

INFORMES DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
Programa para la Consolidación de Esquemas de
Participación Privada en Infraestructura (CEPP)
Contrato de Préstamo BID 5286/OC-CO
Departamento Nacional de Planeación (DNP)

Por el período comprendido entre el 3 de noviembre de 2021 y
el 31 de diciembre de 2022

Departamento Nacional de Planeación (DNP) - Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura (CEPP) - Contrato de Préstamo BID 5286/OC-CO

Estados Financieros

Por el período comprendido entre el 3 de noviembre de 2021 y el 31 de diciembre de 2022.

Índice

| | |
|---|---|
| Opinión del Auditor Independiente | 1 |
| Informe sobre el Sistema de Control Interno | 4 |

Estados Financieros

Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados

Estado de Inversiones Acumuladas

Notas a los Estados Financieros

Anexo A - Informe Ejecutivo sobre la evaluación de Control Interno del Programa

Opinión del Auditor Independiente

Al Departamento Nacional de Planeación (DNP) ejecutor del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura (CEPP) - Contrato de Préstamo BID 5286/OC-CO.

Opinión

He auditado los estados financieros adjuntos del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura (CEPP) (en adelante el “Programa”) financiado con recursos del Contrato de Préstamo 5286/OC-CO del BID, ejecutado por el Departamento Nacional de Planeación (DNP) como organismo ejecutor del Programa que comprenden el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y el Estado de Inversiones Acumuladas por el período comprendido entre el 3 de noviembre de 2021 y el 31 de diciembre de 2022, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos del Programa, por el período comprendido entre el 3 de noviembre de 2021 y el 31 de diciembre de 2022, han sido preparados en todos sus aspectos de importancia, de conformidad con las normas contables detalladas en la Nota 2 a los estados financieros adjuntos, sobre la base contable de efectivo.

Fundamento de la Opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de este informe. Soy independiente del Departamento Nacional de Planeación (DNP) como organismo ejecutor del Programa, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros en Colombia y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Párrafo de Énfasis - Base de Contabilidad y Restricción a la Distribución y el Uso

Llamo la atención sobre la Nota 2 de los estados financieros, en la que se describe la base contable. Los estados financieros han sido preparados para permitir al Departamento Nacional de Planeación (DNP) cumplir con las directrices contables emitidas por el BID y con los requerimientos de información financiera establecidos en el Contrato anteriormente mencionado. En consecuencia, los estados financieros adjuntos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

Mi informe se dirige únicamente al Departamento Nacional de Planeación (DNP) como organismo ejecutor del Programa, para su presentación al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y por lo tanto no puede ser distribuido ni usado por otras personas para ningún otro propósito. Mi opinión no ha sido modificada en relación con este asunto.

Ernst & Young Audit S.A.S.
Bogotá D.C.
Carrera 11 No 98 - 07
Edificio Pijao Green Office
Tercer Piso
Tel: +57 (601) 484 7000

Ernst & Young Audit S.A.S.
Medellín – Antioquia
Carrera 43A No. 3 Sur-130
Edificio Milla de Oro
Torre 1 – Piso 14
Tel: +57 (604) 369 8400

Ernst & Young Audit S.A.S.
Cali – Valle del Cauca
Avenida 4 Norte No. 6N – 61
Edificio Siglo XXI
Oficina 502
Tel: +57 (602) 485 6280

Ernst & Young Audit S.A.S.
Barranquilla - Atlántico
Calle 77B No 59 – 61
Edificio Centro Empresarial
Las Américas II Oficina 311
Tel: +57 (605) 385 2201

Responsabilidades del Departamento Nacional de Planeación (DNP) como Organismo Ejecutor del Programa en Relación con los Estados Financieros

El Organismo Ejecutor del Programa es responsable por la preparación y correcta presentación de los estados financieros de acuerdo con las normas contables detalladas en la Nota 2, sobre la base contable de efectivo; de diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores materiales, bien sea por fraude o error; de seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas.

El Departamento Nacional de Planeación (DNP) es responsable de la supervisión del proceso de reporte de información financiera del Programa.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de mi auditoría de acuerdo con las NIA, apliqué mi juicio profesional y mantuve una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identifiqué y valoré los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñé y apliqué procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtuve evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtuve conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del Programa ejecutado por el Departamento Nacional de Planeación (DNP).
- Evalué lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la correspondiente información revelada por el Departamento Nacional de Planeación (DNP) como organismo ejecutor del Programa.



Comuniqué a los responsables del Departamento Nacional de Planeación (DNP), entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los resultados significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifiqué en el transcurso de mi auditoría.

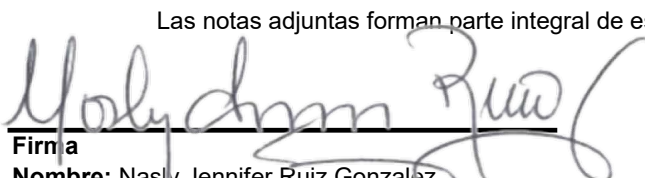
Carlos Alberto Vela Posada
Contador Público Independiente
Tarjeta Profesional 95382-T
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530

Bogotá, D.C., Colombia
21 de abril de 2023

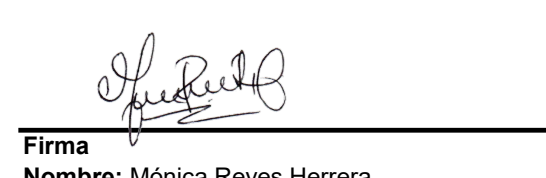
**CONTRATO DE PRÉSTAMO BID 5286/OC-CO****PROGRAMA PARA LA CONSOLIDACIÓN DE ESQUEMAS DE PARTICIPACIÓN PRIVADA EN INFRAESTRUCTURA.****ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS****(Expresado en Dólares Estadounidenses)**

| | Periodo terminado en 31 de diciembre de 2022 | | | Periodo terminado en 31 de diciembre de 2021 | | |
|--|--|---------------|---------------------|--|---------------|-------------------|
| | BID | CONTRAPARTIDA | TOTAL | BID | CONTRAPARTIDA | TOTAL |
| EFFECTIVO RECIBIDO | | | | | | |
| Acumulado al comienzo del periodo anterior | 192.000,00 | - | 192.000,00 | - | | |
| Durante el Periodo | | | | | | |
| • Desembolsos | 3.050.000,00 | - | 3.050.000,00 | 192.000,00 | - | 192.000,00 |
| • Intereses Recibidos | - | - | - | - | - | - |
| • Otros | - | - | - | - | - | - |
| Total Efectivo Recibido | 3.242.000,00 | - | 3.242.000,00 | 192.000,00 | - | 192.000,00 |
| DESEMBOLSOS EFECTUADOS | | | | | | |
| Acumulado al comienzo del periodo anterior | 10.011,48 | - | 10.011,48 | - | - | - |
| Durante el Periodo | | | | | | |
| • Pagos por Bienes y Servicios | 2.484.895,49 | - | 2.484.895,49 | 10.011,48 | - | 10.011,48 |
| 1. Fomento de la Participación Privada | 955.155,52 | - | 955.155,52 | - | - | - |
| 2. Fortalecimiento de Entidades Públicas | 904.715,42 | - | 904.715,42 | - | - | - |
| 3. Fortalecimiento Técnico e Institucional del | 422.457,95 | - | 422.457,95 | 6.989,03 | - | 6.989,03 |
| 4. Gestión y Administración del Programa | 202.566,60 | - | 202.566,60 | 3.022,45 | - | 3.022,45 |
| 5. Auditoria Financiera | - | - | - | - | - | - |
| 6. Evaluación | - | - | - | - | - | - |
| • Otros | - | - | - | - | - | - |
| Total Efectivo Desembolsado | 2.494.906,97 | - | 2.494.906,97 | 10.011,48 | - | 10.011,48 |
| EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO | 747.093,03 | - | 747.093,03 | 181.988,52 | - | 181.988,52 |

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros


Firma
Nombre: Nasly Jennifer Ruiz Gonzalez
Cargo: Secretaria General


Firma
Nombre: Rosalbina Trejos Moncayo
Cargo: Líder Financiera Banca Multilateral

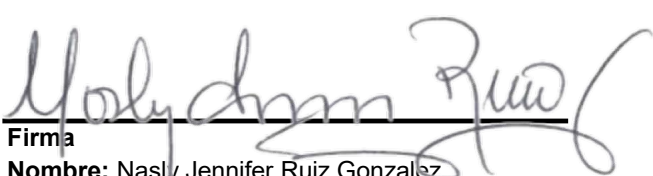

Firma
Nombre: Mónica Reyes Herrera
Cargo: Especialista Financiera



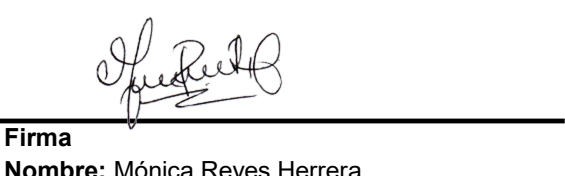
CONTRATO DE PRÉSTAMO BID 5286/OC-CO
PROGRAMA PARA LA CONSOLIDACIÓN DE ESQUEMAS DE PARTICIPACIÓN PRIVADA EN INFRAESTRUCTURA.
ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

| Concepto | | Presupuesto | | | Acumulado a diciembre 2021 | | | Movimientos del Periodo | | | Acumulado a diciembre 2022 | | |
|----------|--|----------------------|-----------------|---------------------------|----------------------------|---------------|-----------|-------------------------|---------------|--------------|----------------------------|---------------|--------------|
| | Categoría | Presupuesto Proyecto | Presupuesto BID | Presupuesto Contrapartida | BID | Contrapartida | TOTAL | BID | Contrapartida | TOTAL | BID | Contrapartida | TOTAL |
| 1 | Fomento de la Participación Privada | 9.300.000,00 | 9.300.000,00 | - | - | - | - | 955.155,52 | - | 955.155,52 | 955.155,52 | - | 955.155,52 |
| 2 | Fortalecimiento de Entidades Públicas Potencialmente Concedentes | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | - | - | - | - | 904.715,42 | - | 904.715,42 | 904.715,42 | - | 904.715,42 |
| 3 | Fortalecimiento Técnico e Institucional del Organismo Ejecutor | 2.100.000,00 | 2.100.000,00 | - | 6.989,03 | - | 6.989,03 | 422.457,95 | - | 422.457,95 | 429.446,98 | - | 429.446,98 |
| 4 | Gestión y Administración del Programa | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | - | 3.022,45 | - | 3.022,45 | 202.566,60 | - | 202.566,60 | 205.589,05 | - | 205.589,05 |
| Total | | 15.000.000,00 | 15.000.000,00 | - | 10.011,48 | - | 10.011,48 | 2.484.895,49 | - | 2.484.895,49 | 2.494.906,97 | - | 2.494.906,97 |

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros


Firma
Nombre: Nasir Jennifer Ruiz Gonzalez
Cargo: Secretaria General


Firma
Nombre: Rosalbina Trejos Moncayo
Cargo: Lider Financiera Banca Multilateral


Firma
Nombre: Mónica Reyes Herrera
Cargo: Especialista Financiera

Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura (CEPP)

Contrato de Préstamo BID No. 5286/OC-CO

Estados Financieros
Por el período comprendido entre el 3 de noviembre de 2021 y el 31 de diciembre de 2022

DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN (DNP)

**PROGRAMA PARA LA CONSOLIDACIÓN DE ESQUEMAS DE PARTICIPACIÓN PRIVADA EN
INFRAESTRUCTURA (CEPP)**

CONTRATO DE PRÉSTAMO BID NO. 5286/OC-CO

**NOTAS A LOS ESTADOS DE INVERSIONES ACUMULADAS Y ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y
DESEMBOLSOS EFECTUADOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 3 DE NOVIEMBRE
DE 2021 Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

(Expresado en dólares americanos y en pesos colombianos)

ENTIDAD REPORTANTE - DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN (DNP)

Hacia 1936, se facultó al Estado para racionalizar la producción, distribución y consumo de riquezas, así como para ofrecer al trabajador colombiano la protección adecuada de acuerdo con sus derechos adquiridos. Bajo estos principios, la planeación en Colombia hizo su aparición ligada a cambios estructurales e institucionales que dieron inicio a los Consejos Nacionales de Economía y de Política Económica. En 1958, se creó el Consejo Nacional de Política Económica y Planeación, así como el Departamento Administrativo de Planeación y Servicios Técnicos, entidades que tuvieron funciones de estudio y recomendación de la política económica. En 1968 se modificaron las estructuras del Consejo y las entidades anteriormente mencionadas se transformaron en el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES) y en el Departamento Nacional de Planeación (DNP) respectivamente.

Entre las principales funciones del DNP se encuentran:

- Proponer los objetivos y estrategias macroeconómicas y financieras, consistentes con las políticas y planes del Gobierno Nacional, de acuerdo con la proyección de los escenarios de corto, mediano y largo plazo.
- Diseñar el Plan Nacional de Desarrollo para su evaluación por parte del Consejo Nacional de Planeación, el Consejo Nacional de Política Económica y Social (CONPES) y para su posterior presentación al Congreso de la República. Igualmente, debe coordinar su ejecución y realizar el seguimiento y la evaluación de la gestión y resultados del mismo.
- Desarrollar las orientaciones de planeación impartidas por el Presidente de la República y coordinar el trabajo de formulación del Plan Nacional de Desarrollo con los ministerios, departamentos administrativos, entidades territoriales o las regiones administrativas y de planificación y las demás entidades que establezca la Ley Orgánica de Ordenamiento Territorial para que se organicen en desarrollo de los artículos 306 y 307 de la Constitución Política.
- El DNP actúa como Secretaría Técnica del CONPES, con funciones específicas.

De acuerdo con sus marcos y competencias, el DNP mantiene un acompañamiento constante tanto a nivel nacional como territorial en la identificación y estructuración de proyectos con vinculación de capital privado, Colombia, ha venido adelantado un proceso de promoción y de vinculación del sector privado en el desarrollo de la infraestructura que ha traído múltiples beneficios, entre los que vale destacar el incremento de la productividad, la consolidación de empresas con mayor solidez financiera y mejor gestión, un entorno de competencia que favorece a los usuarios, mayores eficiencias en la construcción, operación y mantenimiento de la infraestructura, incrementos en la cobertura y calidad de los servicios prestados y disminución de los requerimientos públicos en infraestructura.

Dentro de este marco y con el fin de favorecer la implantación de los esquemas de participación privada en el país, el BID desde 1996 ha venido apoyando al Gobierno Nacional a través del Programa de Apoyo a la Participación Privada y Concesiones en Infraestructura (PPCI), en sus etapas 1, 2 y 3 y entre 2014 y 2021 mediante el Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura.

Continuando con este proceso, a partir del segundo semestre de 2021 se inició la ejecución del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura, el cual busca consolidar esquemas de participación privada, mejorando el contexto de financiamiento de la infraestructura, y propiciando las condiciones que incidan en la reactivación económica.

Es así como el Programa en sus diferentes etapas ha sido estratégico para el país y ha mostrado importantes resultados de desempeño técnico y administrativo, gracias al cumplimiento de sus objetivos, el nivel de ejecución de los recursos del crédito externo y el apoyo técnico prestado a las entidades beneficiarias.

Adicionalmente a los resultados alcanzados en materia regulatoria y de inversión, el Programa ha permitido tener una efectiva promoción que da apertura al esquema de Asociaciones Público-Privadas (APP), en todo el territorio nacional, buscando desarrollar la capacidad técnica de entidades responsables de implementar proyectos.

NOTA 1 - DESCRIPCIÓN DEL PROGRAMA PARA LA CONSOLIDACIÓN DE ESQUEMAS DE PARTICIPACIÓN PRIVADA EN INFRAESTRUCTURA (CEPP) – CONTRATO DE PRÉSTAMO BID No. 5286/OC-CO

El objetivo general del Programa es apoyar y promover la vinculación de capital privado en el desarrollo de infraestructura pública y prestación de servicios asociados en el país, consolidando esquemas de participación privada y propiciando las condiciones que incidan en la reactivación económica a nivel nacional y territorial.

Para el logro de este objetivo, se pretende implementar nuevas y diversas modalidades, variantes y esquemas contractuales tanto para las Asociaciones Público-Privadas (APP) como para otros esquemas de participación privada, que se reflejen en la eficiente prestación de servicios, con adecuados parámetros de disponibilidad y el cumplimiento de niveles de servicio y estándares de calidad. Se espera atraer nuevos actores con capacidad para el financiamiento de largo plazo de proyectos (inversores institucionales, fondos de inversión de capital privado, mercado de valores, entre otros). Se hace énfasis en reforzar la adecuada estructuración y evaluación de proyectos. Con estos fines, se debe desarrollar la capacidad de las entidades sectoriales responsables de implementar los proyectos, y consolidar la capacidad del DNP y del Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP) para responder a las responsabilidades que les asigna la Ley 1508-2012 de Asociaciones Público-Privadas (APP), relacionadas con la evaluación de las iniciativas, el análisis de riesgos, la justificación de la modalidad de contratación (comparador público-privado), y la validación financiera de los proyectos.

Es así como, el Programa contribuirá a cerrar las brechas de infraestructura identificadas en los distintos sectores, y afrontará los desafíos que hoy se evidencian en la fase de aprobaciones y posterior adjudicación de proyectos con participación privada, algunos estructurados con las operaciones anteriores.

Lo anterior, a través de apoyo técnico y financiero, para la ejecución entre otros, de las siguientes actividades: (i) estudios técnicos de conceptualización de reforma de política pública y de preinversión; (ii) fortalecimiento institucional de entidades públicas concedentes y su acompañamiento en la promoción del Programa; y (iii) fortalecimiento y reestructuración institucional del DNP, junto con el análisis de fuentes alternativas para la financiación de los proyectos.

Para el logro de los objetivos propuestos, se definieron los siguientes componentes:

Componente I. Fomento a la participación privada

Financia: (i) estudios de conceptualización, preinversión, estructuración y/o implementación de proyectos con vinculación de capital privado; (ii) estudios sectoriales para formulación de políticas, estrategias institucionales de priorización, marcos normativos, análisis de riesgos y/o mecanismos regulatorios que mejoren las condiciones para la atracción del capital privado, promoviendo su participación en el desarrollo de infraestructura pública, y (iii) actividades para la promoción, fomento y seguimiento de proyectos con participación privada.

Componente II. Fortalecimiento de entidades del orden nacional y territorial

Financia: (i) Capacitación, asistencia técnica y transferencia de conocimiento a entidades del orden nacional y territorial; sobre los esquemas de participación privada en infraestructura, (ii) actividades de evaluación y seguimiento de experiencias que contribuyan con el fomento de la participación privada en los distintos sectores; (iii) análisis y diseño de la estructura institucional requerida en el país para promover la participación privada en los proyectos de infraestructura; (iv) desarrollo de guías de buenas prácticas, metodologías, manuales de estructuración, entre otros; y (v) estrategias de comunicación y divulgación de los esquemas de vinculación de capital privado en infraestructura.

Componente III. Fortalecimiento técnico e institucional del DNP

Financia: (i) Rediseño y/o fortalecimiento de la capacidad institucional del DNP para promover esquemas de participación privada, tanto para la fase de estructuración (fase 1) como para la fase de aprobaciones (fase 2) y; (ii) atención de requerimientos y obligaciones normativas.

Otros costos

Gastos de administración, auditoría y evaluación.

Costo del Programa: El costo total del Programa es de US\$15.000.000 de acuerdo con la siguiente distribución por categorías de inversión y fuentes de financiación:

| Categorías de Inversión del Programa | | Valor |
|--|-------------|----------------------|
| <i>(Expresado en dólares americanos)</i> | | |
| 1. Fomento de la Participación Privada | US\$ | 9.300.000,00 |
| 2. Fortalecimiento de Entidades Públicas potencialmente concedentes. | | 2.500.000,00 |
| 3. Fortalecimiento Técnico e Institucional del Organismo Ejecutor. | | 2.100.000,00 |
| 4. Otros costos | | 1.100.000,00 |
| Total | US\$ | 15.000.000,00 |

Plazos para la ejecución

El plazo para la ejecución del Programa es de cinco años, contados a partir de la fecha de suscripción del contrato, es decir desde el 23 de julio de 2021 hasta el 23 de julio de 2026.

NOTA 2 – PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Base de Contabilidad Efectivo

El Departamento Nacional de Planeación, desarrolla el proceso contable con sujeción estricta a las normas y procedimientos emitidos por la Contaduría General de la Nación, organismo que por mandato constitucional tiene la competencia exclusiva para la expedición de normas contables de carácter técnico y procedimental que deben aplicar las entidades que conforman el sector público, de conformidad con

lo establecido en el artículo 354 de la Constitución Política Nacional y la Ley 298 de 1996 “Por la cual se desarrolla el artículo 354 de la Constitución Política, se crea la Contaduría General de la Nación como una Unidad Administrativa Especial adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público y se dictan otras normas”.

Con relación al registro contable de las operaciones, se efectúan con fundamento en el principio de devengo a partir de documentos idóneos que soportan los hechos económicos, para el debido reconocimiento, valuación y revelación de los derechos y obligaciones, o cuando la transacción u operación originada incide en el resultado del período.

En la vigencia 2022, el DNP dio cumplimiento a lo establecido en las Resoluciones 533 de 2015 y 693 de 2016, presentando los saldos de las cuentas en forma comparativa a partir de la expedición del Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno con sujeción al Manual de Políticas Contables Generales y Operativas de la entidad, el cual fue adoptado mediante la Resolución No. 4701 de 2017.

Los estados financieros de propósito especial del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura (CEPP), que comprenden el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y el Estado de Inversiones Acumuladas, han sido preparados por el método de efectivo. Por este método los ingresos se reconocen cuando se reciben y los gastos cuando se pagan efectivamente representan erogaciones en dinero.

El Programa tiene contabilidad independiente, los Estados Financieros han sido elaborados teniendo en cuenta las guías e instructivos de informes financieros y auditoría externa de las operaciones financiadas por el BID, los registros contables se elaboran en el sistema SIIF Nación II en la Subunidad Ejecutora 056 denominada DNP Consolidación de Esquemas de Participación Privada (CEPP) y se lleva un control a nivel detallado en cuentas de orden en el sistema Seven mediante el código de consolidación 120814.

La contabilidad del Programa es concordante con los hechos financieros y económicos, generando información con las características cualitativas de la Información Financiera: verificable, oportuna, comprensible y comparable.

Fuentes de Financiamiento

- Recursos de Contrato de Préstamo – BID

Unidad Monetaria

Los Reportes Financieros y demás información financiera del Programa fueron preparados en pesos y para la conversión a dólares estadounidenses, moneda en la que el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) desembolsa los recursos del Programa, se utilizó la tasa de cambio de monetización según los siguientes criterios:

Los criterios de valuación son Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados

- El Efectivo recibido del BID se origina en dólares estadounidenses y es administrado en la cuenta No. 51499943 del Banco de la República. Para calcular la equivalencia de dólares estadounidenses a pesos colombianos en el Programa, se utilizó la tasa representativa de mercado (TRM) vigente en el día de la transacción, de acuerdo con los parámetros establecidos por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID).
- Los pagos realizados con esta fuente de recursos se realizan en pesos colombianos, efectuando el cálculo de conversión a la tasa de cambio representativa del mercado vigente de la fecha efectiva de pago.

REPORTES DE INVERSIONES ACUMULADAS Y ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS GENERADOS DE SIIF:

Para la generación de los reportes en forma automática, la Administración del SIIF crea las categorías establecidas en el Programa, la entidad ejecutora a su vez registra el presupuesto al Estado de Inversiones Acumuladas con el fin de ingresar los valores del presupuesto del Programa establecidos en el Anexo Único del Contrato de Préstamo, mediante los reportes REP_EPG048 para el Estado de Inversión Acumulada y REP_EPG049 para el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados, los cuales fueron cotejados con los Estados financieros elaborados de forma manual por la Especialista Financiera del Programa y no se encontraron excepciones ni diferencias en los totales con corte a diciembre 31 de 2021 y de 2022.

NOTA 3 – EFECTIVO DISPONIBLE

El Programa cuenta con un disponible a 31 de diciembre de 2022 en la cuenta bancaria distribuido así:

| Saldo cuenta bancaria a diciembre 31 | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Cuenta dólares No. 51499943 | US\$ 747.093,03 | US\$ 181.988,52 |
| Total Saldo Bancos | US\$ 747.093,03 | US\$ 181.988,52 |

NOTA 4 - ANTICIPOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR

Con corte al 31 de diciembre de 2021, el saldo pendiente de justificar al BID asciende a US\$192.000 discriminado de la siguiente manera: US\$10.011,48 que corresponde a los pagos realizados entre el 23 y el 31 de diciembre de 2021 y el saldo de la cuenta 51499943 del Banco de la República por valor de US\$181.988,57. Se presentan diferencias por valor de (US\$0,05) los cuales se originan por débitos en centavos no reflejados en el reporte de Movimiento de Cuentas Bancarias (Extracto), esta situación fue informada al Ministerio de Hacienda y Crédito Público y se subsanó el día 9 de febrero de 2022.

Con corte a 31 de diciembre de 2022, el saldo pendiente de justificar al BID asciende a US\$2.373.814,57 discriminado de la siguiente manera: US\$1.626.721,54 que corresponde a los pagos realizados de septiembre 20 a diciembre 31 de 2022, saldo de la cuenta 51499943 del Banco de la República por valor de US\$747.093,03.

NOTA 5 - ANTICIPOS Y JUSTIFICACION

A continuación, se presenta la conciliación de la cuenta designada para el Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura (CEPP), tomando como base la información presentada en el extracto del Banco de la República, la conciliación bancaria y en el reporte Operational and Financial Executive Summary 1 (OPS1) correspondiente al mes de diciembre de las vigencias 2021 y 2022.

Vigencia 2021:

| Categorías de Inversión | | Valor en US\$ |
|--|------|---------------|
| <i>(Expresado en dólares americanos)</i> | | |
| 1 Saldo en cuenta bancaria (s) | US\$ | 181.988,57 |
| Cuenta especial Banco de la República dolares 51499943 | | 181.988,57 |
| 2 Fondos utilizados pendientes de justificar al BID | | 10.011,48 |
| 3 Recursos sin justificar al BID | | 192.000,05 |
| 4 Cuenta designada según registros del BID (OPS1) | | 192.000,00 |
| 5 Diferencia (4-3) | US\$ | (0,05) |

Vigencia 2022:

| Categorías de Inversión | | Valor en US\$ |
|--|------|---------------|
| <i>(Expresado en dólares americanos)</i> | | |
| 1 Saldo en cuenta bancaria (s) | US\$ | 747.093,03 |
| Cuenta especial Banco de la República dolares 51499943 | | 747.093,03 |
| 2 Fondos utilizados pendientes de justificar al BID | | 1.626.721,54 |
| 3 Recursos sin justificar al BID | | 2.373.814,57 |
| 4 Cuenta designada según registros del BID (OPS1) | | 2.373.814,57 |
| 5 Diferencia (4-3) | US\$ | - |

La composición del saldo por solicitudes de gasto con corte a 31 de diciembre se presenta a continuación:

Vigencia 2021:

| Concepto | Detalle | Total |
|---|------------|-------------------|
| <i>(Expresado en dólares americanos)</i> | | |
| Saldo de anticipos al inicio del período | US\$ | - |
| Menos: Anticipos legalizados durante la vigencia 2021 | | - |
| Solicitud No. | - | |
| Más: Anticipos recibidos en la vigencia 2021 | | 192.000,00 |
| Solicitud No. 1 | 192.000,00 | |
| Saldo de anticipos al cierre del período | US\$ | 192.000,00 |

Vigencia 2022:

| Concepto | Detalle | Total |
|---|--------------|---------------------|
| <i>(Expresado en dólares americanos)</i> | | |
| Saldo de anticipos al inicio del período | US\$ | 192.000,00 |
| Menos: Anticipos legalizados durante la vigencia 2022 | | 868.185,43 |
| Solicitud No.2 | 170.370,49 | |
| Solicitud No.3 | 697.814,94 | |
| Más: Anticipos recibidos en la vigencia 2022 | | 3.050.000,00 |
| Solicitud No. 2 | 850.000,00 | |
| Solicitud No.3 | 2.200.000,00 | |
| Saldo de anticipos al cierre del período | US\$ | 2.373.814,57 |

NOTA 6 - FONDOS DE CONTRAPARTIDA NACIONAL

En el Contrato de Préstamo BID No. 5286/OC-CO, no quedó establecido la ejecución de Recursos de Contrapartida Nacional.

NOTA 7 - AJUSTES DE PERÍODOS ANTERIORES

Esta nota no aplica para el Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura (CEPP).

NOTA 8 - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

A la fecha se llevaron a cabo las siguientes actividades relacionadas con la adquisición de bienes y servicios:

Vigencia 2021:

Componente II. Fortalecimiento de entidades públicas potencialmente concedentes

Subcomponente 2.3 Estudios relacionados con aspectos institucionales para promover la participación privada.

El 9 de diciembre se celebró el contrato No. DNP-OR-085 de 2021 para la consultoría que finaliza en julio de 2022:

| Tipo de contratación | N° Contrato | Descripción Contrato y/o Pedido | V/r Contrato (COP\$) |
|-----------------------------|--------------------|---|-----------------------------|
| Consultoría | DNP-OR-085-2021 | Diseñar el marco institucional, operacional y estructura(s) organizacional(es) para el nivel nacional y territorial que permita implementar un esquema de gestión para el mejoramiento en la planeación, priorización, estructuración, implementación, evaluación y seguimiento de proyectos de infraestructura en Colombia, bajo el esquema de Asociación Público-Privada por parte de las entidades públicas. | \$ 1.571.261.125 |

Componente III. Fortalecimiento técnico e institucional del DNP

3.1 Unidad técnica

Del Programa Operativo 2021, con cargo a los recursos del Crédito se prorrogaron los contratos de los once (11) consultores integrantes del equipo técnico executor del Programa hasta el 31 de diciembre de 2021, los cuales venían siendo financiados por el PAPP durante su último año de ejecución, así:

| Tipo de contratación | N° Contrato | Descripción Contrato y/o Pedido | V/r Prórroga Contrato (COP\$) |
|-----------------------------|--------------------|--|--------------------------------------|
| Consultor individual | DNP-OR-013-21 | Apoyar al DNP en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 2.620.743 |
| Consultor individual | DNP-OR-011-21 | Apoyar al DNP en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 2.620.743 |
| Consultor individual | DNP-OR-015-21 | Apoyar al DNP en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 2.620.743 |
| Consultor individual | DNP-OR-017-21 | Apoyar al DNP en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 1.553.585 |
| Consultor individual | DNP-OR-019-21 | Apoyar al DNP en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 1.885.418 |

| | | | |
|----------------------|---------------|--|--------------|
| Consultor individual | DNP-OR-020-21 | Apoyar al DNP en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 2.620.743 |
| Consultor individual | DNP-OR-043-21 | Prestar apoyo y asesoría jurídica a la Subdirección Sectorial en los asuntos relacionados con la ejecución del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 2.620.743 |
| Consultor individual | DNP-OR-045-21 | Apoyar al DNP en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 2.620.743 |
| Consultor individual | DNP-OR-018-21 | Apoyar al DNP en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 2.620.743 |
| Consultor individual | DNP-OR-021-21 | Apoyar al DNP en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 2.620.743 |
| Consultor individual | DNP-OR-022-21 | Prestar apoyo y asesoría jurídica a la Subdirección Sectorial en los asuntos relacionados con la ejecución del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 3.535.229 |

Otros Costos

4.1 Unidad Coordinadora

Del Programa Operativo 2021, con cargo a los recursos del Crédito se prorrogaron los contratos de cinco (5) consultores de la Coordinación del Programa y de apoyo a la Secretaría General, a Contratación y a la Subdirección Financiera del DNP hasta el 31 de diciembre de 2021, los cuales venían siendo financiados por el PAPP durante su último año de ejecución, así:

| Tipo de contratación | N° Contrato | Descripción Contrato y/o Pedido | V/r Prórroga Contrato (COP\$) |
|----------------------|---------------|---|-------------------------------|
| Consultor individual | DNP-OR-009-21 | Brindar apoyo a la Subdirección Financiera en las actividades contables y de ejecución financiera de los programas financiados con recursos de Banca Multilateral, dentro de los cuales se encuentra el Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 2.060.000 |
| Consultor individual | DNP-OR-002-21 | Apoyar al Departamento Nacional de Planeación - DNP en los procesos de selección y contratación de bienes y servicios de consultoría y no consultoría que deban realizarse en ejecución de los recursos provenientes de Cooperaciones Técnicas No Reembolsables y Créditos de la Banca Multilateral, dentro de los cuales se encuentra el Contrato de Préstamo 3090/OC-CO Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 3.394.880 |
| Consultor individual | DNP-OR-016-21 | Apoyar a la Secretaría General del DNP en el seguimiento a sus actividades, entre ellas la adecuada ejecución de las Cooperaciones Técnicas y de los Créditos financiados con recursos de la Banca Multilateral, dentro de los cuales se encuentra el Crédito 3090/OC-CO "Programa de Apoyo a la Participación Privada en Infraestructura – PAPP". | \$ 2.840.000 |
| Consultor individual | DNP-OR-012-21 | Coordinar y gestionar integralmente la ejecución del Contrato de Préstamo en el marco de las políticas y procedimientos del BID y como apoyo al Departamento Nacional de Planeación en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada en Infraestructura (PAPP). | \$ 3.157.559 |
| Consultor individual | DNP-OR-014-21 | Brindar apoyo administrativo, logístico y financiero al Coordinador del Programa y al equipo ejecutor en la implementación del Programa de Apoyo a la Participación Privada (PAPP) en Infraestructura. | \$ 651.715 |

Vigencia 2022:

Componente I. Fomento de la Participación Privada

A través de este componente se financian estudios de conceptualización, preinversión, estructuración y/o implementación de proyectos con vinculación de capital privado y estudios sectoriales para formulación de políticas, estrategias institucionales de priorización, marcos normativos, análisis de riesgos y/o mecanismos regulatorios que mejoren las condiciones para la atracción del capital privado, promoviendo su participación en el desarrollo de infraestructura pública.

Durante el segundo semestre de 2022 se ejecutaron y finalizaron a satisfacción los cuatro contratos que se presentan a continuación:

| Tipo de Contratación | Número de contrato | Descripción Contrato y/o pedido | valor (COP) |
|-------------------------|--------------------|---|------------------|
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-069-2022 | Estudio de Factibilidad Proyecto APP de Hospital de Fusagasugá. Comp. 1 | 1.899.900.450,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-074-2022 | Realizar un análisis de la aplicación del instrumento de Asociaciones Público-Privadas (APP) en el desarrollo de proyectos de parques de diversión como promotores del turismo en Colombia, y determinar la viabilidad técnica, legal y financiera. | 1.461.455.660,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-076-2022 | Realizar un análisis sobre los mecanismos alternativos de financiación para proyectos de infraestructura sostenibles y desarrollar una metodología que permita implementar este tipo de mecanismos en proyectos ejecutados bajo el esquema de APP | 565.131.000,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-079-2022 | Desarrollar un estudio que contenga los insumos necesarios para la elaboración de una propuesta regulatoria que promueva y facilite la estructuración y ejecución de proyectos, bajo el esquema de APP, en el servicio público de aseo | 650.409.613,00 |

Adicionalmente, durante el período se llevó a cabo el proceso de selección y contratación del estudio para la elaboración del Plan Maestro de Salud para Colombia. El contrato DNP-OR-094-2022 inició en diciembre de 2022 y finalizará en noviembre de 2023. El primer pago del contrato se hizo con cargo a los recursos del Presupuesto 2022 por valor de \$446.250.000 el cual se obligó y se constituyó como cuenta por pagar en 2023.

Componente II. Fortalecimiento de entidades públicas potencialmente concedentes

A través de este componente se financian estudios para el desarrollo de guías de buenas prácticas, metodologías, manuales de estructuración, así como capacitación, asistencia técnica y transferencia de conocimiento a entidades del orden nacional y territorial y estrategias de comunicación y divulgación de los esquemas de vinculación de capital privado en infraestructura.

Correspondiente al Programa Operativo – POA 2021, el 9 de diciembre de 2021 se celebró el contrato No. DNP-OR-085 de 2021 para la consultoría que finalizó en julio de 2022.

Y del POA 2022 se ejecutaron dos contratos de consultoría con firmas y se llevó a cabo el Curso Virtual APP y el mantenimiento de la plataforma RUAPP con consultores individuales. También se contrató el servicio de realización de videos de divulgación del esquema de APP. Las contrataciones relacionadas que terminaron satisfactoriamente en 2022 se presentan a continuación:

| Tipo de Contratación | Número de contrato | Descripción Contrato y/o pedido | valor (COP) |
|-------------------------|--------------------|--|------------------|
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-085-2021 | VF "Diseñar el marco institucional3, operacional y estructura organizacional para el nivel nacional y territorial que permita implementar un esquema de gestión para el mejoramiento en la planeación, priorización, estructuración, implementación | 1.335.571.956,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-063-2022 | Consultoría para efectuar el soporte y acompañamiento técnico de la plataforma RUAPP. Comp. 2 | 66.000.000,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-073-2022 | Elaborar la propuesta metodológica para la estructuración de proyectos de infraestructura pública con inversión privada, considerando los estudios definidos en la normativa vigente y la aplicación de las mejores prácticas internacionales | 1.519.999.078,50 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-080-2022 | Prestar servicios de consultoría para definir las unidades funcionales con disponibilidad parcial y su monto mínimo, que permitan estructurar proyectos de Aeropuertos bajo el esquema de Asociación Público Privada (APP) | 806.649.353,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-089-2022 | Prestar servicios profesionales orientados a la coordinación de los tutores, en el marco de la implementación de la Edición Octava (8ª) del Curso Virtual MOOC - Asociaciones Público-Privadas: "Asociaciones Público Privadas en Colombia | 9.875.000,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-091-2022 | Prestar servicios profesionales como tutor, en el marco de la implementación de la Edición Octava (8ª) del Curso Virtual MOOC - Asociaciones Público - Privadas: Asociaciones "Público Privadas en Colombia: Directrices para su implementación | 5.520.000,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-092-2022 | Prestar servicios profesionales de asistencia técnica en el funcionamiento de la plataforma de Moodle INDES, en el marco de la implementación de la Edición Octava (8ª) del Curso Virtual MOOC - Asociaciones Público - Privadas | 7.900.000,00 |
| ORDEN DE COMPRA | DNP-OR-093-2022 | Servicios profesionales para la realización de piezas audiovisuales que permitan difundir y facilitar el entendimiento del esquema de Asociaciones Público-Privadas, como alternativa para la financiación de proyectos de infraestructura en Colombia | 18.849.600,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-090-2022 | Prestar servicios profesionales como tutor, en el marco de la implementación de la Edición Octava (8ª) del Curso Virtual MOOC - Asociaciones Público - Privadas: Asociaciones "Público Privadas en Colombia: Directrices para su implementación, a cargo d | 15.994.000,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-088-2022 | Prestar servicios profesionales orientados a la coordinación, ejecución y evaluación de la Edición Octava (8ª) del Curso Virtual MOOC - Asociaciones Público - Privadas en Colombia: Directrices para su implementación, a cargo del Departamento Nacional | 24.320.000,00 |

Componente III. Fortalecimiento técnico e institucional del DNP

3.1 Unidad técnica

Del Programa Operativo 2022, con cargo a los recursos del Contrato de Préstamo se desarrollaron los contratos de los doce (12) consultores integrantes del equipo técnico ejecutor del Programa hasta el 31 de diciembre de 2022.

Adicionalmente, se contrataron los servicios de un curso para fortalecimiento técnico del equipo ejecutor y se financiaron gastos de desplazamiento de los consultores individuales del Programa, correspondientes a viajes relacionados con la ejecución de sus actividades.

Se presentan estas adquisiciones en el cuadro a continuación:

| Tipo de Contratación | Número de contrato | Descripción Contrato y/o pedido | valor (COP) |
|---|---------------------------|---|----------------|
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-OR-015-2022 | Prestar servicios profesionales en materia jurídica a la Subdirección General de Prospectiva y Desarrollo Nacional del Departamento Nacional de Planeación (DNP) en los asuntos relacionados con la ejecución del Programa para la Consolidación de Esquem | 217.308.140,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-OR-016-2022 | Prestar servicios profesionales en materia jurídica a la Subdirección General de prospectiva y Desarrollo Nacional del Departamento Nacional de Planeación (DNP) en los asuntos relacionados con la ejecución del Programa para la Consolidación de Esque | 161.095.340,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-OR-017-2022 | Prestar servicios profesionales al Departamento Nacional de Planeación (DNP) en la implementación del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura". | 161.095.340,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-OR-018-2022 | "Prestar servicios profesionales al Departamento Nacional de Planeación (DNP) en la implementación del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura". | 166.615.340,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-OR-019-2022 | Prestar servicios profesionales al Departamento Nacional de Planeación (DNP) en la implementación del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura". | 121.415.374,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-OR-020-2022 | Prestar servicios profesionales al Departamento Nacional de Planeación (DNP) en la implementación del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura". | 161.095.340,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-OR-021-2022 | Prestar servicios profesionales al Departamento Nacional de Planeación (DNP) en la implementación del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura". | 161.095.340,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-OR-022-2022 | Prestar servicios profesionales al Departamento Nacional de Planeación (DNP) en la implementación del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura". | 166.615.340,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-OR-023-2022 | Prestar servicios profesionales al Departamento Nacional de Planeación (DNP) en la implementación del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura". | 166.615.340,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-OR-052-2022 | Prestar servicios profesionales al Departamento Nacional de Planeación (DNP) en la implementación del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura". | 101.017.811,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-064-2022 | Prestar servicios profesionales al DNP orientados a generar propuestas, diseñar y elaborar materiales para la difusión de los estudios, capacitaciones, eventos y demás actividades del Programa. Comp. 3 | 39.054.000,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-065-2022 | Prestar servicios profesionales al DNP en la implementación del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura. Comp. 3 | 135.754.500,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS | DNP-OR-070-2022 | "Prestar el servicio de Curso "GESTIÓN DE CONTRATOS APP - Preservando el Valor por Dinero mediante una gestión efectiva de contratos APP", a favor del Departamento Nacional de Planeación (DNP). | 27.778.000,00 |
| CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES | DNP-491-2014 SGR-040-2014 | Suministrar pasajes aéreos y demás servicios necesarios para el desplazamiento de los funcionarios y contratistas del Departamento Nacional de Planeación | 5.400.000,00 |
| CONTRATO DE COMPRA VENTA Y SUMINISTROS | DNP-909-2022 SGR-065-2022 | Suministrar pasajes aéreos y demás servicios necesarios para el desplazamiento de los funcionarios y contratistas del Departamento Nacional de Planeación, consejeros del Consejo Nacional de Planeación y escoltas de los esquemas de seguridad, en rutas | 22.000.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 228 | COMISION A NINAIMA DEL 31 DE MARZO/ REALIZAR VISITA TECNICA | 125.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 229 | COMISION ANUNAIMA DEL 31 DE MARZO VISITA TENNICA | 125.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 230 | COMISION A NUNAIMA DEL 31 DE MARZO VISITA TECNICA | 125.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 243 | COMISION A BUARAMANGA DEL 6 DE ABRIL programa de capacitaciones del esquema de Asociación Público | 125.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 244 | COMISION A BUCARAMANGA DEL 7 ABRIL ESQUEMAS DE PARTICIPACION CIUDADANA | 195.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 246 | COMISION A MEDELLIN DEL 6 DE ABRIL Realizar capacitación en materia APP a Agencia APP de | 162.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 247 | COMISOON A MEDELLIN DEL 6 ABRIL Realizar capacitación en materia APP a Agencia | 162.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 418 | COMISION A CARTAGENA DEL 18 AL 19 DE MAYO Participación en el XII encuentro ACOLAP | 594.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 424 | COMISION A CARTAGENA DEL 18 AL 19 DE MAYO Participación en el XII encuentro ACOLAP | 594.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 475 | COMISION A MONTERIA DEL 25 AL 26 DE MAYO Capacitación en materia APP a la Gobernación | 250.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 478 | COMISION A MONTERIA DEL 25 AL 26 DE MAYO Capacitación en materia APP a la Gobernación | 250.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 555 | COMISION A CARTAGENA DEL 23 AL 26 DE JUNIO Brindar capacitación del esquema de Asociación Público | 495.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 556 | COMISION A CARTAGENA DEL23 AL 24 DE JUNIO Brindar capacitación del esquema de Asociación Público | 495.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 619 | COMISION LETICIA 12 Y 13 JULIO (Realizar la jornada de capacitación del esquema de Asociación Público Privada a los Secretarios y funcionarios que se encuentren encargados o que tengan relación con dicho mecanismo dentro de la Gobernación de Amazona | 375.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 620 | COMISION LETICIA 12 Y 13 JULIO (Realizar la jornada de capacitación del esquema de Asociación Público Privada a los Secretarios y funcionarios que se encuentren encargados o que tengan relación con dicho mecanismo dentro de la Gobernación de Amazonas | 375.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 707 | COMISION A NIMAIMA DEL 10 DE AGOSTO Realizar una visita técnica a los predios que se tienen previstos | 125.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 708 | COMISION A NIMAIMA DEL 10 DE AGOSTO Realizar una visita técnica a los predios que se tienen previstos | 125.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 709 | COMISION A NIMAIMA DEL 10 DE AGOSTO Realizar una visita técnica a los predios que se tienen previstos | 125.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 830 | COMISION A CARMEN DE BOLIVAR DEL 26 AL 28 DE SEPTIEMBRE PARA PARTICIPAR EN LOS DIÁLOGOS REGIONALES DEL PND | 925.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 999 | COMISION A CALI DEL 10 DE OCT Brindar capacitación del esquema de Asociación Público Privada | 297.500,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 998 | COMISION A CALI DEL 10 OCT Brindar capacitación del esquema de Asociación Público Privada, | 297.500,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 1178 | COMISION A SANTA MARTA DEL 18 AL 20 DE OCT Diálogos Regionales Vinculantes para la construcción del plan Nacional de Desarrollo | 960.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 1314 | COMISION A MEDELLIN DEL 26 AL 28 OCT Participar en los Diálogos regionales del PND | 950.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 1310 | COMISION A NINAIMA DEL 24 DE OCT Participar en la socialización de la propuesta del diseño de parque | 125.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 1311 | COMISION A NINAIMA DEL 24 DE OCT Participar en la socialización de la propuesta del diseño de parque | 125.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 1309 | COMISION A NINAIMA DEL 24 DE OCT Participar en la socialización de la propuesta del diseño de parque | 125.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 1516 | COMISION A TUNJA DEL 31 DE OCT AL 2 DE NOV Asistir los diálogos regionales para la construcción del PND | 375.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 1529 | COMISION A BARRANQUINÑA DEL 3 AL 4 DE nov Participar en la construcción de los "Diálogos Regionales Vinculantes | 445.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 1530 | COMISIONA BARRANQUILLA DEL 3 AL 4 DE NOV Realizar la capacitación a los funcionarios de la Alcaldía | 445.000,00 |
| ACTO ADMINISTRATIVO | 1679 | COMISION A SAN ANDRES DEL 8 AL 10 DE NOV Participar en los Diálogos regionales del PND | 1.035.000,00 |
| CONTRATO DE COMPRA VENTA Y SUMINISTROS | DNP-959-2022 SGR-082-2022 | Suministro de pasajes aéreos y demás servicios necesarios para el desplazamiento de los funcionarios y contratistas del Departamento Nacional de Planeación, consejeros del Consejo Nacional de Planeación y escoltas de los esquemas de seguridad, en rut | 2.952.800,00 |

Otros Costos

4.1 Unidad Coordinadora

Del Programa Operativo 2022, con cargo a los recursos del Contrato de Préstamo se ejecutaron los contratos de cinco (5) consultores de la Coordinación del Programa y de apoyo a la Secretaría General, a Contratación y a la Subdirección Financiera del DNP hasta el 31 de diciembre de 2022, así:

| Tipo de Contratación | Número de contrato | Descripción Contrato y/o pedido | valor (COP) |
|-------------------------|--------------------|--|----------------|
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-003-2022 | "Prestar Servicios Profesionales al DNP, como especialista en adquisiciones, en los procesos de selección y contratación de bienes y servicios de consultoría y no consultoría que deba realizar la entidad para cumplir los compromisos adquiridos co | 209.853.354,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-008-2022 | "Prestar Servicios Profesionales al DNP, a la Secretaría General del DNP para apoyar en la adecuada ejecución de las Cooperaciones Técnicas y de los Créditos financiados con recursos de la Banca Multilateral, dentro de los cuales se encuentra el | 122.102.951,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-004-2022 | Apoyar a la SF del DNP, en las actividades contables y de ejecución financiera de los proyectos financiados con recursos de Banca Multilateral y Cooperación Internacional ejecutados por el DNP, dando cumplimiento a los procedimientos definidos pa | 127.338.204,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-001-2022 | Prestar Servicios Profesionales al DNP en los procesos de selección y contratación financiados, total o parcialmente, con recursos de Banca Multilateral y Cooperación Internacional | 108.237.472,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-009-2022 | Prestar servicios profesionales al DNP, brindando apoyo administrativo, logístico y financiero al Coordinador y al Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura | 40.285.525,00 |
| CONTRATO DE CONSULTORIA | DNP-OR-007-2022 | Prestar servicios profesionales al DNP en la coordinación operativa, de planificación, monitoreo y seguimiento para gestionar integralmente la ejecución del Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura | 226.081.180,00 |

4.3 Auditoría Financiera

Adicionalmente, durante el período se llevó a cabo el proceso de selección y contratación de la Auditoría a los Estados Financieros para todo el período de ejecución del Programa. El contrato DNP-OR-095-2022 inició en diciembre de 2022 y finalizará en 2026. El primer pago del contrato se hizo con cargo a los recursos del Presupuesto 2022 por \$24.900.464 el cual se pagó en diciembre de 2022.

NOTA 9 - CATEGORIAS DE INVERSIÓN

La ejecución total de los recursos con corte a 31 de diciembre, se presentan por categoría de inversión de la siguiente manera:

Vigencia 2021:

| Concepto | | Acumulado al 31 de diciembre de 2021 |
|--|--|--------------------------------------|
| <i>(Expresado en dólares americanos)</i> | | |
| 1 | Fomento de la Participación Privada | US\$ - |
| 2 | Fortalecimiento de Entidades Públicas potencialmente concedentes | - |
| 3 | Fortalecimiento Técnico e Institucional del Organismo Ejecutor | 6.989,03 |
| 4 | Otros Costos | 3.022,45 |
| TOTAL | | US\$ 10.011,48 |

Vigencia 2022:

| Concepto | | Acumulado al 31 de diciembre de 2022 |
|--|--|--|
| <i>(Expresado en dólares americanos)</i> | | |
| 1 | Fomento de la Participación Privada | US\$ 955.155,52 |
| 2 | Fortalecimiento de Entidades Públicas potencialmente concedentes | 904.715,42 |
| 3 | Fortalecimiento Técnico e Institucional del Organismo Ejecutor | 429.446,98 |
| 4 | Otros Costos | 205.589,05 |
| TOTAL | | US\$ 2.494.906,97 |

NOTA 10 - DESEMBOLSOS EFECTUADOS

Con el fin de cumplir con los objetivos del Programa, al 31 de diciembre de 2022 han ingresado recursos procedentes del Contrato de Préstamo No. 5286/OC-CO a la cuenta designada No. 51499943 del Banco de la República DTN, de la siguiente manera:

| Solicitudes de Desembolso Tramitadas a la Fecha | | | | | | | |
|---|--------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|--------------|--------------------|
| No. de solicitud | Fecha Presentación | Fecha Aprobación | Valor solicitado | | Valor aprobado | | Comentario |
| (Expresado en dólares americanos) | | | | | | | |
| 1 | 13-dic-21 | 14-dic-21 | US\$ | 192.000,00 | US\$ | 192.000,00 | Anticipo de Fondos |
| 2 | 4-abr-22 | 5-abr-22 | | 850.000,00 | | 850.000,00 | Anticipo de Fondos |
| 3 | 7-oct-22 | 11-oct-22 | | 2.200.000,00 | | 2.200.000,00 | Anticipo de Fondos |
| Totales | | | US\$ | 3.242.000,00 | US\$ | 3.242.000,00 | |

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

| Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Vs. Inversiones Acumuladas | | | | | | |
|---|--|------|--------------------|------|-----------------------|------------------|
| Categoría de Inversión | | | Estado de Efectivo | | Estado de Inversiones | Diferencia |
| (Expresado en dólares americanos) | | | | | | |
| Desembolsos Acumulados al Inicio del período | | US\$ | 10.011,48 | US\$ | - | US\$ (10.011,48) |
| 1 | Fomento de la Participación Privada | | 955.155,52 | | 955.155,52 | - |
| 2 | Fortalecimiento de Entidades Públicas potencialmente concedentes | | 904.715,42 | | 904.715,42 | - |
| 3 | Fortalecimiento Técnico e Institucional del Organismo Ejecutor | | 422.457,95 | | 429.446,98 | 6.989,03 |
| 4 | Otros Costos | | 202.566,60 | | 205.589,05 | 3.022,45 |
| Totales | | US\$ | 2.494.906,97 | US\$ | 2.494.906,97 | US\$ - 0,00 |

La información del Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados se presenta tomando el acumulado del corte a la vigencia anterior y presentando en forma separada los desembolsos efectuados durante el año; el Estado de Inversiones Acumuladas se presenta con los valores acumulados durante la ejecución del Programa hasta la fecha de corte de este informe.

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

Se efectúa mensualmente la conciliación de la inversión acumulada entre los saldos de la entidad y el BID, lo cual minimiza el riesgo de errores en los registros por componentes.

| Conciliación de los Registros del Programa con los Registros del BID por categorías de Inversión | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------------------|------------|--|--------------|----------------|--------------|---|--------------|------------|---|
| Categorías OPS1 | | Saldos según Registros BID OPS1 | | Gastos pendientes de justificar al BID | | Total Ajustado | | Saldos según Registros contables del Ejecutor | | Diferencia | |
| | | (Expresado en dólares americanos) | | | | | | | | | |
| 1 | Fomento de la Participación Privada | US\$ | 30.248,44 | US\$ | 924.907,08 | US\$ | 955.155,52 | US\$ | 955.155,52 | US\$ | - |
| 2 | Fortalecimiento de Entidades Públicas potencial | | 391.695,40 | | 513.020,02 | | 904.715,42 | | 904.715,42 | | - |
| 3 | Fortalecimiento Técnico e Institucional del Orgar | | 297.251,99 | | 132.194,99 | | 429.446,98 | | 429.446,98 | | - |
| 4 | Otros Costos | | 148.989,60 | | 56.599,45 | | 205.589,05 | | 205.589,05 | | - |
| TOTAL | | US\$ | 868.185,43 | US\$ | 1.626.721,54 | US\$ | 2.494.906,97 | US\$ | 2.494.906,97 | US\$ | - |

NOTA 13—CONTINGENCIAS

La Unidad de Coordinación del Programa, declara no tener contingencias probables de ninguna naturaleza, que puedan originar, reconocer contablemente o exponer posibles activos o pasivos contingentes y/o puedan afectar la continuidad del mismo.

NOTA 14- EVENTOS SUBSECUENTES

Se constituyeron cuentas por pagar por valor de \$446.250.000 así:

| NOMBRE | valor |
|---|--------------------------|
| <i>(Expresado en pesos colombianos)</i> | |
| DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA. | \$ 147.262.500,00 |
| DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA. | 151.725.000,00 |
| DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA. | 147.262.500,00 |
| TOTAL | \$ 446.250.000,00 |

Estas cuentas fueron pagadas en enero 26 de 2023.

Se constituyeron reservas presupuestales por valor de \$6.120.933 discriminadas de la siguiente manera:

| NOMBRE | FECHA PAGO | VALOR |
|---|----------------------|------------------------|
| <i>(Expresado en pesos colombianos)</i> | | |
| SUBATOURS SAS | 16/2/2023- 17/2/2023 | \$ 3.168.133,00 |
| PUBLICA S.A.S. | Pendiente de pago | 2.952.800,00 |
| TOTAL | | \$ 6.120.933,00 |

Cabe anotar que en el pasivo del balance de SIIF Nación II, con corte a diciembre 31 de 2022 se evidencia que quedaron pendientes por desembolsar \$1.613.862.244,45, los cuales corresponden a los giros de las órdenes de pago a nombre de Uniones Temporales y extranjeros, los cuales se realizaron con traspaso a pagaduría, el valor de la cuenta por pagar a nombre de Deloitte Asesores y la reserva constituida como inducida a nombre de SUBATOURS, los valores netos de estas órdenes de pago suman el valor del pasivo.

| DOCUMENTO | TERCERO BENEFICIARIO | VALOR NETO |
|---|---|----------------------------|
| <i>(Expresado en pesos colombianos)</i> | | |
| Reserva Inducida | SUBATOURS | \$ 3.168.133,00 |
| Cuenta por pagar | DELOITTE ASESORES | 426.934.000,00 |
| 448888722 | DIEGO CARLOS PEIRETTI VINOVO | 7.900.000,00 |
| 448664722 | RAUL PORFIRIO MATOS PALACIOS | 14.394.600,00 |
| 448864922 | MARIA ENRIQUETA PONCE PONCE | 7.110.000,00 |
| 448820422 | ANA HARO GONZALEZ | 21.888.000,00 |
| 448708622 | UNIÓN TEMPORAL HOSPITAL FUSAGASUGA CURRIE & BROWN - DURAN & OSORI | 857.900.763,25 |
| 448771322 | UNION TEMPORAL ERNST & YOUNG S.A.S, DURÁN & OSORIO ABOGADOS ASOCIADOS S.A.S Y ZABIR AIRPORTS & AVIATION (ZABIR) | 254.129.767,20 |
| 447210022 | UT KPMG ADVISORY, TAX & LEGAL S.A.S, KPMG CONSULTORÍA LTDA. Y STEER DAVIES & GLEAVE LIMITED | 20.436.981,00 |
| Totales | | \$ 1.613.862.244,45 |

NOTA 15 - ESTATUS DE AJUSTES ORIGINADOS EN OPINIONES DIFERENTES A LA ESTÁNDAR POR PARTE DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES EN EL AÑO O PERIODO PRECEDENTE.

Durante el período presentado no hubo lugar a modificaciones que afecten la información, y no se reflejan ajustes en los estados financieros anteriores, por lo mencionado, no se cuenta con opiniones diferentes al estándar por parte de los auditores independientes.

NOTA 16 – RETENCIONES PENDIENTES DE PAGO

Como resultado del análisis realizado al tratamiento contable que debe efectuarse por cuanto los pagos de retención se realizan uno o dos meses posteriores al pago del proveedor y considerando que el desembolso realizado por el Banco de la República, se hace efectivo en el momento del pago al proveedor, se concluyó que estos valores deben quedar discriminados por tercero en la cuenta contable 835510003, denominada “Retenciones de Impuestos” en el plan de cuentas del aplicativo Seven, la contrapartida corresponde a la cuenta 891516003 denominada Retenciones de Impuestos.

A continuación, se presenta el detalle de las retenciones que quedaron pendientes de pagar con corte a 31 de diciembre de 2022 por valor de \$695.882.396.

| NOMBRE | RTE FUENTE | RTE IVA | RTE ICA | TOTAL |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>(Expresado en pesos colombianos)</i> | | | | |
| ANA HARO GONZALEZ | \$ 2.432.000 | \$ - | \$ - | 2.432.000 |
| ANGELICA MARIA VELASCO SOLANO | 1.363.810 | 650.252 | 153.780 | 2.167.842 |
| ARLIS BEATRIZ ALDANA ALDANA | - | - | 61.435 | 61.435 |
| CARLOS ALBERTO ALVAREZ CADAVID | 2.941.628 | 907.466 | 214.610 | 4.063.704 |
| CARLOS ENRIQUE GARAY PINZON | 1.111.450 | 650.252 | 153.780 | 1.915.482 |
| DELOITTE & TOUCHE LTDA | - | - | 1.646.000 | 1.646.000 |
| DIANA MARCELA CHAVES MANCERA | 768.404 | - | 143.842 | 912.246 |
| DIANA XIMENA CORREDOR REYES | 1.303.862 | 650.252 | 153.780 | 2.107.894 |
| DIEGO CARLOS PEIRETTI VINOVO | 1.975.000 | - | - | 1.975.000 |
| DIEGO FERNANDO DE PABLOS CADENA | 1.142.685 | 782.454 | 185.535 | 2.110.674 |
| DIEGO MAURICIO AVILA ARELLANO | 3.116.914 | 877.152 | 207.440 | 4.201.506 |
| ERNST & YOUNG AUDIT S A S | - | - | 181.000 | 181.000 |
| GRETTY VIVIANA ACOSTA ARREGOCES | - | - | 101.531 | 101.531 |
| HOLMAN ROJAS LLANOS | 2.205.837 | 782.454 | 247.214 | 3.235.505 |
| IDOM CONSULTING, ENGINEERING, ARCHITECTURE S.A.U. | 94.565.000 | 24.500.000 | - | 119.065.000 |
| JESSICA LORENA CARREÑO ARIAS | 896.196 | 638.904 | 151.094 | 1.686.194 |
| JORGE MARIO GARCIA CADAVID | 2.608.854 | 842.330 | 199.206 | 3.650.390 |
| JUAN JOSE AGUILAR HIGUERA | 1.784.226 | 650.252 | 153.780 | 2.588.258 |
| LAURA LILIANA TARAZONA BOHORQUEZ | 864.662 | - | 169.624 | 1.034.286 |
| LUISA FERNANDA RODRIGUEZ CABEZAS | 1.049.394 | 650.252 | 193.932 | 1.893.578 |
| MARIA CRISTINA PARDO SALINAS | 1.276.615 | 782.454 | 233.979 | 2.293.048 |
| MARIA ENRIQUETA PONCE PONCE | 790.000 | - | - | 790.000 |
| MOUSE INTERACTIVO S.A.S. | 872.000 | 226.000 | 153.000 | 1.251.000 |
| RAUL PORFIRIO MATOS PALACIOS | 1.599.400 | - | - | 1.599.400 |
| SANDRA GONZALEZ LOAIZA | - | 287.394 | 61.500 | 348.894 |
| UNION TEMPORAL ERNST & YOUNG S.A.S, DURÁN & OSORIO ABOGADOS ASOCIADOS S.A.S Y ZABIR AIRPORTS & AVIATION (ZABIR) | 39.045.000 | 30.138.000 | 4.224.000 | 73.407.000 |
| UNIÓN TEMPORAL HOSPITAL FUSAGASUGA CURRIE & BROWN - DURAN & OSORI | 152.191.000 | 222.163.000 | 2.562.000 | 376.916.000 |
| UT KPMG ADVISORY, TAX & LEGAL S.A.S, KPMG CONSULTORÍA LTDA. Y | 58.501.000 | 18.688.000 | 3.349.000 | 80.538.000 |
| STEER DAVIES & GLEAVE LIMITED | 607.200 | - | 76.176 | 683.376 |
| VICKY DAYANA BUELVAS GUTIERREZ | 879.805 | - | 146.348 | 1.026.153 |
| VIVIANA MARULANDA ALAYON | - | - | - | - |
| TOTAL | \$ 375.891.942 | \$ 304.866.868 | \$ 15.123.586 | \$ 695.882.396 |

Así mismo, quedaron pendientes de pago con corte a diciembre 31 de 2022, las retenciones a título de ICA del mes de noviembre, terceros que se detallan a continuación:

| NOMBRE | RTE ICA |
|---|------------------------|
| <i>(Expresado en pesos colombianos)</i> | |
| DIANA MARCELA CHAVES MANCERA | \$ 71.921,00 |
| ARLIS BEATRIZ ALDANA ALDANA | 32.611,00 |
| LAURA LILIANA TARAZONA BOHORQUEZ | 66.125,00 |
| MARIA CRISTINA PARDO SALINAS | 96.966,00 |
| LUISA FERNANDA RODRIGUEZ CABEZAS | 96.966,00 |
| CARLOS ENRIQUE GARAY PINZON | 76.890,00 |
| DIEGO MAURICIO AVILA ARELLANO | 103.720,00 |
| ANGELICA MARIA VELASCO SOLANO | 76.890,00 |
| CARLOS ALBERTO ALVAREZ CADAVID | 107.305,00 |
| JORGE MARIO GARCIA CADAVID | 99.603,00 |
| GRETTEY VIVIANA ACOSTA ARREGOCES | 53.895,00 |
| VIVIANA MARULANDA ALAYON | 54.487,00 |
| DIEGO FERNANDO DE PABLOS CADENA | 76.890,00 |
| JESSICA LORENA CARREÑO ARIAS | 75.547,00 |
| DIANA XIMENA CORREDOR REYES | 76.890,00 |
| HOLMAN ROJAS LLANOS | 110.201,00 |
| JUAN JOSE AGUILAR HIGUERA | 76.890,00 |
| SANDRA GONZALEZ LOAIZA | 30.750,00 |
| DELOITTE & TOUCHE LTDA | 720.000,00 |
| DELOITTE & TOUCHE LTDA | 720.000,00 |
| UNION TEMPORAL ERNST & YOUNG S.A.S, DURÁN & OSORIO | |
| ABOGADOS ASOCIADOS S.A.S Y ZABIR AIRPORTS & AVIATION (ZABIR) | 470.000,00 |
| UT KPMG ADVISORY, TAX & LEGAL S.A.S, KPMG CONSULTORÍA LTDA. Y | |
| STEER DAVIES & GLEAVE LIMITED | 2.930.000,00 |
| TOTAL | \$ 6.224.547,00 |

Los pagos de estas retenciones se realizaron en el mes de enero de 2023.



MÓNICA REYES HERRERA
TP-115096-T
Especialista Financiera Banca Multilateral
Departamento Nacional de Planeación

Revisó: Rosalbina Trejos Moncayo, Líder Financiera Banca Multilateral

CONCILIACIÓN DE LOS RECURSOS DEL BANCO

Nombre del Organismo Ejecutor: DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION - DNP
No. De contrato o Convenio de Cooperación Técnica: Contrato Préstamo BID 5286/OC-CO
Nombre del Proyecto: Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura - CEPP
No. De proyecto: CO-L1265
No. de solicitud:
Fecha: Diciembre 31 de 2022

| | | |
|----------|---|-----------------------|
| I | SALDO DISPONIBLE DE ANTICIPO DE FONDOS (2) | USD 747,093.03 |
|----------|---|-----------------------|

| Detalle | Monto | Tipo de cambio | Total en la Moneda del Contrato/Convenio |
|---|----------------|----------------|--|
| Saldo Disponible en la Cuenta en la Moneda de la Operación al: diciembre 31 de 2022 Banco: Banco de la República Nº Cuenta: 51499943 - DTN - BID 5286 OC-CO DNP Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura | USD 747,093.03 | | USD 747,093.03 |
| Saldo Disponible en la Cuenta en Moneda Local al: _____ Banco: _____ Nº Cuenta: _____ | - | | - |

| | | |
|-----------|---|---------------------|
| II | GASTOS O PAGOS PENDIENTES DE PRESENTAR AL BID /3 | 1,626,721.54 |
|-----------|---|---------------------|

| | | |
|--|--------------|---|
| Gastos o Pagos Realizados Pendientes de Presentar al Banco incluidos en esta Solicitud | | a |
| Gastos o Pagos Realizados Pendientes de Presentar al Banco no incluidos en esta Solicitud según registros contables del proyecto | 1,626,721.54 | |

| | | |
|------------|--|---------------------|
| III | TOTAL SALDO DE ANTICIPOS PENDIENTE DE PRESENTAR AL BID (I+II) - | 2,373,814.57 |
|------------|--|---------------------|

| | | | |
|-----------|--|---------------------|---|
| IV | SALDO DE ANTICIPOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR SEGÚN REGISTROS DEL BID (REPORTE OPS 1) | 2,373,814.57 | b |
|-----------|--|---------------------|---|

Porcentaje Justificado ante el Banco 69% a/b

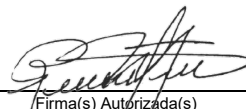
| | | |
|----------|--------------------------------|----------|
| V | DIFERENCIAS (IV-III) /4 | - |
|----------|--------------------------------|----------|

| | | |
|-----------|---|--|
| VI | IDENTIFICACIÓN DE LAS DIFERENCIAS /4 | |
|-----------|---|--|

| Detalle | Monto | Tipo de cambio | Total en la Moneda del Contrato/Convenio |
|--------------------------|-------|----------------|--|
| Rendimientos financieros | | | - |
| Gastos bancarios | | | |
| Otras diferencias (*) | | | - |

(*) Pagos no asociados al Proyecto pagados desde la cuenta especial, impuestos retenidos no pagados, pagos no debitados de la cuenta especial, entre otros.

Certificamos que: a) los gastos especificados en el numeral II se realizaron a los efectos estipulados en el Contrato/Convenio; y b) la documentación que respalda los gastos efectuados con los recursos provenientes de los Anticipos aún no justificados está disponible a los efectos de la inspección del BID.



Firma(s) Autorizada(s)

Rosalbina Trejos Moncayo - Lider Financiera

Nombre(s) y Título(s)

Notas:

- 1) La cuenta corriente es exclusiva para los Anticipos? SI ☒ NO ☐
- 2) Adjuntar copia de los extractos bancarios de las cuentas bancarias en las que están depositados los recursos de los Anticipos, sus respectivas conciliaciones.
- 3) Adjuntar el detalle de los gastos o pagos efectuados con recursos de los Anticipos aún no presentados/justificados.
- 4) En caso de diferencia explicarla en forma detallada.

CONCILIACIÓN DE LOS RECURSOS DEL BANCO

Nombre del Organismo Ejecutor: DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION - DNP
No. De contrato o Convenio de Cooperación Técnica: Contrato Préstamo BID 5286/OC-CO - CEPP
Nombre del Proyecto: Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura
No. De proyecto: Crédito BID No. 5286/OC-CO
No. de solicitud:
Fecha: Diciembre 31 de 2021

| | | |
|----------|---|-----------------------|
| I | SALDO DISPONIBLE DE ANTICIPO DE FONDOS (2) | USD 181,988.57 |
|----------|---|-----------------------|

| Detalle | Monto | Tipo de cambio | Total en la Moneda del Contrato/Convenio |
|--|----------------|----------------|--|
| Saldo Disponible en la Cuenta en la Moneda de la Operación al: 31 de diciembre de 2021 Banco: Banco de la República Nº Cuenta: 51499943 - DTN - BID 5286 OC-CO DNP Programa para la Consolidación de Esquemas de Participación Privada en Infraestructura | USD 181,988.57 | | USD 181,988.57 |
| Saldo Disponible en la Cuenta en Moneda Local al: _____ Banco: _____ Nº Cuenta: _____ | - | | - |

| | | |
|-----------|---|------------------|
| II | GASTOS O PAGOS PENDIENTES DE PRESENTAR AL BID /3 | 10,011.48 |
|-----------|---|------------------|

| | | |
|--|-----------|---|
| Gastos o Pagos Realizados Pendientes de Presentar al Banco incluidos en esta Solicitud | - | a |
| Gastos o Pagos Realizados Pendientes de Presentar al Banco no incluidos en esta Solicitud según registros contables del proyecto | 10,011.48 | |

| | | |
|------------|--|-------------------|
| III | TOTAL SALDO DE ANTICIPOS PENDIENTE DE PRESENTAR AL BID (I+II) - | 192,000.05 |
|------------|--|-------------------|

| | | | |
|-----------|--|-------------------|---|
| IV | SALDO DE ANTICIPOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR SEGÚN REGISTROS DEL BID (REPORTE OPS 1) | 192,000.00 | b |
|-----------|--|-------------------|---|

Porcentaje Justificado ante el Banco 5% a/b

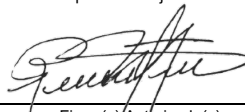
| | | |
|----------|--------------------------------|---------------|
| V | DIFERENCIAS (IV-III) /4 | (0.05) |
|----------|--------------------------------|---------------|

| | | |
|-----------|---|--|
| VI | IDENTIFICACIÓN DE LAS DIFERENCIAS /4 | |
|-----------|---|--|

| Detalle | Monto | Tipo de cambio | Total en la Moneda del Contrato/Convenio |
|--|-------|----------------|--|
| Rendimientos financieros | | | - |
| Gastos bancarios | | | |
| Otras diferencias (*) La diferencia obedece a que en el extracto no se reflejan débitos por 0,05, se envió comunicación al Ministerio de Hacienda y Crédito Público. | | | (0.05) |

(*) Pagos no asociados al Proyecto pagados desde la cuenta especial, impuestos retenidos no pagados, pagos no debitados de la cuenta especial, entre otros.

Certificamos que: a) los gastos especificados en el numeral II se realizaron a los efectos estipulados en el Contrato/Convenio; y b) la documentación que respalda los gastos efectuados con los recursos provenientes de los Anticipos aún no justificados está disponible a los efectos de la inspección del BID.



Firma(s) Autorizada(s)

Rosalbina Trejos Moncayo - Líder Financiera

Nombre(s) y Título(s)

Notas:

- 1) La cuenta corriente es exclusiva para los Anticipos? SI ____ NO ____
- 2) Adjuntar copia de los extractos bancarios de las cuentas bancarias en las que están depositados los recursos de los Anticipos, sus respectivas conciliaciones.
- 3) Adjuntar el detalle de los gastos o pagos efectuados con recursos de los Anticipos aún no presentados/justificados.
- 4) En caso de diferencia explicarla en forma detallada.