

Nestle de Colombia S.A.
PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE
LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

- 1 Entidad que reporta**
- 2 Descripción del Programa**
- 3 Políticas contables significativas**
- 4 Efectivo Disponible**
- 5 Anticipos pendientes de justificar**
- 6 Anticipos y justificación de Gastos**
- 7 Adquisición de Bienes y Servicios**
- 8 Categorías de Inversión**
- 9 Conciliación entre el Estado de Flujos de Efectivo y el Estado de Inversiones Acumuladas**
- 10 Conciliación de los Registros del Programa con los Registros del BID por Categorías de Inversión**
- 11 Gastos bancarios**
- 12 Aportes de contrapartida**
- 13 Contingencias**
- 14 Ajuste de periodos anteriores**
- 15 Eventos subsecuentes**

1 Entidad que reporta

Nestlé de Colombia S.A. es una Compañía con domicilio en Colombia ubicada administrativamente en la Diagonal 92 n 17ª-42 de la ciudad de Bogotá, con vigencia legal hasta el 3 de diciembre de 2049. Su objeto social es fabricar, deshidratar, pulverizar, envasar, preparar, comprar, vender, distribuir, importar y exportar y, en general, comercializar toda clase de productos alimenticios, artículos, patentes, bebidas y artículos de consumo humano.

Nestlé de Colombia S.A. es el encargado de la ejecución del PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

2 Descripción del Programa

PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

Entidad ejecutora: Nestle de colombia S.A.

Descripción: Convenio de cooperacion técnica entre el BID (Banco Interamericano de Desarrollo) y Nestle de Colombia S.A., de reconversion ganadera para la sostenibilidad de los productores de leche en Caquetá

Duracion del proyecto:

Inicio: El proyecto se inició en Diciembre 2015 (fecha en la cual se recibió el primer desembolso de recursos por parte del BID).

Finalización: Febrero 2018, fecha en la cual se realizó el último desembolso

Nestle de Colombia S.A.

PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

Recursos:

Aporte no reembolsable del BID: USD 250.000.

Contrapartida: USD 500.000 Aporte de Nestle de Colombia (Organismo ejecutor) y los productores de leche (beneficiarios del proyecto).

Alcance: productores de leche, 100 (cien) productores, en la zona de influencia del departamento del Caquetá donde Nestle opera en su programa de abastecimiento de leche. El proyecto incluye la reconversion ganadera por medio de la implemetacion en campo de alternativas silvopastoriles con un plan de reforestacion y mejoramiento de pastos y hato lechero buscando incrementar la producción lechera en forma sostenible y amigable con el medio ambiente.

Componentes del proyecto: Actividades a desarrollarse dentro del proyecto:

Servicios de Asistencia Técnica para la Profesionalización de la administración de la finca y el manejo ganadero

Para la ejecución de la asistencia técnica se llevarán a cabo las siguientes actividades: (i) Socialización del Proyecto y selección de beneficiarios productores que participarán en Proyecto de renovación; (ii) Implementación de registros en finca- Captura y sistematización de la información (incluyendo el levantamiento de la línea base); (iii) Implementación de software para administración ganadera, tanto de producción como de pago de los préstamos; (iv) Diseño de *Plan de Acción* para cada productor; (v) Asistencia para la implementación del Plan de Acción; y (vi) Consultorías Especializadas en manejo ganadero.

A motivo de fortalecer la institución y su capacidad de otorgar financiamiento flexible y de largo plazo a los productores, se llevará a cabo la sistematización de los registros productivos y económicos de los productores lecheros; de esta manera el Organismo Eiecutor podría dar mejor seguimiento a los pagos de préstamo del modelo.

Contratación con Empresa de Asistencia Agropecuaria. Para la ejecución del Proyecto se contratara un equipo de profesionales en medicina veterinaria, zootecnia, ingeniería agronómica, ingeniería agroecológica y áreas afines, con experiencia en producción y administración de los productores lecheros, así como el establecimiento y manejo de sistemas silvopastoriles. El objetivo de la labor de esta contratación será incrementar la productividad de los productores lecheros mediante de mejoras en la gestión de la empresa y del manejo ganadero. El resultado esperado será contar con una base de productores comprometidos con la implementación de una producción, económica, social y ambientalmente sostenible. Dentro de sus principales responsabilidades estarán: (i) elaborar un programa de capacitación y asistencia técnica independiente para cada predio que permita mejorar los parámetros productivos, teniendo como pilares de la producción: la nutrición, el bienestar animal, la gestión socioeconómica, el manejo, la sanidad, la genética y la higiene en el ordeño; (ii) implementar en cada predio el programa de asistencia técnica propuesto; (iii) capacitar y orientar a los productores sobre los posibles impactos ambientales de la producción ganadera y coordinar con el profesional experto en Sistemas Silvopastoriles el apoyo para el diseño e implementación de las medidas de mitigación correspondientes; y (v) evaluar la capacidad de los productores para hacerse cargo de mejorar la producción ganadera y convertir su predios en centros de difusión tecnológica, una vez finalizada la consultoría.

**PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE
LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.**

La empresa de Asistencia Agropecuaria tendrá Expertos en Sistemas Silvopastoriles que serán profesionales en Medicina Veterinaria, zootecnia, ingeniería agronómica, ingeniería agroecológica o afines, con experiencia en establecimiento y manejo de Sistemas Silvopastoriles. El objetivo de la consultoría será diseñar e implementar un arreglo silvopastoril ajustado a las condiciones edáficas, climáticas y topográficas de cada predio. El resultado esperado será contar con uno o varios modelos de sistemas silvopastoriles ajustados a la realidad local que garanticen mayor oferta y calidad de forraje para la nutrición del ganado. Dentro de sus responsabilidades se encontrarán: (i) identificar y analizar las características edáficas, climáticas y topográficas de cada predio, de tal manera que pueda elaborar un programa de capacitación y asistencia técnica para el diseño e implementación del arreglo silvopastoril; (ii) elección del terreno; (iii) análisis del suelo; (iv) elaboración y supervisión de protocolos para la preparación del suelo; (v) supervisión de la aplicación de enmiendas; (vi) trazado de las franjas para la siembra de árboles y especies forrajeras; (vii) selección de las especies de gramíneas, arbustos forrajeros y árboles; (viii) elaboración del plan de establecimiento y manejo de las especies (siembra, limpieza, fertilización y podas); (ix) coordinación con profesional experto en ganadería para determinar divisiones de potreros, ubicación de bebederos y establecer el plan de rotación y manejo del ganado; (x) evaluar la capacidad de los productores para hacerse cargo de mejorar la producción ganadera y convertir su predios en centros de difusión tecnológica una vez finalizada la consultoría.

Financiamiento para la implementación de Sistemas Silvopastoriles (SSP).

Para la implementación en campo de los sistemas silvopastoriles se deben desarrollar las siguientes actividades: (i) capacitación y socialización del sistema pastoril; (ii) verificar aprestamientos (análisis de todo lo que requiere para implementar); (iii) implementación en campo de los sistemas silvopastoriles; (iv) consultorías especializadas en sistemas silvopastoril.

Las alternativas de reconversión ganadera planteadas para el Proyecto son: (i) sistema Silvopastoril (SSP) con dos estratos de producción (Nivel 1 Gramíneas y leguminosas rastreras y Nivel 2 Árboles en surcos o dispersos en potreros); (ii) bancos Mixtos de Forraje (BMF); (iii) manejo de la sucesión vegetal (MSV); (iv) cercas Vivas (CV); (v) corredores Riverenos (CR); y (vi) Franjas Silvopastoriles (FS).

Los ganaderos incluidos en el Proyecto se capacitarán mediante giras técnicas donde se tiene la posibilidad de visitar fincas que tienen estos arreglos en funcionamiento y se sensibilizarán mediante charlas que profundicen la importancia de estos sistemas en finca y los efectos de los mismos en el sistema de producción.

El profesional encargado de la implementación de los sistemas de reconversión en campo y el productor de leche elijen el terreno de la finca a intervenir y las alternativas a implementar, generando el listado de las necesidades para cada caso, las cuales deben estar costeadas y planificadas en un cronograma de trabajo. En este se tiene en cuenta la utilización de maquinaria, insumos como fertilizantes, agroquímicos, mano de obra, semillas y toda aquella herramienta necesaria para tal fin.

Ejecución en campo de las labores inherentes a la preparación del suelo, siembra de gramíneas, leguminosa y árboles, mantenimiento y protección de los arreglos silvopastoriles.

PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

Los productores ganaderos participarán en actividades de capacitación en temas tales como experiencias silvopastoriles de otras regiones y/o países, uso y conservación de suelos, manejo de enfermedades, plagas, uso de agroquímicos y bioplaguicidas y otros, así como en aspectos administrativos del manejo de la empresa ganadera. Durante la ejecución del Proyecto se impartirán diferentes cursos con una asistencia promedio de 25 participantes hasta completar la cobertura de al menos 100 vinculados al Proyecto. Los talleres deberán proporcionar conocimientos teóricos, pero los participantes deberán también aplicar esos conocimientos en cada una de sus fincas.

Gestión del Conocimiento.

En este punto se incluye la realización de días de campo para: (i) Retroalimentar a los productores con las experiencias exitosas y así transferir conocimiento a otros productores; (ii) Desarrollar un estudio de caso para evidenciar los resultados del Proyecto de Conversión Ganadera para la Sostenibilidad de los Productores del Caquetá; y (iii) Participación en Foros y Conferencias para presentar caso de estudio; y de este modo así estimular la implementación de programas de gestión ganadera eficiente y manejo silvopastoril en fincas adicionales a las directamente beneficiadas por este Proyecto.

Teniendo como información primaria la línea base levantada al inicio del Proyecto se seleccionará un predio que haya evidenciado una evolución significativa en la implementación del modelo de ganadería sostenible propuesto. Se realizará un estudio de caso que permita valorar el esfuerzo del productor y difundir la experiencia en diferentes congresos, seminarios, foros del orden local, nacional e internacional. Los resultados del Proyecto de Conversión Ganadera para la Sostenibilidad de los Productores del Caquetá se deben visibilizar en espacios académicos, encuentros de productores y en los diferentes escenarios del estado (alcaldías, gobernación, ministerios, etc.), de tal manera que se pueda contribuir a la construcción de una política pública orientada al desarrollo sostenible de la actividad ganadera.

Se utilizarán diferentes medios para la divulgación de los resultados del Proyecto. Estos son: revistas, boletines, videos, artículos electrónicos, artículos en prensa, entre otros. Adicionalmente, se prevé que como parte de este Proyecto los ejecutivos del Organismo Ejecutor al frente del Proyecto participaran de eventos donde darán a conocer los resultados del proyectos para promover su replica.

Coordinación, Evaluación y seguimiento del Proyecto.

A través de esta actividad se pauta la contratación de un coordinador del Proyecto, así como a un asistente. A su vez, se planea financiar la evaluación del Proyecto y las auditorías financieras necesarias.

3 Políticas contables significativas

Las políticas contables y las bases establecidas han sido aplicadas consistentemente en la preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), así como las normas establecidas en las NAS (Nestlé Accounting Standards), que estan alineadas con las IFRS (International Financial Reporting Standards).

Nestle de Colombia S.A.

PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

Los estados financieros han sido preparados por la administración del organismo ejecutor (Nestlé de Colombia S.A.) sobre la base de las disposiciones relativas a la información financiera del convenio de Cooperación Técnica no reembolsable número ATN/OC-14761-CO, cooperación otorgada por el Banco Interamericano de Desarrollo, BID.

Efectivo:

Los recursos provenientes del BID para el proyecto PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ, se administraron en la cuenta corriente bancolombia No. 46643113841.

Los pagos relacionados con el proyecto fueron efectuados desde la cuenta corporativa de Nestlé de Colombia No. 19464016 Citibank, configurada en SAP para realizar los pagos a proveedores dentro del proceso de compras S2P (Source to Pay).

Posteriormente se fue realizando la transferencia de fondos desde la cuenta Bancolombia No. 46643113841 proyecto BID caquetá a la cuenta Corporativa de Nestle de Colombia.

Cuentas por pagar:

En el desarrollo del proyecto, de acuerdo con la opinion favorable por parte del BID, se siguieron las normas internas de NESTLE: normas y políticas establecidas en el proceso de compras S2P (Source to Pay):

- > Codigo de Proveedores Nestle

- > Politica de Compras

- > Procedimiento Contratación de compras de bienes y/o servicios técnicos

El control de los pagos relacionados con el proyecto se realizó en las cuentas contables 1036200 Prepaid Expense - Other y 2075000 Deferred Income - General.

Unidad Monetaria:

El efectivo recibido (Desembolsos por parte del BID) se asigna en USD (Dolar) y monetizado en COP (pesos colombianos) por el organismo ejecutor Nestle de Colombia S.A., al tipo de cambio negociado en el día de la monetización. - Ver cuadro abajo.

Los recursos en COP (pesos colombianos) es administrado por Nestle de Colombia S.A., para lo cual se destinó una cuenta bancaria en Bancolombia (Cuenta Corriente No. 46643113841), la cual es exclusiva para los recursos del PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ, los cuales son operados en pesos colombianos.

Nestle de Colombia S.A.
PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE
LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

Los pagos son realizados en pesos colombianos. Los pagos relacionados con el proyecto PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ fueron efectuados desde la cuenta corporativa de Nestlé de Colombia No. 19464016 Citibank, configurada en SAP para realizar los pagos a proveedores dentro del proceso de compras S2P (Source to Pay).

Posteriormente se fue realizando la transferencia de fondos desde la cuenta Bancolombia No. 46643113841 proyecto BID caquetá a la cuenta Corporativa de Nestle de Colombia.

La Unidad Monetaria de reporte es USD (US dollar), utilizando el tipo de cambio (COP / USD), de acuerdo con la monetización de los recursos recibidos del BID.

A continuacion cuadro detallado de los desembolsos del BID y monetizacion por parte Nestle de Colombia S.A.

Tipos de Cambio utilizados						
Desembolsos recibidos del BID	Fecha	Desembolso BID USD	Gastos Bancarios USD	Valor neto USD	Tasa de Cambio COP / USD	Valor COP
Desembolso No. 1	16-Dic-2016	59,285.00	0.00	59,285.00	3,190.00	189,119,150
Desembolso No. 2	24-Nov-2017	101,277.19	-15.00	101,262.19	2,975.00	301,255,015
Desembolso No. 3	15-Ago-2018	89,328.90	-15.00	89,313.90	2,968.00	265,083,655
Total Desembolsos BID		249,891.09	-30.00	249,861.09		755,457,820

La unidad monetaria de los aportes de contrapartida (Aportes de Nestle de Colombia S.A. y de los productores de leche) es USD (Dollar) se realiza en USD (Dollar), y se ejecutó con una tasa de cambio promedio de COP/USD 2.889, la cual es utilizada en los reportes a casa matriz "Actual Weighted Average Rates", motivo por el cual no se utilizo la tasa de cambio contemplada en el convenio.

4 Efectivo Disponible

Los recursos recibidos del BID destinados al proyecto, se administraron en la cuenta Corriente Bancolombia No. 46643113841

Los recursos fueron utilizados en su totalidad, y una vez se efectuó el último movimiento - saldo cero (0) en la cuenta-, se realizó la cancelación de la cuenta.

Los pagos relacionados con el proyecto fueron efectuados desde la cuenta corporativa de Nestlé de Colombia No. 19464016 Citibank, configurada en SAP para realizar los pagos a proveedores dentro del proceso de compras S2P (Source to Pay).

Posteriormente se fue realizando la transferencia de fondos desde la cuenta Bancolombia No. 46643113841 proyecto BID caquetá a la cuenta Corporativa de Nestle de Colombia.

Nestle de Colombia S.A.
PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE
LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

5 Anticipos pendientes de justificar

No se tiene pendiente ningún anticipo por justificar relacionado con el proyecto PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

6 Anticipos y justificación de Gastos

Los anticipos recibidos del BID por USD 249.891.09, según reporte LMS1 del BID, fueron justificados en su totalidad. Detalle a continuación:

Desembolsos y Justificación de Gastos						
Desembolsos recibidos del BID	Fecha	Desembolso BID USD	Gastos Bancarios USD	Valor neto USD	Tasa de Cambio COP / USD	Valor COP
Desembolso No. 1	16-Dic-2016	59,285.00	0.00	59,285.00	3,190.00	189,119,150
Desembolso No. 2	24-Nov-2017	101,277.19	-15.00	101,262.19	2,975.00	301,255,015
Desembolso No. 3	15-Ago-2018	89,328.90	-15.00	89,313.90	2,968.00	265,083,655
Total Desembolsos BID		249,891.09	-30.00	249,861.09		755,457,820

Justificación de Gastos	Desde	Hasta	Fecha Justificación	USD
Justificación de gastos # 1	Jul-15	Sep-16	16-Ago-2017	59,075.24
Justificación de gastos # 2	Sep-16	Feb-18	07-Jun-2018	90,834.87
Justificación de gastos # 3	Feb-18	Feb-19	01-Abr-2019	99,980.98
Total Justificación de Gastos				249,891.09

La justificación de gastos # 3 fue auditada por Baker tilly por un valor de USD 99,734.85, donde estaba en la conciliación de la cuenta especial los gastos bancarios por valor de USD 246.44. En la Justificación de gastos # 3 presentada al BID, los gastos bancarios por USD 246.44 se incluyeron en los siguientes componentes del proyecto:

3.1 Transferencia de conocimiento a otros productores USD 1.71

4.2 Asistente de proyecto USD 244.73

7 Adquisición de Bienes y Servicios

En el desarrollo del proyecto, de acuerdo con la opinión favorable por parte del BID, se siguieron las normas internas de NESTLE: normas y políticas establecidas en el proceso de compras S2P (Source to Pay):

- > Código de Proveedores Nestle
- > Política de Compras
- > Procedimiento Contratación de compras de bienes y/o servicios técnicos

Transferencia entre componentes de adquisición

Durante la ejecución del proyecto, se solicitó al BID transferencia entre componentes de inversión, de acuerdo con las necesidades del proyecto. El BID emitió la no objeción a la Transferencia entre componentes: CCO - 504 / 2019.

A continuación cuadro con el presupuesto original y el presupuesto modificado:

Nestle de Colombia S.A.
PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE
LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

CATEGORÍA DE INVERSIÓN		PRESUPUESTO ORIGINAL US\$	PRESUPUESTO MODIFICADO US\$
No.	Descripción		
1	PROFESIONALIZACION DE LA ADMINISTRACION DE LA FINCA Y DEL MANEJO GANADERO	126,286.00	132,639.47
2	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA SILVOPASTORIL	63,484.00	53,713.80
3	GESTION DEL CONOCIMIENTO	25,000.00	25,000.00
4	COORDINACIÓN, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL PROYECTO	20,230.00	20,340.87
5	AUDITORIA FINANCIERA	15,000.00	18,305.86
TOTAL		250,000.00	250,000.00

Resumen de los pagos efectuados por proveedor:

A continuación el resumen de los pagos efectuados por proveedor discriminados por sub-componente del proyecto.

Beneficiario	Sub-Componente	Valor USD
100954393 - Universidad De La Amazonia	3.2	1,613.45
100954393 - Universidad De La Amazonia Total		1,613.45
100445481 - Martha Cecilia Cardena	3.3	1,158.52
100445481 - Martha Cecilia Cardena Total		1,158.52
100446427 - Almacen Insuagro Ltda	2.2	9,144.50
100446427 - Almacen Insuagro Ltda	2.4	6,781.01
100446427 - Almacen Insuagro Ltda Total		15,925.52
100446883 - Ecotarea S.A.S.	1.3	782.95
100446883 - Ecotarea S.A.S.	1.5	135.20
100446883 - Ecotarea S.A.S.	3.1	2,938.59
100446883 - Ecotarea S.A.S.	3.2	137.90
100446883 - Ecotarea S.A.S.	3.3	3,791.16
100446883 - Ecotarea S.A.S. Total		7,785.80
100447394 - Adecco Colombia S.A.	4.2	11,058.65
100447394 - Adecco Colombia S.A. Total		11,058.65
100609247 - Saul Antonio Ramirez	3.3	1,050.31
100609247 - Saul Antonio Ramirez Total		1,050.31
100645190 - Innerworkings Andina SAS	3.1	5,059.71
100645190 - Innerworkings Andina SAS Total		5,059.71
100881282 - Genes Biotecnología Ganadera S.A.S.	1.2	30,314.42
100881282 - Genes Biotecnología Ganadera S.A.S.	1.4	30,314.42
100881282 - Genes Biotecnología Ganadera S.A.S.	1.5	31,947.17
100881282 - Genes Biotecnología Ganadera S.A.S.	1.6	33,354.75
100881282 - Genes Biotecnología Ganadera S.A.S.	2.2	855.50
100881282 - Genes Biotecnología Ganadera S.A.S.	2.3	36,720.00
100881282 - Genes Biotecnología Ganadera S.A.S.	2.4	212.79
100881282 - Genes Biotecnología Ganadera S.A.S. Total		163,719.05
100954393 - Universidad De La Amazonia	4.3	8,928.57
100954393 - Universidad De La Amazonia Total		8,928.57
101003858 - Bloom Motion SAS	3.2	9,248.65
101003858 - Bloom Motion SAS Total		9,248.65
101124649 - Baker Tilly Colombia Ltda	5.1	18,305.86
101124649 - Baker Tilly Colombia Ltda Total		18,305.86
101149952 - Unidad Sistematizada De Asistencia	1.3	5,790.55
101149952 - Unidad Sistematizada De Asistencia Total		5,790.55
Sub-Total Bienes y Servicios		249,644.65
Bancolombia - Gastos Bancarios	3.1	1.71
Bancolombia - Gastos Bancarios	4.2	244.73
Bancolombia - Gastos Bancarios Total		246.44
Sub-Total gastos bancarios		246.44
TOTAL		249,891.09

Nestle de Colombia S.A.
PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE
LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

8 Categorías de Inversión

A continuación el detalle de desembolsos por categoría de inversión

	CONCEPTO	USD
1	PROFESIONALIZACION DE LA ADMINISTRACION DE LA FINCA Y DEL MANEJO GANADERO	132,639.47
2	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA SILVOPASTORIL	53,713.80
3	GESTION DEL CONOCIMIENTO	25,000.00
4	COORDINACIÓN, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL PROYECTO	20,231.96
5	AUDITORIA FINANCIERA	18,305.86
	TOTAL	249,891.09

Durante la ejecución del proyecto, se efectuaron transferencias entre categorías de inversión, de acuerdo con las necesidades del proyecto.

A continuación detalle de las transferencias entre categorías / componentes de inversión

CATEGORÍA DE INVERSIÓN		PRESUPUESTO US\$	TRANSFERENCIA US\$	%	PRESUPUESTO MODIFICADO US\$
No.	Descripción	1	3	(3/1)	4
1	PROFESIONALIZACION DE LA ADMINISTRACION DE LA FINCA Y DEL MANEJO GANADERO	126,286.00	6,353.47	5%	132,639.47
2	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA	53,714.00	-0.20	0%	53,713.80
3	GESTION DEL CONOCIMIENTO	25,000.00	0.00	0%	25,000.00
4	COORDINACIÓN, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL PROYECTO	30,000.00	-9,659.13	-32%	20,340.87
5	AUDITORIA FINANCIERA	15,000.00	3,305.86	22%	18,305.86
TOTAL		250,000.00	0.00	0%	250,000.00

9 Conciliación entre el Estado de Flujos de Efectivo y el Estado de Inversiones Acumuladas al 28-febrero-2018.

A continuación la conciliación de los recursos recibidos del BID frente a las inversiones Acumuladas.

Conciliación Estado de Flujos de Efectivo y el Estado de Inversiones Acumuladas

Desembolsos recibidos del BID	Ingresos USD	Inversiones Acumuladas	Desembolsos USD	Diferencia USD
Desembolso No. 1	59,285.00	Justificacion de gastos # 1	59,075.24	209.76
Desembolso No. 2	101,277.19	Justificacion de gastos # 2	90,834.87	10,442.32
Desembolso No. 3	89,328.90	Justificacion de gastos # 3	99,980.98	-10,652.08
Total Desembolsos	249,891.09	Total Inversiones Acumuladas	249,891.09	0.00

Inversiones acumuladas de contrapartida:

Categorías de Inversión: Aportes de Contrapartida

	CONCEPTO	Justificación #1	Justificación #2	Justificación #3	TOTAL
1	PROFESIONALIZACION DE LA ADMINISTRACION DE LA FINCA Y DEL MANEJO GANADERO	0.00	430,696.64	8,145.96	438,842.61
2	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA SILVOPASTORIL	0.00	31,281.07	3,965.80	35,246.87
3	GESTION DEL CONOCIMIENTO	0.00	4,380.58	7,573.44	11,954.02
4	COORDINACIÓN, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL PROYECTO	0.00	51,077.80	12,463.58	63,541.39
	TOTAL	0.00	517,436.10	32,148.79	549,584.88

Nestle de Colombia S.A.
PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE
LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

10 Conciliación de los Registros del Programa con los Registros del BID por Categorías de Inversión

Los registros del proyecto estan conciliados con los registros del BID por categoria de inversion "Acumulado al Cierre del Ejercicio Actual"

Conciliación: Ejecución del Proyecto Vs registros del BID por categoria de inversión

	CONCEPTO	Registros del proyecto: USD	Registros del BID reporte LMS1: USD	Diferencia
1	PROFESIONALIZACION DE LA ADMINISTRACION DE LA FINCA Y DEL MANEJO GANADERO	132,639.47	132,639.47	0.00
2	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA SILVOPASTORIL	53,713.80	53,713.80	0.00
3	GESTION DEL CONOCIMIENTO	25,000.00	25,000.00	0.00
4	COORDINACIÓN, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL PROYECTO	20,231.96	20,231.96	0.00
5	AUDITORIA FINANCIERA	18,305.86	18,305.86	0.00
	TOTAL	249,891.09	249,891.09	0.00

El presupuesto original del poyecto fue de USD 250.000. De acuerdo con las solicitudes de desembolso presentadas por parte de Nestle de Colombia S.A. ante el BID, el valor desembolsado por parte del BID USD 249.891.09, presentando un valor de USD 108.91, no desembolsado por el banco (BID).

11 Gastos bancarios

Dentro del proyecto se incluyeron gastos bancarios por valor de USD 246.44 equivalente a COP 731.404,00 (Tipo de cambio COP/USD 2.968) originados en la Cuenta Bancolombia No. 46643113841 proyecto BID caquetá.

Gastos bancarios incluidos en el proyecto BID Caquetá		Gastos Bancarios USD
3	GESTION DEL CONOCIMIENTO	1.71
3.1	Transferencia de conocimiento a otros productores	1.71
4	COORDINACIÓN, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL PROYECTO	244.73
4.2	Asistente de proyecto	244.73
	Total gastos bancarios	246.44

El total de gastos bancarios acumulados desde el inicio del proyecto hasta febrero 2019, originados en la cuenta Bancolombia No. 46643113841 fueron de COP 3.298.773, de los cuales solamente se incluyeron en el proyecto COP 731.404,00 equivalentes a USD 246.44. El restante de gastos bancarios en pesos (COP) fueron asumidos directamnete por el organismo ejecutor (Nestlé de Colombia S.A.)

12 Aportes de contrapartida

Los aportes de contrapartida ejecutados fueron de USD 549,584.88, con relación al presupuesto pactado de USD 500,000.00, alcanzó un 109.92% de ejecución. A continuación el detalle del aporte de contrapartida por componente.

Nestle de Colombia S.A.
PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE
LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

	CONCEPTO	USD
1	PROFESIONALIZACION DE LA ADMINISTRACION DE LA FINCA Y DEL MANEJO GANADERO	438,842.61
2	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA SILVOPASTORIL	35,246.87
3	GESTION DEL CONOCIMIENTO	11,954.02
4	COORDINACIÓN, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL PROYECTO	63,541.39
	TOTAL	549,584.88

Los aportes de contrapartida estan compuestos por:

Concepto - Contrapartida	USD
Nestle de Colombia S.A. - Nomina Nestle	194,524.48
Nestle de Colombia S.A. - Bonificacion al Ganadero	82,177.63
Sub-Total Nestle de Colombia S.A.	276,702.11
Productor Lechero: Aporte del Ganadero	164,713.86
Productro Lechero: Trabajo en especie del Ganadero	108,168.92
Sub-Total Productor Lechero	272,882.78
Total Aporte Contrapartida	549,584.88

13 Contingencias

No se tienen identificadas contingencias en la ejecución, seguimiento y finalización del PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.

14 Ajuste de periodos anteriores

En los Estados Financieros del PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ., no tiene ajustes de periodos anteriores.

15 Eventos subsecuentes

No se tienen identificados eventos subsecuentes relacionados con el PROYECTO: ATN/OC-14761-CO. RECONVERSIÓN GANADERA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS PRODUCTORES DE LECHE DE CAQUETÁ.