previa presentación de actas quincenales de obra ejecutada aprobadas por el supervisor, previo visto bueno del residente de supervisión. Un pago final previa presentación del Acta final de obra

Orden contractual de Compra ODC No. 13 del 28 de octubre objeto general es la "Exploración y construcción de un pozo profundo para la extracción de agua subterránea para el campus de la sede Tumaco de la Universidad Nacional" con la firma PERFOAGUAS S.A.S, por valor de \$258.389.989 más \$1.033.560 de impuesto de contribución especial, con plazo de 45 días a partir del 31 de octubre,





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

según acta de inicio, previa legalización de la orden contractual. Con los recursos de contrapartida se asume el valor de \$ 233.541.205. La forma de Pago pactada es: Un anticipo del 40% del valor total del contrato antes de IVA, equivalente a \$102.758.130 previa legalización de la orden contractual, entrega por parte del contratista del plan de manejo, inversión y amortización del anticipo, el cual iniciará trámite de pago y una vez suscrita el Acta de Inicio. Un pago final de \$155.631.859 previa presentación del Acta final de obra. La Supervisión/Interventoría será ejercida por el Director de la Sede Tumaco

Orden contractual de prestación de servicios ODS No. 20 del 30 de octubre de 2014, con ELECTRO DISEÑOS S.A. con el objeto general de "Construcción de las redes eléctricas para el sistema de suministro de agua potable y manejo de aguas residuales del Campus de la Sede Tumaco, por valor de \$75.531.729 más \$302.127 de impuesto de contribución especial, con plazo de 60 días, a partir del 31 de octubre según acta de inicio. Con los recursos de contrapartida se asume el valor de \$67.559.687.

A la fecha de la visita de auditoría, para la obra de "Diseño, construcción, instalación y puesta en funcionamiento de una Planta de Tratamiento de agua potable (PTAP) y el diseño, construcción e instalación de una Planta de Tratamiento de aguas residuales (PTAR) para el campus de la Sede Tumaco, la Universidad Nacional de Colombia había realizado la evaluación de estudio de mercados con las propuestas enviadas por la empresa Acuatécnica Ltda, Perfoaguas SAS, Well Screen SAS, siendo seleccionado el proponente Perfoaguas SAS. El presupuesto estimado para esta obra es de \$245.977.552.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012



Edición: 04/08/2012 - Versión: 03 - Fecha Emisión: 08/08/2012

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ANEXO 4. INFORME FINANCIERO DETALLADO

Fecha Informe: 31/10/2014

Fecha ejecución 75% primer desembolso:

No. del contrato/convenio:	20		
Objeto del contrato/convenio:	El convenio entre APC-COLOMBIA y la Universidad Nacional de Colombia para el apoyo de instituciones de educación superior, aprobado para el "Proyecto Tercera Fase Campesina" financiado con recursos de fomento internacional provenientes del Gobierno de Holanda		
Valor del contrato/convenio:	\$		952.800.000
Valor girado APC Colombia:	\$		478.400.000
Valor controlado:	\$		739.891.116
Valor pagado:			
Valor reintegrado:			
Valor de rendimientos financieros:			

NOMBRE RUBRO	DESCRIPCIÓN BREVE	MONTO APROBADO	MONTO EJECUTADO	MONTO PENDIENTE POR SUBSISTIR	FECHA DE PAGO	MONTO DEPOSITO O REFERENCIA FINANCIAL	FECHA	No. Inventario	% EJECUCIÓN
1. GASTOS DE INVERSIÓN									
1.1. GASTOS DE PERSONAL									
Asesoría									
Profesionales									
Técnicos									
Consultores									
Asistenciales									
Subtotal Gastos de personal									
2. GASTOS OPERATIVOS									
Componente Capacitación									
Talleres									
Seminarios									
Plenarios									
Compra de equipos									
Equipos afines al objeto del proyecto									
Viáticos y Gastos de viaje									
Viajes Nacionales									
Viajes Internacionales									
Imprenta y Publicaciones									
Campañas									
Subsidio de libros, revistas, escritos, etc									
Publicidad y propaganda									
Comodidad en vuelos									
OTROS									
Subtotal Gastos Operativos									
3. GASTOS DE INFRAESTRUCTURA									
Compra de terreno									
Compra de edificios									
Adquisiciones									
Y demás obras de ingeniería afines al proyecto									
3.1. Construcción de puentes y obras eléctricas									
Explotación y construcción de puentes	Contrato ODC 13. Explotación y construcción de un puente profundo para la interacción de agua subterránea. Contratista: PERFORADORA SAS	\$	230.841.305						
Construcción de redes eléctricas	Contrato ODC 20. Construcción de redes eléctricas para el sistema de riego de agua potable y manejo de aguas residuales. Contratista: ELECTRO DISEÑOS SA	\$	67.850.867						
3.2. Puentes de tratamiento de aguas potables y residuales									
Plantas de tratamiento de aguas potables									
Plantas de tratamiento de aguas residuales									
3.3. Construcción de obras civiles para el sistema de suministro de agua potable y manejo de aguas residuales, que incluye:									
• Obras adicionales para la construcción									
• Obras adicionales para la construcción de plantas residuales									
• Tránsito de vehículos e insumos desde el punto de recepción									
• Construcción de obras civiles									
• Construcción, refuerzo y mantenimiento									
• Excavación, relleno y finta para torques									
• Adquisición de terrenos									
Subtotal Gastos de Infraestructura									
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN									
4. GASTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS									
4.1. GASTOS GENERALES									
Materiales y suministros									
Comodidad									
Transporte									
Transporte y flete de mercancías									
Comodidad y transporte									
Seguros									
Servicios de asistencia técnica									
Comodidad									
Servicios de asistencia técnica									
Servicios Públicos									
Telefónica móvil/cable									
Arrendamientos									





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Como se puede observar en el Cuadro 1, al 31 de octubre de 2014, los recursos de contrapartida comprometidos son por un valor de \$738.891.115, que corresponde al 99.48% del valor total del convenio.

La Universidad Nacional de Colombia, tiene previsto realizar los pagos de los anticipos de las obras en las dos primeras semanas del mes de noviembre y solicitar el segundo desembolso.

Visita al sitio de ejecución de las obras en la Sede Tumaco de la Universidad Nacional de Colombia:

Del día 29 al 30 de octubre, se llevó a cabo la visita a la Ciudad de Tumaco y conforme al Plan General de Auditoría, estas fueron las actividades realizadas: El 29 de octubre se realizó reunión con el Director del Proyecto Sede Tumaco, la Coordinadora Técnica, el Residente Supervisor, la supervisora de APC-Colombia donde se presentó el Plan de Auditoría y se explicó el desarrollo del proceso.

El 30 de octubre, se realizó la visita en el sitio donde se desarrolla el proyecto ubicado en el Municipio de Tumaco-Nariño, con el acompañamiento del Director Sede Tumaco Universidad Nacional, quien es el supervisor de los contratos de obras, la Coordinadora Técnica, el Residente Supervisor de la Universidad Nacional, Ingeniero de la firma MC JC Ingeniería Ltda., supervisora del convenio No. 029 de APC-Colombia. Se verifica que se han realizado las siguientes obras:

- Proceso de descapote del primer tramo para garantizar el fácil acceso de las maquinarias, equipos y materiales hasta las zonas destinadas para la ubicación de la planta de tratamiento de agua potable y planta de tratamiento de aguas residuales.
- Construcción de la vía de acceso, dando paso a la instalación, adecuación e inicio de actividades de la maquinaria de exploración de pozo profundo, además da inicio a las actividades preliminares a la construcción de los tanques de almacenamiento de agua potable y de incendios.





APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

REGISTRÓ FOTOGRAFICO DE VISITA



**EMPALIZADO Y RELLENO EN MATERIAL DE AFIRMADO –
VIA DE ACCESO A OBRA**



VIA DE ACCESO A OBRA





APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012



DESVÍO DE CANAL SECUNDARIO



SITIO DE PERFORACIÓN DE POZO





8.3- Convenio de aporte de contrapartida No. 015 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y el Fondo de Biocomercio Colombia –CFBC.

En el expediente contractual se evidencia los siguientes documentos aportados por El Fondo Biocomercio Colombia – CFBC.

Documentos generales que deben acompañar la solicitud Anexo 1.	Documentos aportados por Fondo Biocomercio Colombia
Documento de proyecto en el formato de APC-Colombia y el proyecto aprobado por el cooperante.	Perfil del proyecto en el formato de APC-Colombia
Presupuesto detallado con los aportantes, tiempos de ejecución y destinación de los recursos solicitados a APC-Colombia. Plan de Inversiones	Plan de inversión suscrito por el Director del proyecto
Documento expedido por el donante internacional que cuentan con recursos de cooperación internacional, aprobados, asignados o en ejecución, para la vigencia 2014. El solicitante de la contrapartida debe ser el receptor y responsable ejecutor ante el respectivo donante, de los recursos de cooperación internacional.	CAF
Certificación vigente que acredite el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral firmado por el revisor fiscal.	Certificación vigente sobre el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral.
Fotocopia de la cédula del representante legal.	Fotocopia de la cédula del representante legal del Fondo Biocomercio Colombia – CFBC.
Copias de documentos que acrediten el ejercicio del cargo (Decreto, Resolución, Cámara de Comercio).	Registro de cámara de comercio actualizado donde figura el señor Gustavo Alberto Urrea Piñeros como representante legal.
Formato de identificación tributaria del beneficiario. (Formato entregado APC-Colombia).	Formato diligenciado

El asesor con funciones de planeación, evaluación y seguimiento remite los documentos a la Dirección de Coordinación Interinstitucional, para la evaluación técnica financiera, de conformidad con el Formato establecido para asignación de contrapartida.

Posteriormente mediante Acta de reunión No. 001 del 12 de junio de 2014, el Comité Asesor aprueba la solicitud de recursos de contrapartida a Fondo Biocomercio Colombia – CFBC, por valor de \$703.400.00.

El 06 de Agosto se suscribe el Convenio de aporte de contrapartida No. 015 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y el Fondo Biocomercio Colombia – CFBC. El convenio tiene por objeto el aporte de recursos de contrapartida nacional, aprobada para el “Proyecto Suministro de financiación para negocios de la biodiversidad y apoyo a





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

actividades de creación de mercados en la región andina” financiado con recursos de fuente internacional provenientes de la CAF.

El proyecto busca contribuir a la conservación y uso sostenible de la biodiversidad, mediante la implementación de estrategias que promuevan el comercio sostenible de bienes y servicios derivados de la biodiversidad procurando una distribución justa y equitativa. Los recursos solicitados a APC-Colombia estarán destinados a la contratación de consultores en sistematización de experiencias e innovación, programas de Biocomercio, proyectos y fortalecimiento empresarial quienes tendrán a su cargo la capacitación y formación de los emprendedores y organizaciones seleccionadas (cars) para este proyecto; elaboración de talleres y seminarios de capacitación; desplazamientos nacionales de los profesionales y material de apoyo.

El valor del convenio es por la suma de \$703.400.000, que entregará APC-Colombia de la siguiente manera: Un primer desembolso en cuantía de \$351.700.000 una vez legalizado el convenio. Un segundo desembolso por valor de \$351.700.000 contra legalización de al menos el 75% del primer desembolso. Que fue solicitado en octubre de 2014.

Se designó como Supervisor al Dr. Eduardo Guerrero Forero, Asesor de APC-Colombia.

El proyecto consta de los siguientes rubros tal y como aparece en el Plan de inversión:

Concepto	Aporte APC-Colombia
Gastos de personal experto	182.514.500
Gastos de personal profesional	291.575.500
Gastos de personal asistencial	12.510.000
Capacitación	70.000.000
Viáticos y gastos de viaje	106.500.000
Impresos y publicaciones	40.300.000
Total	703.400.000

Resultado de la Visita de Auditoría al proyecto de Contrapartida Nacional:

En cumplimiento de las funciones constitucionales y en desarrollo de los roles indicados en el Decreto 1537 de 2001 Control Interno de APC-COLOMBIA en su Programa Anual de Auditorías internas de gestión para la vigencia 2014, planeó realizar auditoria a los proyectos de contrapartida nacional, en el lugar donde





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

éstos se están desarrollando, con el objetivo de evaluar de manera integral su ejecución.

Se evidencian los Informes de ejecución de actividades del Director del Proyecto, correspondiente a los meses de septiembre y octubre de 2014.

De conformidad con los documentos soporte, la información suministrada por el Contadora de Fondo Biocomercio Colombia en la visita de auditoría financiera el día 6 de Noviembre de 2014, se evidenció la contratación del personal consultor profesional y asistencial para el desarrollo del objeto del contrato:

Se verificaron las conciliaciones bancarias por los meses de septiembre y octubre, así como del movimiento bancario debidamente registrado en libros a la fecha de la auditoría financiera, de la cuenta corriente 005-48343-4 de Helm bank.

De igual manera se corroboró y solicitó copia de algunos contratos y pagos que fueron seleccionados aleatoriamente, los cuales se presenta a continuación:

- Contrato de prestación de servicios 144 de 2014 con nodo de emprendimiento e innovación social HUB Bogotá SAS para desarrollar el programa internacional de incubación para emprendedores y personas con ideas innovadoras que enfrentan los desafíos del desarrollo sostenible. Por \$80.000.000 vigencia hasta el 31 de diciembre de 2014. Es de anotar que a 16 de noviembre, fecha de la auditoria ya se le habían girado \$40.000.000 al contratista, según factura 1080 del mismo y comprobante de egreso de CFBC 3188 del 16/09/2014.
- Convenio de cooperación no.153 de 2014 firmado con la corporación para el desarrollo participativo y sostenible de los pequeños productores rurales "corporación PBA" para efectuar acompañamiento técnico-comercial en el fortalecimiento de la asociación AGROFIQUE del corregimiento de la junta, en San Juan del Cesar (Guajira). Por \$25.000.000, vigencia hasta el 31 de Diciembre de 2014, Es de anotar que a 16 de noviembre, fecha de la auditoria ya se le habían girado \$12.550.000 al contratista, según factura 1014 del mismo y comprobante de egreso de CFBC 3285 del 16/10/2014.
- Contrato de prestación de servicios 157 de 2014 con Manifiesto Cacao SAS para prestar asesoría en fortalecer a las corporaciones CAM Y CARDER y sus iniciativas de cacao, en sus estrategias de caracterización, sensibilización y conocimiento de las tendencias y oportunidades de articulación a mercados globalizados de Biocomercio en cacao. Por \$21.000.000, vigencia hasta el 31 de diciembre de 2014. Es de anotar que





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

a 16 de noviembre, fecha de la auditoria ya se le habían girado \$12.180.000 al contratista, según factura 0012 del mismo y comprobante de egreso de CFBC 3316 del 04/11/2014.

- Contrato de prestación de servicios profesionales 133 de 2014 con Olga Lucia García Giraldo, para Coordinar la sistematización del proyecto Biocomercio APC, gestionar alianzas estratégicas redes y convenios que generen gestión de conocimiento a futuro. Por \$35.000.000, vigencia hasta el 31 de diciembre de 2014. Es de anotar que a 16 de noviembre, fecha de la auditoria ya se le habían girado \$21.000.000 al contratista, según cuentas de cobro presentadas por septiembre y octubre con comprobantes de egreso de CFBC 3171 del 31/08/2014 y 10/10/2014.

Estado de ejecución de los recursos de contrapartida:

De acuerdo al plan de inversión presentado y verificado por control interno al 6 de noviembre fecha de la auditoria, se observa que ya se le han girado el total de los recursos de contrapartida al fondo Biocomercio; ver cuadro No.2

Cuadro No.2

AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL - APC COLOMBIA					
ANEXO 4 INFORME FINANCIERO GENERAL					
VALOR CONVENIO	VALOR GIRADO APC COLOMBIA	VALOR CONTRATADO	VALOR PAGADO	SALDO POR PAGAR	SALDO EN CAJA
703.400.000	703.400.000	399.884.200	290.800.605	303.515.800	-

FUENTE: información suministrada por Fondo Biocomercio con corte a 6 de noviembre de 2014.

En cuanto a la ejecución de los recursos se observó que del total del convenio a la fecha de la auditoria solo se había ejecutado el 41.34%. Ver grafica No.1





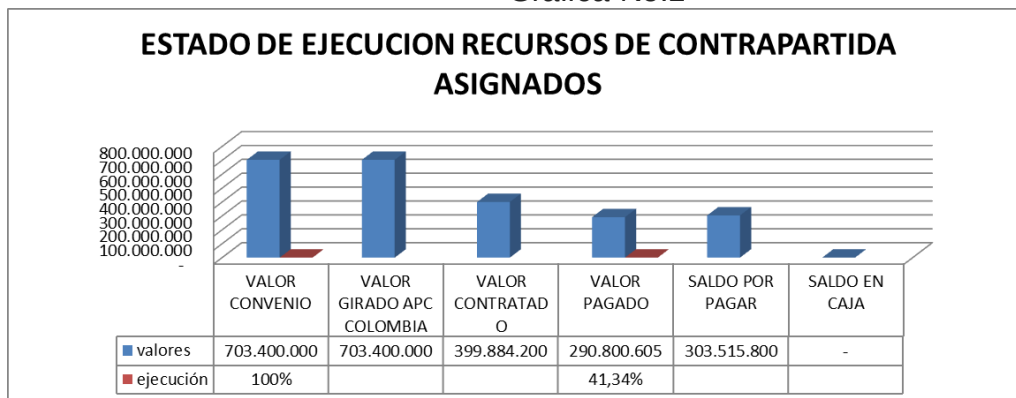
Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Grafica No.1



FUENTE: información suministrada por Fondo Biocomercio con corte a 6 de noviembre de 2014.

De acuerdo a lo manifestado por el Coordinador del proyecto el señor Felipe García durante el mes de noviembre se contaría con el personal y los elementos necesarios para llevar a cabo las actividades contempladas en el plan de inversión presentado a la agencia.

Visita a uno de los sitios de ejecución del proyecto caso San Andres Islas Providencia y Santa Catalina:

Entre el 13 y 14 de Noviembre, se llevó a cabo la visita a San Andres Islas Providencia y santa Catalina y conforme al Plan General de Auditoría, estas fueron las actividades realizadas: El 13 de Noviembre se llevó a cabo reunión de apertura, presentando el plan de auditoria a la Dra. Sandy Guerrero Coordinadora Financiera de la Corporación Coralina, posteriormente se reunió al equipo asesor de Coralina y los funcionarios de Fondo Biocomercio para conocer cuáles son las funciones y actividades de cada uno de ellos dentro del proyecto que se está financiando con recursos de APC-Colombia. En la reunión participaron: por la corporación el señor Lincon Belt, Las señoras Sasha Robinson, Ruth Taylor Gina Bautista Franco, Claudia Suarez, Carolina Shirley, Gina Batista; por Biocomercio el Señor Felipe García y Julián Sánchez, las señoritas Sandra Hurtado e Irma Cristancho, tal y como consta en el formato de lista de asistencia, el cual hace parte de los soportes de la visita.

Se realizaron reuniones conjuntas entre Biocomercio y la Cámara de Comercio, con el fin de verificar la labor que desde la cámara de comercio se está haciendo para apoyar la iniciativa del fondo en la Isla con los beneficiarios del programa de emprendedores en Biocomercio. Participó la coordinadora de la mesa regional de emprendimiento de la Cámara de Comercio, Dra Lorena Aldana.





APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

El día 14, se realizó desplazamiento al norte de la isla para entrevista con el señor Elario Forbes, beneficiario del programa quien dio a conocer detalles acerca del proyecto sobre el cual está trabajando, el señor Fabián García finalista del concurso de nodo de emprendimiento e innovación social efectuado por el fondo Biocomercio con los recursos asignados de contrapartida por parte de APC-COLOMBIA. Quien fue el ganador de este concurso con su proyecto la guardería de coral; de estas entrevistas se encuentra diligenciado el formato de lista de asistencia como soporte de la auditoria.



Entrevista al señor Elario Forbes beneficiario proyecto.

Aspectos generales de la visita

El Fondo Biocomercio, ha venido dando cumplimiento a las obligaciones contraídas en la cláusula segunda del Convenio, en relación con el debido manejo y utilización de los recursos entregados por APC-Colombia.

Se está dando cumplimiento por parte del contratista de la entrega de los informes de ejecución mensual, conforme lo establecido en la cláusula quinta del convenio.

Se está ejerciendo una buena labor de supervisión técnica y financiera al proyecto, por parte de APC-Colombia.

En la visita de auditoría que se realizó a la Isla, la Coordinadora de Coralina y el personal a cargo, brindaron el apoyo requerido, entregaron oportunamente la totalidad de la información solicitada.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

8.4- Convenio de aporte de contrapartida No. 034 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y la Fundación Plan.

En el expediente contractual se evidencia los siguientes documentos aportados por la Fundación Plan.

Documentos generales que deben acompañar la solicitud Anexo 1.	Documentos aportados por la Fundación Plan.
Documento de proyecto en el formato de APC-Colombia y el proyecto aprobado por el cooperante.	Perfil del proyecto en el formato de APC-Colombia
Presupuesto detallado con los aportantes, tiempos de ejecución y destinación de los recursos solicitados a APC-Colombia. Plan de Inversiones	Plan de inversión suscrito por el Director del proyecto
Documento expedido por el donante internacional que cuentan con recursos de cooperación internacional, aprobados, asignados o en ejecución, para la vigencia 2014. El solicitante de la contrapartida debe ser el receptor y responsable ejecutor ante el respectivo donante, de los recursos de cooperación internacional.	Embajada del Japón
Certificación vigente que acredite el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral firmado por el revisor fiscal.	Certificación vigente sobre el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral.
Fotocopia de la cédula del representante legal.	Fotocopia de la cédula de la representante legal de Fundación Plan.
Copias de documentos que acrediten el ejercicio del cargo (Decreto, Resolución, Cámara de Comercio).	Registro de cámara de comercio actualizado donde figura la señora Gabriela Bucher Balcázar como representante legal.
Formato de identificación tributaria del beneficiario. (Formato entregado APC-Colombia).	Formato diligenciado

Efectuado el respectivo proceso para la verificación, evaluación técnica financiera y de conformidad con el Formato establecido para asignación de contrapartida, mediante Acta de reunión No. 002 del 24 de junio de 2014, el Comité Asesor aprueba la solicitud de recursos de contrapartida a Fundación Plan, por valor de \$216.198.580.

El 22 de Septiembre se suscribe el Convenio de aporte de contrapartida No. 034 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y Fundación Plan. El convenio tiene por objeto el aporte de recursos de contrapartida nacional, aprobada para “crear espacios y ambientes para la atención integral de la primera infancia en Astrea Cesar” financiado con recursos de fuente internacional provenientes de la Embajada del Japón.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

El proyecto busca Habilitar espacios y ambientes para la atención integral de 80 niños y niñas de la primera infancia del municipio de Astrea, Los recursos solicitados a APC-Colombia estarán destinados a la construcción de 2 aulas del complejo con sus respectivos baños y zona de aseo personal.

El valor del convenio es por la suma de \$216.198.580, que entregará APC-Colombia de la siguiente manera: Un primer desembolso en cuantía de \$108.099.290 una vez legalizado el convenio. Un segundo desembolso por valor de \$108.099.290 contra legalización de al menos el 75% del primer desembolso, que será solicitado en el mes de noviembre de 2014 de acuerdo a lo manifestado por el arquitecto de la obra funcionario de fundación Plan Jimmy Ruiz.

Se designó como Supervisora a la Dra. María Peña, Profesional de APC-Colombia.

El proyecto consta de los siguientes rubros tal y como aparece en el Plan de inversión:

Concepto	Aporte APC-Colombia
Obras de ingeniería afines con el proyecto	216.198.580
Total	216.198-580

Resultado de la Visita de Auditoría al proyecto de Contrapartida Nacional:

En cumplimiento de las funciones constitucionales y en desarrollo de los roles indicados en el Decreto 1537 de 2001 Control Interno de APC-COLOMBIA en su Programa Anual de Auditorías internas de gestión para la vigencia 2014, planeó realizar auditoria a los proyectos de contrapartida nacional, en el lugar donde éstos se están desarrollando, con el objetivo de evaluar de manera integral su ejecución.

Se evidencian los Informes de ejecución de actividades del Director del Proyecto, correspondiente a los meses de septiembre y octubre de 2014.

De conformidad con los documentos soporte, la información suministrada por la contadora de Fundación Plan en la visita de auditoría financiera el día 21 de Noviembre de 2014, se evidencio la forma como se llevó a cabo la contratación del constructor de la obra.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Se verificaron las conciliaciones bancarias por los meses de septiembre y octubre, así como del movimiento bancario debidamente registrado en libros a la fecha de la auditoría financiera, de la cuenta corriente 241-278833-51 de Bancolombia.

De igual manera se corrobora y solicito copia del contrato celebrado con la firma constructora de la obra como se relaciona a continuación:

- Contrato de obra 126 de 2014 con Unión Temporal VM Astrea, para la construcción por el sistema de precios unitarios fijos sin cláusula de reajuste de 2 aulas con sus respectivos baños para el centro de desarrollo infantil del municipio de Astrea (Cesar). Por \$216.198.580 con duración hasta el 31 de diciembre de 2014. Es de anotar que a 21 de noviembre, fecha de la auditoría ya se le habían girado \$45.251.881 al contratista, según factura 007 del mismo y comprobante de egreso de Fundación Plan 31264 del 24/10/2014 y otro pago por \$47.274.600 según factura 009 del 10/11/2014 y cancelada mediante egreso no. 37964 del 18/11/2014.

Estado de ejecución de los recursos de contrapartida:

De acuerdo al plan de inversión presentado y verificado por control interno al 21 de noviembre fecha de la auditoría, se observa que la ejecución del primer desembolso va de acuerdo a lo proyectado; ver cuadro No.3

Cuadro No.3

AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL - APC COLOMBIA					
ANEXO 4 INFORME FINANCIERO GENERAL					
VALOR CONVENIO	VALOR GIRADO APC COLOMBIA	VALOR CONTRATADO	VALOR PAGADO	SALDO POR PAGAR	SALDO EN CAJA
216.198.580	108.099.290	216.198.580	92.230.344	108.099.290	108.099.290

FUENTE: información suministrada por Fundación Plan con corte a 21 de noviembre de 2014.

En cuanto a la ejecución de los recursos se observó que del total del primer anticipo a la fecha de la auditoría solo se había ejecutado el 85,32%. Ver grafica No.2.





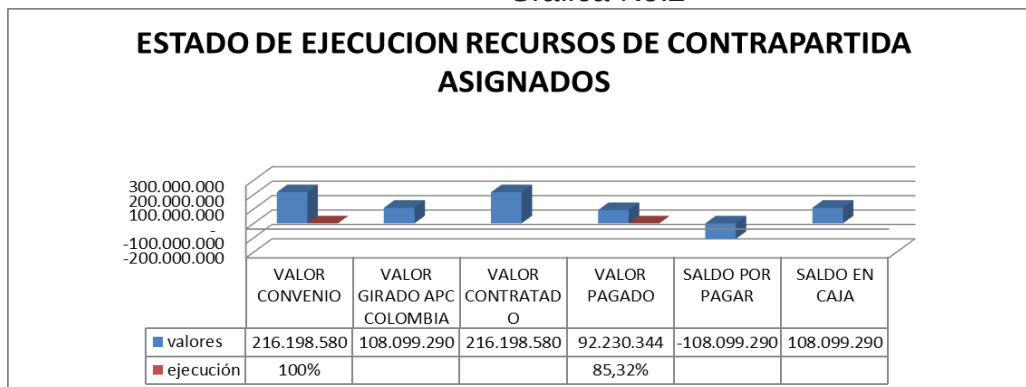
Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Grafica No.2



FUENTE: información suministrada por Fundación Plan con corte a 21 de noviembre de 2014

De acuerdo a lo manifestado por el Arquitecto de la obra Jimmy Ruiz, la primera semana de diciembre se tendría el segundo desembolso para cancelar la parte de la obra que falta.

Visita al sitio de ejecución de la obra municipio de Astrea (Cesar):

Entre el 26 y 28 de Noviembre, se llevó a cabo la visita al proyecto de fundación plan en Astrea y conforme al Plan General de Auditoría, estas fueron las actividades realizadas: El 26 de Noviembre se llevó a cabo reunión de apertura en Valledupar con el arquitecto Jimmy Ruiz de la fundación y el interventor de la obra Juan José rozo, a quienes se les presentó el plan de auditoria, posterior a ello se ultimaron los detalles de la salida hacia Astrea ya que el municipio es a 3 horas de Valledupar y por seguridad se debía regresar antes de las 3 de la tarde.

El día 27 se salió para Astrea a las 7:00 a.m. llegando a las 11:00 a.m. para reunión de informe con el arquitecto de la obra, la directora encargada de la constructora y un auditor del DAPRE. Se escucharon las explicaciones y comentarios acerca del avance de la obra y los pormenores de su ejecución.

El día 28 se realizó la reunión de cierre con la supervisora del convenio de contrapartida el arquitecto de la fundación y el auditor este último conectado por Skype.





APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012



Foto Ingreso al complejo educativo del CDI Astrea



Participación en reunión Comité obra, durante auditoria en Astrea.





APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012



Construcción aula no1 con Recursos APC-COLOMBIA.



Construcción aula No. 2 recursos APC-COLOMBIA.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Aspectos generales de la visita

Fundación Plan, ha venido dando cumplimiento a las obligaciones contraídas en la cláusula segunda del Convenio, en relación con el debido manejo y utilización de los recursos entregados por APC-Colombia.

Se está dando cumplimiento por parte del contratista de la entrega de los informes de ejecución mensual, conforme lo establecido en la cláusula quinta del convenio.

Se está ejerciendo una buena labor de supervisión técnica y financiera al proyecto, por parte de APC-Colombia.

En la visita de auditoría que se realizó al proyecto el personal a cargo, brindó el apoyo requerido, entrego oportunamente la totalidad de la información solicitada.

8.5- Convenio de aporte de contrapartida No. 033 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad.

En el expediente contractual se evidencia los siguientes documentos aportados por Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad.

Documentos generales que deben acompañar la solicitud Anexo 1.	Documentos aportados por Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad.
Documento de proyecto en el formato de APC-Colombia y el proyecto aprobado por el cooperante.	Perfil del proyecto en el formato de APC-Colombia
Presupuesto detallado con los aportantes, tiempos de ejecución y destinación de los recursos solicitados a APC-Colombia. Plan de Inversiones	Plan de inversión suscrito por el Director del proyecto
Documento expedido por el donante internacional que cuentan con recursos de cooperación internacional, aprobados, asignados o en ejecución, para la vigencia 2014. El solicitante de la contrapartida debe ser el receptor y responsable ejecutor ante el respectivo donante, de los recursos de cooperación internacional	Unión Europea
Certificación vigente que acredite el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral firmado por el revisor fiscal.	Certificación vigente sobre el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral.
Fotocopia de la cédula del representante legal.	Fotocopia de la cédula de la representante legal de Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad..
Copias de documentos que acrediten el ejercicio del cargo (Decreto, Resolución, Cámara de Comercio).	Registro de cámara de comercio actualizado donde figura el señor Francisco Alberto Galán Sarmiento como representante legal.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Formato de identificación tributaria del beneficiario.
(Formato entregado APC-Colombia).

Formato diligenciado

Efectuado el respectivo proceso para la verificación, evaluación técnica financiera y de conformidad con el Formato establecido para asignación de contrapartida, mediante Acta de reunión No. 004 del 18 de julio de 2014, el Comité Asesor aprueba la solicitud de recursos de contrapartida a Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad, por valor de \$605.725.500.

Mediante convenio de aporte de contrapartida No. 034 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad. Se aportan recursos de contrapartida nacional para el proyecto “implementación de modelos productivos para el uso sostenible de la biodiversidad para contribuir con la conectividad del paisaje” financiado con recursos de fuente internacional provenientes de la Unión Europea.

Esta iniciativa busca la implementación de proyectos productivos agroforestales para 130 familias del departamento del Caquetá con el ánimo de contribuir a los procesos de conectividad ecológica, la provisión de servicios ambientales y el desarrollo productivo sostenible.

El valor del convenio es por la suma de \$605.725.500, que entregará APC-Colombia de la siguiente manera: Un primer desembolso en cuantía de \$302.862.750 una vez legalizado el convenio. Un segundo desembolso por valor de \$302.862.750 contra legalización de al menos el 75% del primer desembolso, que será solicitado en el mes de Diciembre de 2014 de acuerdo a lo manifestado por la coordinadora del proyecto la señorita Vanessa coronado.

Se designó como Supervisor al Dr. John Vergel, Profesional Universitario de APC-Colombia.

El proyecto consta de los siguientes rubros tal y como aparece en el Plan de inversión:

Concepto	Aporte APC-Colombia
Gastos de personal	42.000.000
Viáticos y Gastos de Viaje	19.888.000
Gastos infraestructura Proyectos Productivos	487.187.500
Total	605.725.500





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Resultado de la Visita de Auditoría al proyecto de Contrapartida Nacional:

En cumplimiento de las funciones constitucionales y en desarrollo de los roles indicados en el Decreto 1537 de 2001 Control Interno de APC-COLOMBIA en su Programa Anual de Auditorías internas de gestión para la vigencia 2014, planeó realizar auditoría a los proyectos de contrapartida nacional, en el lugar donde éstos se están desarrollando, con el objetivo de evaluar de manera integral su ejecución.

Se evidencian los Informes de ejecución de actividades del Director del Proyecto, correspondiente a los meses de septiembre y octubre de 2014.

De conformidad con los documentos soporte, la información suministrada por la contadora de Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad en la visita de auditoría financiera el día 28 de Noviembre de 2014, se evidencio contra soportes como se han contratado y pagado los rubros del proyecto.

Se verificaron las conciliaciones bancarias por el octubre, así como del movimiento bancario debidamente registrado en libros a la fecha de la auditoría financiera, de la cuenta corriente 219052230 de Banco de occidente.

De igual manera se corroboró y solicitó copia de contratos y pagos efectuados aleatoriamente como se relaciona a continuación:

- Contrato de compraventa G-23 de 2014 con Juan Carlos Ortiz Pulido – Almacén Popular, para la adquisición de materiales e insumos necesarios para vivero, módulos orgánicos, fertilizantes, kit de herramientas. Por \$96.859.668, vigencia hasta el 31 de diciembre de 2014. Es de anotar que a 28 de noviembre, fecha de la auditoria ya se le habían girado \$40.209.728 al contratista, según factura 71676 del mismo y comprobante de egreso de Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad No. 24 del 28/11/2014 y otro pago por \$56.649.940 según factura 71143 del 28/10/2014 y cancelada mediante egreso No.005 del 29/10/2014.
- Contrato de compraventa G33 de 2014 con Juan Carlos Ortiz Pulido – Almacén Popular, para el suministro de 19.350 kilos de alambre y 128 kilos de grapas para beneficiarios del programa agroforestal. Por \$65.060.445, vigencia hasta el 31 de diciembre de 2014. Es de anotar que a 28 de noviembre, fecha de la auditoria ya se le habían girado \$65.060.445 al contratista, según factura 71571 del mismo y comprobante de egreso de Patrimonio natural Fondo para la Biodiversidad no. 26 del 18/11/2014.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

- Contrato de compraventa G26 de 2014 con ASOHECA, para el suministro de 76.500 patrones de caucho e igual número de yemas de jardín clonal para beneficiarios del programa agroforestal. Por \$145.350.000, vigencia hasta el 31 de diciembre de 2014. Es de anotar que a 28 de noviembre, fecha de la auditoria, ya se le habían girado \$72.675.000 al contratista, según factura 1838 del mismo y comprobante de egreso de Patrimonio natural Fondo para la Biodiversidad no. 4 del 29/10/2014.

Estado de ejecución de los recursos de contrapartida:

De acuerdo al plan de inversión presentado y verificado por control interno al 28 de noviembre fecha de la auditoria, se observa que la ejecución de recursos va de acuerdo a lo proyectado; ver cuadro No.4

Cuadro No.4

AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL - APC COLOMBIA					
ANEXO 4 INFORME FINANCIERO GENERAL					
VALOR CONVENIO	VALOR GIRADO APC COLOMBIA	VALOR CONTRATADO	VALOR PAGADO	SALDO POR PAGAR	SALDO EN CAJA
605.725.500	302.862.750	438.501.913	251.344.433	- 135.639.163	302.862.750

FUENTE: información suministrada por Patrimonio natural Fondo para la Biodiversidad con corte a 28 de Noviembre de 2014.

En cuanto a la ejecución de los recursos se observó que del total del primer anticipo a la fecha de la auditoria solo se había ejecutado el 82.99%. .Ver grafica No.3

Grafica No.3



FUENTE: información suministrada por Patrimonio natural Fondo para la Biodiversidad con corte a 28 de noviembre de 2014.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Visita al sitio de ejecución de la obra municipios San José de Fragua y Montañitas (Caquetá):

Entre el 01 y 02 de Diciembre, se llevó a cabo la visita al proyecto de Patrimonio Natural Fondo para la Biodiversidad y conforme al Plan General de Auditoría, estas fueron las actividades realizadas: El 01 de Diciembre, se llevó a cabo reunión de apertura en Florencia con las personas que coordinan el proyecto por parte de Patrimonio Natural Juliana Monsalve y Einer Ortiz; por parte del Instituto Amazónico de Investigaciones Científicas – SINCHI-, el coordinador de esta entidad Carlos Rodríguez y varios de sus colaboradores, quienes comentaron los objetivos del apoyo del SINCHI al proyecto de Patrimonio natural. En horas de la tarde se realizó desplazamiento al municipio de Montañitas para verificar en ASOHECA la existencia de las plántulas que se compraron para los beneficiarios del proyecto.

El 2 de diciembre se verificó en la bodega que tenía patrimonio natural la existencia de los materiales, fertilizantes, kits de herramientas, alambres y grapas para entregar a los beneficiarios del proyecto; hacia el medio día nos desplazamos a la vereda la Tigra a 3 horas de Florencia para entrevistar a 2 beneficiarios del programa y conocer sus impresiones al respecto. Se destaca en particular que esta iniciativa ha generado mucha expectativa en la población campesina.



Foto ASOHECA plántulas caucho para beneficiarios.





APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012



Foto plantas cacao para beneficiarios proyecto agroindustrial



Visita finca beneficiario proyecto agroforestal, vereda la tигра.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Aspectos generales de la visita

Patrimonio Natural Fondo para la biodiversidad, ha venido dando cumplimiento a las obligaciones contraídas en la cláusula segunda del Convenio, en relación con el debido manejo y utilización de los recursos entregados por APC-Colombia.

Se está ejerciendo una buena labor de supervisión técnica y financiera al proyecto, por parte de APC-Colombia.

En la visita de auditoría que se realizó al proyecto el personal a cargo, brindo el apoyo requerido, entrego oportunamente la totalidad de la información solicitada.

8.6- Convenio de aporte de contrapartida No. 022 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y Acdi Voca Colombia.

En el expediente contractual se evidencia los siguientes documentos aportados por Acdi Voca Colombia.

Documentos generales que deben acompañar la solicitud Anexo 1.	Documentos aportados por Acdi Voca Colombia.
Documento de proyecto en el formato de APC-Colombia y el proyecto aprobado por el cooperante.	Perfil del proyecto en el formato de APC-Colombia
Presupuesto detallado con los aportantes, tiempos de ejecución y destinación de los recursos solicitados a APC-Colombia. Plan de Inversiones	Plan de inversión suscrito por el Director del proyecto
Documento expedido por el donante internacional que cuentan con recursos de cooperación internacional, aprobados, asignados o en ejecución, para la vigencia 2014. El solicitante de la contrapartida debe ser el receptor y responsable ejecutor ante el respectivo donante, de los recursos de cooperación internacional.	ACDI VOCA
Certificación vigente que acredite el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral firmado por el revisor fiscal.	Certificación vigente sobre el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral.
Fotocopia de la cédula del representante legal.	Fotocopia de la cédula de la representante legal de Acdi Voca Colombia
Copias de documentos que acrediten el ejercicio del cargo (Decreto, Resolución, Cámara de Comercio).	Registro de cámara de comercio actualizado donde figura el señor Sergio Eduardo Rivas como representante legal.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Formato de identificación tributaria del beneficiario.
(Formato entregado APC-Colombia).

Formato diligenciado

Efectuado el respectivo proceso para la verificación, evaluación técnica financiera y de conformidad con el Formato establecido para asignación de contrapartida, mediante Acta de reunión No. 002 del 24 de junio de 2014, el Comité Asesor aprueba la solicitud de recursos de contrapartida a Acdi Voca Colombia, por valor de \$972.972.000.

Mediante el convenio de aporte de contrapartida No. 022 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y Acdi Voca Colombia. Se aportan recursos de contrapartida nacional para la “formación y vinculación laboral de 810 jóvenes afrodescendientes e indígenas con enfoque de género de la ciudad de Bogotá” financiada con recursos de fuente internacional provenientes de ACDIVOCA.

El proyecto busca capacitar a 810 jóvenes afrodescendientes e indígenas de la ciudad de Bogotá en programa de formación como técnicos laborales en contact center, auxiliares de cocina, panadería y de sistemas informáticos.

El valor del convenio es por la suma de \$972.972.000, que entregará APC-Colombia de la siguiente manera: Un primer desembolso en cuantía de \$486.486.000 una vez legalizado el convenio. Un segundo desembolso por valor de \$486.486.00 contra legalización de al menos el 75% del primer desembolso, que será solicitado en el mes de Diciembre de 2014 de acuerdo a lo manifestado por la coordinadora del proyecto la señorita Sonia Suarez.

Se designó como Supervisora a la Dra. Mabel Milena Sandoval, Contratista de APC-Colombia.

El proyecto consta de los siguientes rubros tal y como aparece en el Plan de inversión:

Concepto	Aporte Colombia	APC-
Uso y alquiler laboratorio contact center	803.617.360	
Uso alquiler laboratorio de cocina	100.000.000	
Materiales y suministros para programas	24.500.000	
Insumos para laboratorios	22.427.320	
Talleres de preparación para etapa practica	22.427.320	
Total	972.972.000	

Resultado de la Visita de Auditoría al proyecto de Contrapartida Nacional:





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

En cumplimiento de las funciones constitucionales y en desarrollo de los roles indicados en el Decreto 1537 de 2001 Control Interno de APC-COLOMBIA en su Programa Anual de Auditorías internas de gestión para la vigencia 2014, planeó realizar auditoria a los proyectos de contrapartida nacional, en el lugar donde éstos se están desarrollando, con el objetivo de evaluar de manera integral su ejecución.

Se evidencian los Informes de ejecución de actividades del Director del Proyecto, correspondiente a los meses de septiembre y octubre de 2014.

De conformidad con los documentos soporte, la información suministrada por la coordinadora de Acdi Voca Colombia, en la visita de auditoría financiera el día 28 de Noviembre de 2014 en horas de la tarde, se evidencio contra soportes como se han contratado y pagado los rubros del proyecto.

Se verificaron las conciliaciones bancarias por el octubre, así como del movimiento bancario debidamente registrado en libros a la fecha de la auditoría financiera, de la cuenta corriente 178155658 de Bancolombia.

De igual manera se corroboró y solicitó copia del contrato y pagos efectuados a Gente estratégica quien se relaciona a continuación:

- Subconvenio de asociación No. 401 de 2014 con Gente Estratégica, para realizar dentro de sus instalaciones las capacitaciones y talleres de preparación para los 810 jóvenes de población afrodescendiente e indígena de Bogotá, en contact center panadería cocina y sistemas. Por \$972.972.000 vigencia hasta el 31 de diciembre de 2014. Es de anotar que a 28 de noviembre, fecha de la auditoria ya se le habían girado \$238.132.121 al contratista, según factura 1396 del mismo y comprobante de egreso de Acdi Voca Colombia del 21/11/2014 y otro pago por \$240.624.364 según factura 1425 del 19/11/2014 y cancelada el 21/11/2014.

Estado de ejecución de los recursos de contrapartida:

De acuerdo al plan de inversión presentado y verificado por control interno al 28 de noviembre fecha de la auditoria, se observa que la ejecución de recursos va de acuerdo a lo proyectado; ver cuadro No.5





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

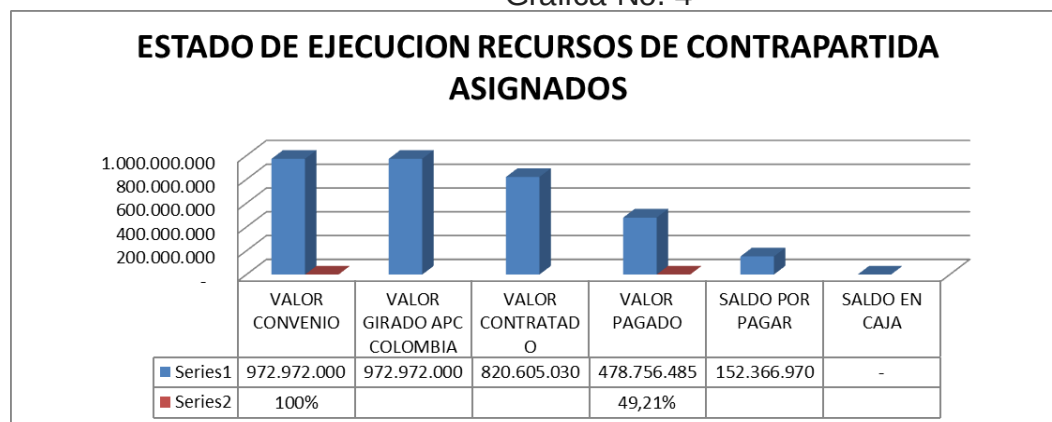
Cuadro No.5

AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL - APC COLOMBIA					
ANEXO 4 INFORME FINANCIERO GENERAL					
VALOR CONVENIO	VALOR GIRADO APC COLOMBIA	VALOR CONTRATADO	VALOR PAGADO	SALDO POR PAGAR	SALDO EN CAJA
972.972.000	972.972.000	820.605.030	478.756.485	152.366.970	-

FUENTE: información suministrada por Acdi Voca Colombia con corte a 28 de noviembre de 2014.

En cuanto a la ejecución de los recursos se observó que del total del primer anticipo a la fecha de la auditoria solo se había ejecutado el 49.21%. ver graficaNo.4

Grafica No. 4



FUENTE: información suministrada por Acdi Voca Colombia con corte a 28 de noviembre de 2014.

Visita al sitio de ejecución de las capacitaciones (Bogotá):

El 28 de Noviembre se asistió a las instalaciones de Gente Estratégica centro de formación para el trabajo en Bogotá, se llevó a cabo reunión de apertura de auditoria, con la señora Sonia Suarez de Acdi Voca, la Dra. Julia Gutiérrez de Piñeres Directora de la escuela de formación y un grupo de colaboradoras

Se verifico la información financiera solicitada y se efectuó recorrido por el centro educativo donde se están formando los beneficiarios del programa.

Aspectos generales de la visita

Acdi Voca Colombia, viene dando cumplimiento a las obligaciones contraídas en la cláusula segunda del Convenio, en relación con el debido manejo y utilización de los recursos entregados por APC-Colombia.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012



Se está ejerciendo una buena labor de supervisión técnica y financiera al proyecto, por parte de APC-Colombia.

En la visita de auditoría que se realizó al proyecto el personal a cargo, brindo el apoyo requerido, entrego oportunamente la totalidad de la información solicitada.

8.7- Convenio de aporte de contrapartida No. 028 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia y World Coach Colombia.

En el expediente contractual se evidencia los siguientes documentos aportados por World Coach Colombia.

Documentos generales que deben acompañar la solicitud Anexo 1.	Documentos aportados por World Coach Colombia.
Documento de proyecto en el formato de APC-Colombia y el proyecto aprobado por el cooperante.	Perfil del proyecto en el formato de APC-Colombia
Presupuesto detallado con los aportantes, tiempos de ejecución y destinación de los recursos solicitados a APC-Colombia. Plan de Inversiones	Plan de inversión suscrito por el Director del proyecto
Documento expedido por el donante internacional que cuentan con recursos de cooperación internacional, aprobados, asignados o en ejecución, para la vigencia 2014. El solicitante de la contrapartida debe ser el receptor y responsable ejecutor ante el respectivo donante, de los recursos de cooperación internacional.	BBVA
Certificación vigente que acredite el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral firmado por el revisor fiscal.	Certificación vigente sobre el cumplimiento en el pago de aportes al sistema general de seguridad social integral.
Fotocopia de la cédula del representante legal.	Fotocopia de la cédula de la representante legal de World Coach Colombia.
Copias de documentos que acrediten el ejercicio del cargo (Decreto, Resolución, Cámara de Comercio).	Registro cámara de comercio actualizado donde figura el señor Manuel Guillermo Pinzón Neira representante legal.
Formato de identificación tributaria del beneficiario. (Formato entregado APC-Colombia).	Formato diligenciado

Efectuado el respectivo proceso para la verificación, evaluación técnica financiera y de conformidad con el Formato establecido para asignación de contrapartida, mediante Acta de reunión No. 004 del 18 de julio de 2014, el Comité Asesor aprueba la solicitud de recursos de contrapartida a World Coach Colombia, por valor de \$266.650.000.

Mediante Convenio de aporte de contrapartida No. 022 de 2014, celebrado entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

World Coach Colombia, se aportan recursos de contrapartida nacional para la “escuela de formadores” financiado con recursos de fuente internacional provenientes del BBVA.

El proyecto busca Establecer escenarios comunitarios, para generar espacios de paz duradera para NNAJ y sus familias, a partir del fortalecimiento del liderazgo local de los profes coaches, como referentes protectores.

El valor del convenio es por la suma de \$266.650.000, que entregará APC-Colombia de la siguiente manera: Un primer desembolso en cuantía de \$133.325.000 una vez legalizado el convenio. Un segundo desembolso por valor de \$133.325.000 contra legalización de al menos el 75% del primer desembolso, que será solicitado en el mes de Diciembre de 2014 de acuerdo a lo manifestado por el señor Manuel Pinzón representante legal.

Se designó como Supervisora al Dr. Henry carrillo, Profesional especializado de APC-Colombia.

El proyecto consta de los siguientes rubros tal y como aparece en el Plan de inversión:

Concepto	Aporte APC-Colombia
Gastos de Personal	29.200.000
Gastos generales	236.260.000
Gastos operativos y administrativos	1.200.000
Total	266,650.000

Resultado de la Visita de Auditoría al proyecto de Contrapartida Nacional:

En cumplimiento de las funciones constitucionales y en desarrollo de los roles indicados en el Decreto 1537 de 2001 Control Interno de APC-COLOMBIA en su Programa Anual de Auditorías internas de gestión para la vigencia 2014, planeó realizar auditoria a los proyectos de contrapartida nacional, en el lugar donde éstos se están desarrollando, con el objetivo de evaluar de manera integral su ejecución.

Se evidencian los Informes de ejecución de actividades del Director del Proyecto, correspondiente a los meses de septiembre y octubre de 2014.

De conformidad con los documentos soporte, la información suministrada por el representante legal en la visita de auditoría financiera el día 5 de Diciembre de 2014, los soportes los enviaron a Bogotá para revisión del supervisor, señor Henry





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

carrillo quien manifiesta que salvo algunas situaciones de forma no hay ningún problema con los documentos soporte del informe presentado.

Estado de ejecución de los recursos de contrapartida:

De acuerdo al plan de inversión presentado y verificado por control interno a fecha de la auditoria, se observa que la ejecución del primer desembolso va de acuerdo a lo proyectado; ver cuadro No.6

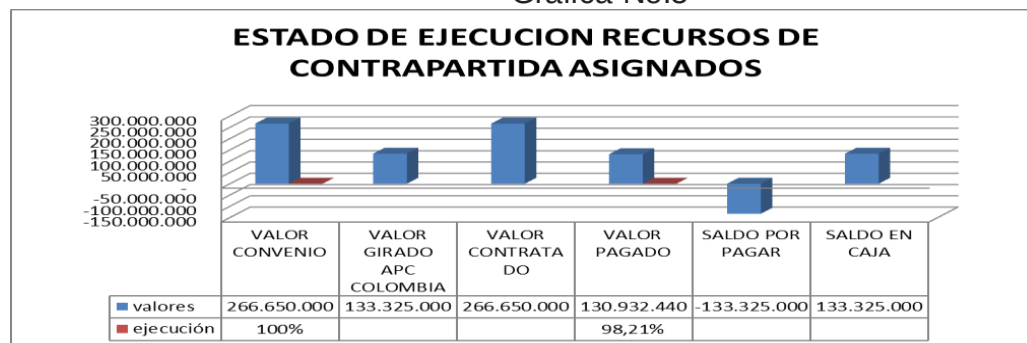
Cuadro No.6

ANEXO 4 INFORME FINANCIERO GENERAL					
VALOR CONVENIO	VALOR GIRADO APC COLOMBIA	VALOR CONTRATADO	VALOR PAGADO	SALDO POR PAGAR	SALDO EN CAJA
266.650.000	133.325.000	266.650.000	130.932.440	- 133.325.000	133.325.000

FUENTE: información suministrada por World Coach Colombia con corte a 28 de noviembre de 2014.

En cuanto a la ejecución de los recursos se observó que del total del primer anticipo a la fecha de la auditoria solo se había ejecutado el 98.21%. Ver grafica No.5.

Grafica No.5



FUENTE: información suministrada por World Coach Colombia con corte a 28 de noviembre de 2014.

Visita al sitio de ejecución de la obra Bahía Portete (Guajira):

Entre el 4 y 5 de Diciembre, se llevó a cabo la visita al proyecto de World Coach en Bahía Portete y conforme al Plan General de Auditoría, estas fueron las actividades realizadas: El 4 de Diciembre se llevó a cabo reunión de apertura en con el director de la fundación Manuel Pinzón y su grupo de colaboradores, presentando el plan de auditoria, posterior a ello se ultimaron los detalles de la salida hacia Bahía Portete en la alta guajira.





APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

El día 5 se verificaron las actividades realizadas por la fundación en una comunidad Wayu que fue desplazada por la violencia de su tierra y que vuelve a su territorio nuevamente, se participó en el acto de presentación de los entrenadores, de la entrega de equipos deportivos y uniformes para los jóvenes de la comunidad que se comprometen a estudiar y prepararse para dejar otras actividades ilícitas.



Uniformes para la comunidad Wayu



Maloka en la ranchería de la comunidad Wayu Ephinayu.





APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012



Vista de la ranchería desde la Maloka amanecer



Madres comunidad Wayu exhibiendo sus trabajos.





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

Aspectos generales de la visita

World Coach Colombia, ha venido dando cumplimiento a las obligaciones contraídas en la cláusula segunda del Convenio, en relación con el debido manejo y utilización de los recursos entregados por APC-Colombia.

Se está dando cumplimiento por parte del contratista de la entrega de los informes de ejecución mensual, conforme lo establecido en la cláusula quinta del convenio.

Se está ejerciendo una buena labor de supervisión técnica y financiera al proyecto, por parte de APC-Colombia.

En la visita de auditoría que se realizó al proyecto el personal a cargo, brindo el apoyo requerido, entrego oportunamente la totalidad de la información solicitada.

9- Recomendaciones Generales Resultado del Proceso Auditor

Control Interno reitera que para el presente informe de auditoría, el alcance de está es a 31 de octubre de 2014, por tanto la verificación de información financiera como de verificación física en el lugar de ejecución es a la fecha señalada, en ese sentido, se establecen las siguientes recomendaciones:

1. El supervisor debe continuar realizando un estricto control y seguimiento, exigiendo a la Fundación de forma diligente el cumplimiento de todas las obligaciones, entre ellas, el buen manejo presupuestal, para lograr la ejecución de los recursos y el cumplimiento del objeto del convenio.
2. Toda la documentación referente al convenio deben ser remitidos por el supervisor al Archivo de Gestión documental a cargo de la Dirección Administrativa y Financiera para que sean archivados en el expediente contractual.
3. El supervisor debe continuar avalando los informes conforme el formato de supervisión, de avances técnicos y financieros y de ejecución, cada vez que dicha información sea recibida durante la ejecución del convenio, conforme lo establecido en el parágrafo segundo de la cláusula séptima del convenio.
4. Los documentos del convenio que reposan en el expediente contractual deben tener una organización cronológica y estar en su totalidad foliados.
5. Si es del caso, vencido el término de ejecución, World Coach, deberá reintegrar a la Dirección del Tesoro Nacional, los recursos que no hubiesen





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia



Código: DG-F-001 - Versión: 03 - Fecha Emisión:
13/08/2012

- sido ejecutados, dentro de los cinco días hábiles siguientes a la comunicación en que APC-Colombia le indique la cuenta bancaria, sin que dicho reintegro supere el 15 de enero del año siguiente.
6. Proceder a liquidar el convenio dentro de los cuatro meses siguientes al vencimiento del término de duración establecido en el convenio, conforme el procedimiento establecido en el Manual de Supervisión de APC-Colombia.
 7. Como parte del ejercicio de control, durante la visita de auditoría se requirió al contratista la ejecución del objeto contractual en el plazo establecido en el convenio, que es el 31 de diciembre y la ejecución de la totalidad de los recursos de contrapartida entregados.
 8. La Dirección Administrativa y Financiera debe continuar prestando acompañamiento y realizando talleres de capacitación a los supervisores de los contratos y convenios.
 9. A futuro para los proyectos que se solicite Contrapartida Nacional, la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia, debe adoptar mecanismos, controles y medidas que permitan dar cumplimiento a los términos establecidos en el "Procedimiento evaluación de proyectos para asignación de Contrapartida Nacional", para facilitar al ejecutor de los recursos la realización de todas las actividades del Plan de inversión y la ejecución de la totalidad de los recursos.
 10. En general Control Interno, manifiesta que se vienen aplicando por parte de la Entidad las recomendaciones resultantes de anteriores informes..

Elaboraron: Amalia López Sabogal. Auditora Interna.
José Leonardo Ibarra Quiroga. Auditor Interno

