

**RECUPERACIÓN DEL DESARROLLO ECONÓMICO LOCAL EN REGIONES DE POST
CONFLICTO. COOPERACIÓN TÉCNICA NO REEMBOSABLE ATN/ME 13540-CO
FUNDACIÓN SEMANA**

**RECUPERACIÓN DEL DESARROLLO ECONÓMICO LOCAL EN REGIONES DE POST
CONFLICTO. COOPERACIÓN TÉCNICA NO REEMBOSABLE ATN/ME 13540-CO
FUNDACIÓN SEMANA**

ABREVIATURA	NOMBRE
BID	Banco Interamericano de Desarrollo
CT	Cooperación Técnica No Reembolsable
DIAN	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales
DNP	Departamento Nacional de Planeación
FOMIN	Fondo Multilateral de Inversiones
IFAC	Federación Internacional de Contadores
NIA's	Normas Internacionales de Auditoría
\$	Pesos Colombianos
TOR's	Términos de Referencia
TRM	Tasa Representativa del Mercado
US\$	Dólares de Estados Unidos

**RECUPERACIÓN DEL DESARROLLO ECONÓMICO LOCAL EN REGIONES DE POST
CONFLICTO. COOPERACIÓN TÉCNICA NO REEMBOSABLE ATN/ME 13540-CO
FUNDACIÓN SEMANA**

ÍNDICE

	PÁGINA
I. ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS	
Dictamen de los Auditores Independientes sobre los estados financieros Básicos	4-5
Estados Financieros Básicos	6-7
Notas a los Estados Financieros	8-21
II. CONTROL INTERNO DEL PROGRAMA	
Dictamen de los Auditores Sobre Control Interno del Programa	22-23



Dictamen de los Auditores Independientes Sobre los Estados Financieros Básicos

FUNDACIÓN SEMANA

Maria Alejandra Cabal
Gerente
Ciudad.

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la Fundación Semana los cuales comprenden; el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados acumulados por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2017 y el 15 de agosto de 2018, el Estado de Inversiones Acumuladas al 15 de agosto de 2018, y un resumen de políticas contables significativas y otra información explicativa, correspondientes al programa de recuperación del desarrollo económico local en regiones de post conflicto, según Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable No. ATN/ME-13540-CO, ejecutado por Fundación Semana de la ciudad de Bogotá,, financiado con recursos del Banco Interamericano de Desarrollo - BID y aportes locales. La preparación y presentación de estos Estados Financieros son responsabilidad de la administración del Programa. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros basada en nuestra auditoria.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros antes referidos presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, los Estados de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2017 y el 15 de agosto de 2018 y el Estado de Inversiones Acumuladas al 15 de agosto de 2018,, correspondientes al programa de recuperación del desarrollo económico local en regiones de post conflicto, según Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable No. ATN/ME-13540-CO, de conformidad con las políticas contables descritas en la Nota 2.

Responsabilidad del Auditor

Hemos llevado a cabo nuestra auditoria de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoria emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC), y los requerimientos en materia de Políticas sobre Auditoria de Proyectos y Entidades del Banco Interamericano de Desarrollo - BID. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoria con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoria que sean adecuados en función de las circunstancias, y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la corporación. Una auditoria también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la gerencia, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros.



Considero que la evidencia de auditoria que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Responsabilidad de la administración sobre los estados financieros.

La administración de la Fundación Semana es responsable de la preparación y presentación de los estados financieros del programa de conformidad con las normas internacionales de información financiera y por el control interno que considero necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de desviación material debida a fraude o error.

Otros asuntos

Tal como se describe en la Nota 2 a los Estados de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y los Estados de Inversiones Acumuladas, fueron preparados sobre la base contable de efectivo, de conformidad con la norma internacional sobre Información Financiera bajo la base contable de efectivo. La base contable de efectivo reconoce las transacciones y hechos solo cuando el efectivo (incluyendo el equivalente al efectivo) es recibido o pagado por la entidad y no cuando se causen, devenguen u originen derechos u obligaciones, aunque no se haya producido un movimiento de efectivo.

Los estados financieros han sido preparados para permitir a la Fundación Semana cumplir las disposiciones de información financiera del Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable No. ATN/ME-13540-CO. En consecuencia, los estados financieros pueden ser no apropiados para otra finalidad. Nuestro informe se dirige únicamente a la Fundación Semana y al Banco Interamericano de Desarrollo – FOMIN, y no deben ser distribuidos ni utilizados por partes distintas a la Fundación Semana y al Banco Interamericano de Desarrollo – FOMIN.

MAURICIO GARCIA HERNANDEZ
G Y G Inverline CP Ltda.

Bogotá - Colombia, 20 de Agosto de 2018.

ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS

(Expresado en dólares)

Período Terminado al 15 de Agosto de 2018

	15 de Agosto de 2018			31 de Diciembre de 2016		
	BID	Contrapartida	Total	BID	Contrapartida	Total
Efectivo Recibido						
Acumulado al comienzo del periodo	1 256 893,34	3 908 547,38	5 165 440,72	925 746,84	3 243 922,21	4 169 669,05
Durante el Periodo						
• Desembolsos (Anticipos, reembolsos, pagos directos y reembolso contra garantía de carta de crédito)	483 398,97	425 067,66	908 466,63	331 146,50	664 625,17	995 771,67
• Intereses Recibidos	-	-	-	-	-	-
• Otros (REINTEGROS AL BANCO)	(4 680,23)	-	(4 680,23)	-	-	-
Total Efectivo Recibido	1 735 612,08	4 333 615,04	6 069 227,12	1 256 893,34	3 908 547,38	5 165 440,72
DESEMBOLSOS EFECTUADOS						
Acumulado al comienzo del periodo	1 018 344,82	3 908 547,38	4 926 892,20	762 807,80	3 243 922,21	4 006 730,01
Pagos por Bienes y Servicios	717 267,26	425 067,66	1 142 334,92	255 537,02	664 625,17	920 162,19
Otros (comisiones bancarias)	-	-	-	-	-	-
Total efectivo Desembolsado	1 735 612,08	4 333 615,04	6 069 227,12	1 018 344,82	3 908 547,38	4 926 892,20
Total Efectivo Desembolso						
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO	0,00	-	0,00	238 548,52	-	238 548,52

María Alejandra Cabal
Coordinadora del Proyecto

FUNDACIÓN SEMANA
Recuperación del Desarrollo Económico en Regiones Posconflicto
Cooperación Técnica No Reembolsable No. AT/NME 13540-CO

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS AL 15 DE AGOSTO DE 2018
(Expresado en dólares)

Concepto	Presupuesto			Movimiento al cierre del ejercicio - 1 de Enero de 2016 al 31 de Diciembre de 2016			Acumulado al Cierre del Ejercicio a 31 de Diciembre de 2016			Movimiento Durante el Ejercicio Actual del 1 de Enero de 2017 al 15 de Agosto de 2018			Acumulado al Cierre del Ejercicio al 15 de Agosto de 2018		
	Presupuesto proyecto	Presupuesto BID	Presupuesto Contrapartida	BID	Contrapartida	TOTAL	BID	Contrapartida	TOTAL	BID	Contrapartida	TOTAL	BID	Contrapartida	TOTAL
1 Fortalecimiento de la Gobernanza Pública Privada	1 400 162.16	209 908.16	1 190 254.00	20 627.99	113 237.18	133 865.17	112 700.11	1 168 634.39	1 281 334.50	58 852.45	172 562.78	231 415.24	171 552.57	1 341 197.17	1 512 749.73
2 Desarrollo Socio Empresarial	1 660 409.55	796 853.55	863 556.00	82 105.92	348 258.03	430 363.95	546 127.34	1 892 291.89	2 438 419.24	256 462.04	91 140.23	347 602.26	802 589.38	1 983 432.12	2 786 021.50
3 Comercialización y Asociatividad	321 054.60	201 054.60	120 000.00	60 345.67	11 627.90	71 973.57	145 497.66	43 392.08	188 889.73	50 045.82	16 093.87	66 139.69	195 543.48	59 475.95	255 019.42
4 Diseminación del Conocimiento	508 467.27	331 567.27	176 900.00	34 738.49	6 594.58	41 333.07	54 593.76	165 203.41	219 797.17	197 934.60	1 457.07	199 391.67	252 528.36	166 660.48	419 188.84
5 Administración del Proyecto	942 572.23	269 372.23	673 200.00	53 075.15	184 807.48	237 982.63	126 727.95	639 025.62	765 753.56	125 990.23	143 823.71	269 813.94	252 718.18	782 849.32	1 035 567.51
6 Monitoreo y Evaluación	64 844.20	64 844.20	-	4 643.81	-	4 643.81	32 698.00	-	32 698.00	27 982.12	-	27 982.12	60 680.11	-	60 680.11
7 Imprevistos	6 400.00	6 400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8 Cuenta Evaluación de Impacto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 Cuenta Agenda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALES	4 503 910.01	1,880 000.01	3,023 910.00	255 537.02	664 625.17	920 162.19	1,018,344.82	3,908 547.38	4 926 892.20	717 267.26	425 067.66	1,142 334.92	1,735 612.08	4,333 615.04	6,069 227.12
PORCENTAJE	100%	38%	62%	14%	22%	19%	54%	129%	100%	38%	14%	23%	92%	143%	124%


María Alejandra Cabal
Gerente del Proyecto

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Proyecto de Cooperación Técnica No. ATN/ME 13540-CO: “Recuperación del Desarrollo Económico Local en Regiones de Post Conflicto”.

1. DESCRIPCIÓN DEL PROGRAMA:

Recuperación del Desarrollo Económico Local en Regiones de Post Conflicto: Colombia atraviesa un momento crítico en su historia: la salida negociada de un conflicto armado que ha durado más de cincuenta años. Los grandes retos de la paz consisten tanto en haber logrado el acuerdo negociado, como en promover las condiciones de desarrollo y estabilidad necesarias para que garanticen la durabilidad de esta apuesta a través del tiempo. Para esto, es necesario trabajar con las poblaciones vulnerables, especialmente aquellas en situación de post conflicto (víctimas, desplazados, retornados, desmovilizados). El proyecto “Recuperación del Desarrollo Económico Local en Regiones de Post Conflicto” busca demostrar que es posible generar desarrollo económico y social en poblaciones vulneradas por la violencia a través de:

- a. La consolidación del proyecto “Reconstrucción de El Salado”- con una apuesta de desarrollo económico rural
- b. La réplica de los aspectos exitosos de este proyecto en dos lugares con características similares (población desplazada, víctima o retornada) en la región de Montes de María y sus alrededores y el establecimiento de una estrategia de reactivación de la economía en estos lugares, a través del fortalecimiento de las asociaciones de productores y su acceso a mercados.

Este proyecto ha sido declarado por el BID como “el más relevante para el estado colombiano en las próximas décadas”. A través de esta iniciativa, se espera generar ingresos para 1,000 familias en situación de retorno mediante la implementación de una estrategia de desarrollo económico local orientada a la consolidación de organizaciones productivas, a partir de la interacción público privada y el fortalecimiento de los factores competitivos del territorio.

Este proyecto se desarrolla en 4 componentes:

Fortalecimiento a la gobernanza Público Privada: a través del acompañamiento a líderes del sector público y privado en su compromiso por el desarrollo social en las regiones beneficiadas y la capacitación a los beneficiarios en temas de gestión de desarrollo local (a través de escuelas de liderazgo y participación ciudadana) Esto garantizará, en el largo plazo, la participación permanente de la comunidad en la gestión de su propio desarrollo.

Desarrollo Socio Empresarial de Largo Plazo: Mediante el fortalecimiento de la capacidad productiva y competitiva de 3 zonas en situación de post conflicto de acuerdo con la demanda previamente identificada. Este componente implementó un plan de generación de ingresos rurales para la totalidad de los habitantes del corregimiento de El Salado, a través de un proyecto inicial de siembra y un apoyo posterior a las asociaciones

productivas más fuertes de la localidad y con un sistema de acompañamiento técnico y apoyo para acceso a mercados. Así mismo, se fortalecieron las iniciativas productivas de las 2 zonas seleccionadas, buscando así asegurar el arraigo de la población retornada y promover el retorno de la población que aún sigue desplazada.

Asociatividad y Bienes Colectivos: Promoviendo la cultura de asociatividad y de bienes colectivos (marcas propias, centros de acopio, agencias de comercialización etc). En zonas de post conflicto para optimizar los procesos de generación de ingresos en las comunidades y contribuir en la recuperación del tejido social en zonas afectadas por la violencia.

Diseminación y Desarrollo del Conocimiento: Este componente busca difundir y dar a conocer los resultados y las lecciones aprendidas de este proyecto, buscando incidir en la política pública relacionada con las iniciativas de post conflicto en Colombia. Así mismo, los productos de este componente servirán como insumo para los gobiernos y las entidades que trabajen en pro del desarrollo ligado al post conflicto.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- **Base Contable de Efectivo**

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base contable de efectivo registrando las transacciones en el momento de su ocurrencia conforme lo definen las NIC. Por ello, las transacciones y otros hechos se han registrado en los libros contables y se reconocen en los estados financieros.

- **Unidad Monetaria**

Los registros del programa son llevados en la moneda contable de la operación y en moneda local. Para el cálculo de la conversión de los fondos recibidos en la moneda de la operación que corresponde a USD a la moneda local, se utiliza la tasa de cambio acordada entre el Banco y el Organismo Ejecutor o Prestatario, en la fecha efectiva de la conversión.

3. Efectivo Disponible

No hay efectivo disponible al 15 de Agosto de 2018, como se muestra a continuación:

	Ago-18	2016
	USD\$	USD\$
Cuenta Corriente N° 008-40168-9	-	238,538,25
	-	238,538,25

4. Anticipos Pendientes de Justificar

Al 15 de Agosto, no hay anticipos pendientes por justificar.

5. Fondo Rotatorio

No hay fondos rotatorios contemplados dentro del proyecto.

6. Fondos de Contrapartida

La Fundación Semana se comprometió a aportar la suma de US\$3.023.910 en concepto de contrapartida local durante todo el proyecto. Al 15 de Agosto de 2018, la Fundación aportó la suma de US\$ 4'333,615.04 equivalente al 143% del total comprometido.

La contrapartida reportada en el periodo del 1 de Enero de 2017 al 15 de Agosto de 2018 corresponde a un total de US\$425,067.66 equivalente al 14% de la contrapartida local.

El detalle de los montos aportados entre el 01 de Enero de 2017 y el 15 de Agosto de 2018 se presenta por categoría de inversión así:

Categoría de Inversión	Componente del proyecto	N° Componente del Proyecto	Concepto	Expresado en US \$
Categoría 1	Categoría 1 Fortalecimiento de la Gobernanza Público Privada	1,4	Diseño y Puesta en Marcha de un Plan Estratégico de Participación Continua, Producción, Bienes Comunes y Acceso a Mercados para cada territorio	2.494,21
		1,5	Establecimiento de un Mecanismo de Participación Permanente en cada Territorio que Dirección la Ejecución del Plan Estratégico	40.367,21
		1,7	Condiciones Básicas para el Desarrollo Integral	129.701,37
Categoría 2	Desarrollo Socio Empresarial	2,3	Estudio de Tenencia de Tierras y su Potencial de Fuentes Hídricas	72.068,47
		2,4	Asistencia Técnica para el Desarrollo Productivo y Adecuación de Tierras para la Producción	19.071,75
Categoría 3	Comercialización y Asociatividad	3,1	Capacitación y Establecimiento de asociaciones de productores en las tres zonas del proyecto	16.083,87
Categoría 4	Diseminación del Conocimiento	4,2	Diseño y aplicación de una estrategia integral de comunicación orientada a posicionar el proyecto entre las audiencias claves, construir y consolidar un esquema efectivo de gobernanza territorial, difundir resultados e incidir en las políticas públicas que genere un impacto más allá del proyecto	1.457,07
Categoría 5	Diseminación del Conocimiento	5,1	Unidad ejecutora del programa	143.823,71
Total Fondos de Contrapartida				425.067,66

7. Ajustes de Periodos Anteriores

No hay ajustes

8. Adquisición de Bienes y Servicios

La adquisición de bienes y servicios para el periodo del 01 de Enero de 2017 al 15 de Agosto de 2018 fue de US\$717,267.26 generando un acumulado de US\$1'735.612,08 al 15 de Agosto de 2018. Se presenta conforme al siguiente detalle por componente:

No.	Descripcion	Total Adquisicion Expresado en US\$ 2013	Total Adquisicion Expresado en US\$ 2014	Total Adquisicion Expresado en US\$ 2015	Total Adquisicion Expresado en US\$ 2016	Total Adquisicion Expresado en US\$ 2017 y 2018	Total Acumulado al 15 de Agosto de 2018
1	Fortalecimiento de la gobernanza publico privada	11.235,50	16.860,48	63.976,14	20.627,99	58.852,45	171.552,56
2	Desarrollo social empresarial	48.691,94	206.318,92	210.335,66	82.105,92	256.462,04	803.914,47
3	Comercializacion u asociatividad	12.039,00	36.859,81	36.253,17	60.345,67	50.045,82	195.543,48
4	Diseminacion del conocimiento	-	-	19.855,27	34.738,49	197.934,60	252.528,36
5	Administración del proyecto	7.681,90	37.434,85	27.210,96	53.075,15	125.990,23	251.393,09
6	Monitoreo y Evaluacion	-	11.855,54	16.198,66	4.643,81	27.982,12	60.680,12
TOTALES		79.648,34	309.329,60	373.829,86	255.537,02	717.267,26	1.735.612,08

A continuación se presenta un detalle de los bienes y servicios adquiridos en el periodo del 01 de Enero de 2017 al 15 de Agosto de 2018, por categoría y subcategoría de inversión:

Categoría	Sub	Beneficiario	Adquisiciones	USD
1	1.2	Maria Eugenia Ramirez Castañeda	Trabajadora Social	45,27
	1.5	Nancy Elena Montes Angarita	Coordinadora Mesas Tematicas	6.550,98
		Nancy Elena		
		Corporacion Universitaria Autonoma De Nariño	Gastos Operativos	
		Maldonado Demoya Ines Del Carmen	Gastos Operativos	
		Sanabria Thera Carlos Jose	Gastos Operativos	
		Asociacion De Productores Agropecuarios Dulces Tradicionales	Gastos Operativos	
		Sierra Arias Rafael Enrique Maldonado	Gastos Operativos	
		Demoya Ines del Carmen	Gastos Operativos	
	1.6	Alfonso Alfredo Henriquez Narvaez	Director Agencia	52.255,21
		Hernandez Dorado Bleidis Del Carmen	Gastos Operativos	
		Fundacion Tiempo De Juego	Piezas de Comunicación	
		Impresores, Servicios Y Suministros Ltda	Piezas de Comunicación	
		Corporacion Club Campestre	Gastos Operativos	
		Carmona Vergara Gabriel Jose	Asistente Centro de Informacion	
		FUNDACION SEMANA	TRASL DCTO PRESTAMOS ALFONSO HENR CTA PROVIS IONES	
		Jabid Paternina	Estrategia Comunicaciones Agencia	
		TOTAL CATEGORIA 1		58.852,46

Categoría	Sub	Beneficiario	Adquisiciones	USD
	2.2	Herrera	Retencion en la Fuente/C.C. 02 Asesoría En	437,41
	2.3	Machado Rodriguez Cesar Augusto	Pago C.C. 038 Diciembre Serv Prof Asesoría Legal	19.343,16
		Maldonado Demoya Ines del Carmen	Gastos Operativos	
		Minka Dev Colombia Sas	Consultorias para la Competitividad	
		Caro Tovar Leonardo Antonio	Consultorias para la Competitividad	
		Ibañez Cañate Jose De Jesus	Consultorias para la Competitividad	
		Vargas Torres Alvaro Rafael	Gastos Operativos	
		Abel Montes	Gastos Operativos	
		Pineda Martinez Alexander	Consultorias para la Competitividad	
		Obredor Diaz Juan Luis	Gastos Operativos	
		Samaña Theresa Cordero	Gastos Operativos	
		Guzman Delgado Diego Fernando	Consultorias para la Competitividad	
		Agropecuaria La Lluvia	Insumos Agrícolas	
		Hernandez Bula Ivan Alberto	Gastos Operativos	
		Delcy Del Socorro Mendez Ricardo	Gastos Operativos	
		Cassiani Torres Juana Pabla	Gastos Operativos	
		Inversiones Dc	Gastos Operativos	
		Fundacion Universidad De Bogota Jorge Tadeo Lozano	Consultorias para la Competitividad	
		Bonfante Ramirez Adriana	Consultorias para la Competitividad	
		Ana Patricia Torres Martinez	Gastos Operativos	
		Ayola Cabrales Federico Erlen	Gastos Operativos	
		Yepes Marquez Gladys	Gastos Operativos	
		Impresores, Servicios Y Suministros Ltda	Gastos Operativos	
		Suarez Yusti Diego	Agronomo	

Categoría	Sub	Beneficiario	Adquisiciones	USD
2	2,4	Carlos Mario Monsalve Lopera	Adecuacion de Tierras	
		Puerta Y Herrera Bulldozers S.A.S.	Adecuacion de Tierras	
		Abimael Hernandez	Gastos Operativos	
		Abarca Peiro Damian	Consultorias para la Competitividad	
		Agudelo Vasco Rodrigo	Consultorias para la Competitividad	
		Barrios Del Valle David Eliecer	Gastos Operativos	
		Hernandez Viloria Jose Joaquin	Consultorias para la Competitividad	
		Loaiza Reina Maria Jimena	Consultorias para la Competitividad	
		Rivero Juan Carlos	Gastos Operativos	
		Jorge Gonzales	Gastos Operativos	
		Marin Agudelo Duvan	Consultorias para la Competitividad	
		Ferropunto El Carmen	Insumos Agricolas	
		Nuñez Sarmiento Reinaldo	Insumos Agricolas	
		COHEN ALVAREZ GILBERTO CANDELARIO	Consultorias para la Competitividad	
		TORRENEGRA ALARCON MILADYS ESTHER	Consultorias para la Competitividad	
		OSORIO MARIOTA JOSE LUIS	Consultorias para la Competitividad	
		REYES CAÑATE RAFAEL ANTONIO	Consultorias para la Competitividad	
		LUZ STELLA ANGULO IZQUIERDO	Gastos Operativos	
		CERRAAMIN INGRID	Consultorias para la Competitividad	
		MENDOZA CHAVEZ ADRIANA PATRICIA	Consultorias para la Competitividad	
		FELIPE VALENCIA	Consultorias para la Competitividad	
		CARO TOVAR LEONARDO ANTONIO	Consultorias para la Competitividad	
		FUNDACION PROGRESO Y SALUD DEL CARIBE	Consultorias para la Competitividad	
		Jose Osorio Mariota	Consultorias para la Competitividad	
		Castro Montes Teresa Maria	Pago Fc. 477 Compra Bonos	237.070,54
		Mena Arrieta Janes Jose	Retencion en la Fuente/Legalizacion - C.C. 001 Suministro Alimentos Famil	
	2,5			48,33
TOTAL CATEGORIA 2				256.462,03

Categoría	Sub	Beneficiario	Adquisiciones	USD
3	3,1	Munne Ventura Andreu	Asesor Competitividad	
		Luz Stella Angulo Izquierdo	Asesora Empresarial	
		Maria del Pilar Martinez	Trabajadora Social	
		Bonfante Ramirez Adriana	Trabajadora Social	
		Garcia Alarcon Carmen Astrid	Trabajadora Social	
		Obredor Diaz Juan Luis	Giras	
		Agudelo Vasco Rodrigo	Giras	
		Caro Tovar Leonardo Antonio	Giras	
		Torres Rueda Horacio	Giras	
		Fontalvo Vega Nestor Alfonso	Giras	
		Aerovias De Integracion Regional Aires S.A	Giras	
		Larrotta Rivera Jenny Alexandra	Giras	
		CARO TOVAR LEONARDO ANTONIO	PAGO CXC L/ANT LCARO- GIRA NAME GASTOS ALIMEN. TRA	
				45.726,68
	3,5			4.319,14
TOTAL CATEGORIA 3				50.045,82

Categoría	Sub	Beneficiario	Adquisiciones	USD
4		Molinas Dueñas Cesar Augusto	Piezas de comunicación de productos de Conocimiento	
		Zetta Comunicadores Sa	Libro de Cierre del Proyecto	
		FUNDACION TIEMPO DE JUEGO	Piezas de Comunicación	
		GARZON CARRILLO DIEGO ALBERTO	Libro de Cierre del Proyecto	
		242 Grupo SAS	Video de Cierre del Proyecto	
	4.2			87 785,63
		Sanabria Theran Carlos Jose	Gastos Logística Eventos	
		Corporacion Club Campestre	Gastos Logística Eventos	
		Hernandez Dorado Bleidis Del Carmen	Gastos Logística Eventos	
		Obredor Diaz Juan Luis	Gastos Logística Eventos	
		Maldonado Demoya Ines Del Carmen	Gastos Logística Eventos	
		Corporación Universitaria Autonoma de Nariño	Gastos Logística Eventos	
		Sanabria Theran Carlos Jose	Gastos Logística Eventos	
		Barrios Del Valle David Eliecer	Gastos Logística Eventos	
		AYOLA CABRALES RUBEN ANTONIO	Gastos Logística Eventos	
	4.4			15 504,75
	TOTAL CATEGORIA 4			197.934,60
5	5.1	Maldonado Demoya Ines Del Carmen	Asistente Operativo del Proyecto	103.417,03
		Cabal Londoño Maria Alejandra	Gerente del Proyecto	
		MONTALVO PUCCINI MARIA LUISA	Asistente Administrativa del Proyecto	
		Vanegas Delgado Humberto	Director Técnico del Proyecto	
		Vanegas Delgado Humberto	Retencion en la Fuente/ C.C. 002 Prestacion Serviciosproyecto Bid	
		Citibank / Deutsch Bank	Comisión por Devolución Giro Internacional	
		Banco ITAU	Cobro por Giro Internacional	
		Citibank / Deutsch Bank	Comisión por Devolución Giro Internacional	
		Banco Interamericano de Desarrollo	Diferencia Cambiana	
	5.2			2 605,36
	5.3	HOTELES CHARLESTON SAS	Evento de Cierre del Proyecto	19.967,85
		MALDONADO DEMOYA INES DEL CARMEN	Gastos Evento de Cierre del Proyecto	
		IMPRESORES. SERVICIOS Y SUMINISTROS LTDA	Tarjetas Evento Cierre del Proyecto	
	TOTAL CATEGORIA 5			125.990,23

Categoría	Sub	Beneficiario	Adquisiciones	USD
6	6.1	SANTIAGO SOLER	PG CC 001 CTTO CONSUEXTERNO US 6000 COV B/D	19.993,64
		SANTIAGO SOLER	cc No. 002. Segundo pago del contrato por el 40% de la Evaluación Final del proyecto	
		SANTIAGO SOLER	Pago cc No. 002. Segundo pago del contrato por el 40% de la Evaluación Final del proyecto	
		SANTIAGO SOLER	CAU CC 002 40% CTTO 073 CONSULTOR B/D	
		SANTIAGO SOLER	cc No. 003.pago final del contrato por el 40% de la Evaluación Final del proyecto	
		SANTIAGO SOLER	Impuestos cc No. 003.pago final del contrato por el 40% de la Evaluación Final del proyecto	
		SANTIAGO SOLER		
		SANTIAGO SOLER		
	6.2	G&G Inverline Contadores Públicos Limitada	Fc. 2002 Hon Auditoria Corresp 10% Evaluacion Fina	7.988,48
		G&G Inverline Contadores Públicos Limitada	Pago Fc. 2002 Hon Auditoria Corresp 10% Evaluac Fi	
		G&G Inverline Contadores Públicos Limitada	Pago Fc. 2061 Hon Audit 10% Evaluacion Financiera	
		G&G Inverline Contadores Públicos Limitada	FC 2061 HON AUDITO 10% EVALUACION FINANCIER SEM	
		G&G INVERLINE CONTADORES PUBLICOS LIMITADA	CAU FC 2120 HONOR AUDITORIA EXTERNA B/D	
		G&G INVERLINE CONTADORES PUBLICOS LIMITADA	CAU FC 2120 HONOR AUDITORIA EXTERNA B/D	
		G&G INVERLINE CONTADORES PUBLICOS LIMITADA		
		G&G INVERLINE CONTADORES PUBLICOS LIMITADA		
		G&G INVERLINE CONTADORES PUBLICOS LIMITADA		
		G&G INVERLINE CONTADORES PUBLICOS LIMITADA		
		G&G INVERLINE CONTADORES PUBLICOS LIMITADA	Pago Final Auditoria del Proyecto	
		TOTAL CATEGORIA 6		
TOTAL GENERAL			717.267,26	

9. Categorías de Inversión

Se detalla por componente lo invertido tanto con recursos BID como la contrapartida por categoría de inversión.

No.	Componente	Movimiento Durante el Ejercicio - 01 de Enero de 2016 al 31 de Diciembre de 2016			Movimiento Durante el Ejercicio - 01 de Enero de 2017 al 15 de Agosto de 2018		
		BID	Contrapartida	Total	BID	Contrapartida	Total
1	Fortalecimiento de la gobernanza publico privada	20.627,99	113.237,18	133.865,17	58.852,45	172.562,78	231.415,24
2	Desarrollo social empresarial	82.105,92	348.258,03	430.363,95	256.462,04	91.140,23	347.602,26
3	Comercializacion u asociatividad	60.345,67	11.627,90	71.973,57	50.045,82	16.083,87	66.129,69
4	Diseminacion del conocimiento	34.738,49	6.594,58	41.333,07	197.934,60	1.457,07	199.391,67
5	Administración del propyecto	53.075,15	184.907,48	237.982,63	125.990,23	143.823,71	269.813,94
6	Monitoreo y Evaluacion	4.643,81	0,00	4.643,81	27.982,12	0,00	27.982,12
TOTALES		255.537,02	664.625,17	920.162,19	717.267,26	425.067,66	1.142.334,92

10. Desembolsos Efectuados

Solicitud de Desembolso No.	Fecha de Corte	Valor Recibido
Desembolso N°.1	5/08/13	128.894,00
Desembolso N°.2	8/05/14	310.851,21
Desembolso N°.3	27/05/15	171.977,23
Desembolso N°.4	9/09/15	314.024,40
Desembolso N°.5	23/09/16	331.146,50
Desembolso N°.6	24/08/17	240.039,03
Desembolso N° 7	15/12/17	196.824,40
Desembolso N° 8	9/04/18	46.535,54
Reintegros al Banco	14/08/18	-4.680,23
Total Desembolsos Recibidos		1.735.612,08

11. Contingencias

Al 15 de Agosto de 2018, Fundación Semana no tiene conocimiento de posibles contingencias que puedan afectar la ejecución del proyecto.

12. Hechos Posteriores

No hay eventos posteriores.



Dictamen de los Auditores Independientes sobre Control Interno del Programa

FUNDACIÓN SEMANA

Maria Alejandra Cabal

Gerente General

Ciudad

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la Fundación Semana los cuales comprenden; el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados acumulados por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2017 y el 15 de agosto de 2018, el Estado de Inversiones Acumuladas al 15 de agosto de 2018, y un resumen de políticas contables significativas y otra información explicativa, correspondientes al programa de recuperación del desarrollo económico local en regiones de post conflicto, según Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable No. ATN/ME-13540-CO, ejecutado por Fundación Semana de la ciudad de Bogotá, sobre los cuales expresamos nuestro dictamen con fecha 20 agosto de 2018.

Este informe es complementario a nuestro dictamen sobre los Estados Financieros mencionados.

Opinión

En nuestra opinión, no observamos aspectos relacionados con el sistema de control interno y su operación que consideramos condiciones reportables de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Las condiciones reportables comprenden asuntos que llamen nuestra atención relativas a deficiencias importantes en el diseño u operación del sistema de control interno, que a nuestro juicio, podrían afectar adversamente la capacidad del programa de recuperación del desarrollo económico local en regiones de post conflicto, según Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable No. ATN/ME-13540-CO, para registrar, procesar, resumir y presentar información financiera de manera consistente con las aseveraciones de la administración en los Estados de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Acumulados y del Estado de Inversiones Acumuladas.

Una deficiencia significativa es una condición reportable en la que el diseño u operación de uno o más elementos del sistema de control interno no reduce a un nivel relativamente bajo el riesgo de que puedan ocurrir errores o irregularidades por montos que podrían ser significativos en relación con los estados financieros del Programa y no ser detectados oportunamente por los funcionarios durante el desarrollo normal de las funciones que les han sido asignadas.

Nuestra consideración del sistema de control interno no necesariamente revela todos los asuntos de dicho sistema que pudieran considerarse significativas, y por consiguiente, no necesariamente debe revelar todas las condiciones reportables que podrían considerarse como deficiencias significativas de conformidad con la definición anterior. Los asuntos relacionados con el sistema de control interno y su operación los hemos informado a la administración del Programa.

Responsabilidad del Auditor

Al planear y desarrollar nuestra auditoría de los estados financieros del Programa, obtuvimos un entendimiento del sistema del control interno vigente por el periodo terminado al 15 de agosto de 2018



y evaluamos el riesgo de control para determinar los procedimientos de auditoria con el propósito de expresar una opinión sobre los estados financieros del proyecto y no para opinar sobre la efectividad del sistema de control interno y por lo tanto no la expresamos.

Responsabilidad de la administración sobre el control interno.

La Administración del Programa es responsable de establecer y mantener un sistema de control interno suficiente para mitigar los riesgos de distorsión de la información financiera y proteger los activos bajo custodia del proyecto. Para cumplir con esta responsabilidad, se requiere juicios y estimaciones de la administración para evaluar los beneficios y los costos relativos a las políticas y procedimientos del sistema de control interno. Los objetivos de un sistema de control interno son proveer a la administración de una seguridad razonable, pero no absoluta, de que los activos están protegidos contra pérdidas debido a usos o disposiciones no autorizadas, que las transacciones se realizan de acuerdo con las autorizaciones de la administración y los términos del contrato y que se registran adecuadamente para permitir la preparación del Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y del Estado de Inversiones Acumuladas, de conformidad con la base de contabilidad descrito en la Nota No. 2 de los estados financieros. Debido a limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno pueden ocurrir errores o irregularidades que no sean detectadas. Adicionalmente, las proyecciones de cualquier evaluación de la estructura hacia futuros períodos están sujetas al riesgo de que los procedimientos puedan volverse inadecuados debido a cambios en las condiciones o que la efectividad del diseño y operación de las políticas y procedimientos pueda deteriorarse.

Otros asuntos

Este informe ha sido preparado para permitir a la Fundación Semana cumplir las disposiciones de información financiera del Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable No. ATN/ME-13540-CO. En consecuencia, el informe puede ser no apropiado para otra finalidad. Nuestro informe se dirige únicamente a la Fundación Semana y al Banco Interamericano de Desarrollo – FOMIN, y no debe ser distribuidos ni utilizados por partes distintas a la Fundación Semana y al Banco Interamericano de Desarrollo – FOMIN.

MAURICIO GARCIA HERNANDEZ
G Y G Inverline Ltda. C.P.

Bogotá - Colombia, 20 de Agosto de 2018.