



# BKF

Independent Member of  
**B K R**  
INTERNATIONAL

## **AGENCIA VASCA DE COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO**

**Expediente No. PRE-2020EH/0030**

**Proyecto Titulado “Mujeres seguras y protegidas en contexto de conflicto armado, crisis migratoria y pandemia por Covid-19 en Arauca, Colombia.”**

**Periodo comprendido entre el 31 de diciembre de 2020 y el 30 de junio de 2021**

*¡Comprometidos con el crecimiento empresarial!*

Auditoría - Aseguramiento • Asesoría NIIF - NIC • Asesoría Tributaria y Legal  
Tercerización de Servicios - Outsourcing • Asesoría Gerencial

**BKF.com.co**

Bogotá D.C., octubre de 2021

**BOG -8921**

Señores  
**FUNDACIÓN OXFAM COLOMBIA**  
Ciudad

Atención: Sr. Carlos Esteban Mejía Solano  
Director Ejecutivo

**Asunto: Informe de auditoría externa al proyecto con expediente PRE-2020 EH/0025 “Mujeres seguras y protegidas en contexto de conflicto armado, crisis migratoria y pandemia por Covid-19 en Arauca, Colombia.”**

Estimados Señores:

De acuerdo con nuestro trabajo de Auditoría Externa, adjunto enviamos el informe de auditoría externa del proyecto con expediente PRE-2020 EH/0025 denominado “Mujeres seguras y protegidas en contexto de conflicto armado, crisis migratoria y pandemia por Covid-19 en Arauca, Colombia” correspondiente al período de seis (6) meses comprendidos entre el 31 de diciembre de 2020 y el 30 de junio de 2021, visita que finalizo el día (15) quince de octubre de 2021.

Como resultado de nuestra revisión surgieron aspectos específicos, las cuales se comentaron durante el transcurso de nuestro trabajo.

El informe se envía a los siguientes correos electrónicos:

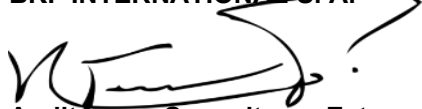
Antonia Ureña – Oficial de Proyectos Oxfam Intermón - antonia.urena@oxfam.org  
Elizabeth Parra – Oficial Administrativa y Financiera – Elizabeth.parra@oxfam.org

Aprovechamos la oportunidad para expresar nuestros agradecimientos a los empleados de la **FUNDACIÓN OXFAM COLOMBIA**, por la colaboración recibida durante el desarrollo de nuestro trabajo.

Tendremos mucho gusto en suministrar cualquier aclaración adicional que se estime conveniente sobre el contenido del presente informe.

Cordialmente,

**BKF INTERNATIONAL S.A.**



**Auditores y Consultores Externos**  
Calle 86 No 19ª- 21 oficina 201

## INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS

**PROYECTO CON EXPEDIENTE PRE-2020EH/0030 DENOMINADO “MUJERES SEGURAS Y PROTEGIDAS EN CONTEXTO DE CONFLICTO ARMADO, CRISIS MIGRATORIA Y PANDEMIA POR COVID-19 EN ARAUCA, COLOMBIA.”**

Señores:

**AGENCIA VASCA DE COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO**

### 1. Opinión

En nuestra opinión, el informe financiero de ingresos y egresos del **Proyecto denominado “Mujeres seguras y protegidas en contexto de conflicto armado, crisis migratoria y pandemia por Covid-19 en Arauca, Colombia”** adjunto a este informe, presenta razonablemente, en todos los aspectos importantes, los ingresos y egresos del Proyecto durante el periodo de (6) seis (6) meses comprendidos entre el 31 de diciembre de 2020 y el 30 de junio de 2021.

El informe financiero de ingresos y egresos ha sido preparado de conformidad con las normas de contabilidad de información financiera con fines específicos, sobre la base del sistema de flujo de caja y se miden al valor razonable de la contraprestación recibida. Este informe debe ser utilizado exclusivamente por la **Agencia Vasca de Cooperación para el Desarrollo**. A su vez, de acuerdo con las disposiciones generales del contrato del Proyecto se ha adherido, en todos los aspectos de importancia a los términos del Convenio de Cooperación y los fondos del proyecto se han utilizado en todos los aspectos materiales, exclusivamente para los fines del proyecto de conformidad con el convenio de cooperación y el presupuesto.

### 2. Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección 4) Responsabilidades del auditor, en relación con la auditoría del informe financiero de ingresos y egresos objeto de esta auditoría. Declaramos que somos independientes de la **Fundación Oxfam Colombia**, de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA) junto con los requerimientos de ética aplicables en Colombia y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

### 3. Responsabilidad de la Fundación Oxfam Colombia

La administración de la Fundación Oxfam Colombia, es responsable de la preparación y la correcta presentación de dicha rendición de cuentas de acuerdo con las instrucciones recibidas de la agencia financiadora; esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación de la información financiera libre de errores significativos, bien sea por fraude o error; de seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y hacer estimaciones contables razonables en las circunstancias.

### 4. Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre la misma con base en nuestra auditoría. Llevamos a cabo nuestro trabajo de acuerdo con normas internacionales de auditoría NIA's. Dichas normas requieren que la auditoría se planifique y se lleve a cabo para obtener seguridad razonable en cuanto a que la información financiera esté libre de errores de importancia. Una auditoría incluye

realizar procedimientos para obtener evidencia que respalde los montos y revelaciones en la información financiera. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en éstos. En el proceso de evaluar estos riesgos, el auditor considera los controles internos relevantes para la preparación y presentación de la información financiera, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias. Una auditoría también incluye la evaluación de los principios de contabilidad usados y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la presentación de la información financiera. Consideramos que nuestra auditoría nos proporciona una base razonable para expresar nuestra opinión.

Como parte de nuestro examen hemos comprobado que durante el periodo de seis (6) meses comprendidos entre el 31 de diciembre de 2020 y el 30 de junio de 2021, la Fundación Oxfam Colombia, ha cumplido con las condiciones estipuladas en el contrato del Proyecto, celebrado con la Agencia Vasca de Cooperación para el Desarrollo.

El informe financiero de ingresos y gastos presenta razonablemente la situación financiera de acuerdo con el proyecto con expediente PRE-2020EH/0030 denominado “Mujeres seguras y protegidas en contexto de conflicto armado, crisis migratoria y pandemia por Covid-19 en Arauca, Colombia” por el período comprendido entre el 31 de diciembre de 2020 y el 30 de junio de 2021, mediante los comprobantes correspondientes.

Así mismo se ha cumplido con el plan de financiación.

La Fundación Oxfam Colombia cumplió, durante el período auditado, con las disposiciones contractuales, firmadas por las partes.

Y se ha respetado el fin específico de los fondos y han sido utilizados austeramente y económicamente.

**Bogotá D.C. 19 de octubre de 2021**



**BKF INTERNATIONAL S.A.**  
**Audidores y Consultores Externos**

**Calle 86 No. 19 a – 21 OF. 201**  
**Bogotá D.C. - Colombia**

1. A los fines previstos en el artículo 74 del *Reglamento de la ley 38/2003 del 17 de noviembre, General de Subvenciones de España*, aprobado mediante *Real Decreto 887/2006*, del 21 de julio de España, hemos sido designados por **Oxfam Intermón** para revisar la cuenta justificativa del informe de seguimiento correspondiente al **periodo de (6) meses comprendidos entre el 31 de diciembre de 2020 y el 30 de junio de 2021** de la subvención que le fue otorgada mediante Resolución del 3 de diciembre de 2020 de la **AGENCIA VASCA DE COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO**, destinada a la financiación del convenio con **Expediente PRE-2020EH/0030 – “Mujeres seguras y protegidas en contexto de conflicto armado, crisis migratoria y pandemia por Covid-19 en Arauca, Colombia.”** Una copia de la cuenta justificativa, sellada por nosotros a efectos de identificación, se acompaña como anexo al presente informe. La preparación y presentación de la citada cuenta justificativa es responsabilidad de **Oxfam Intermón** concretándose nuestra responsabilidad a la realización del trabajo que se menciona en el apartado 2 de este informe.
2. Nuestro trabajo se ha realizado siguiendo lo dispuesto en las normas de actuación aprobadas mediante *Orden del Ministerio de Economía y Hacienda ORDEN EHA/1434/2007, de 17 de mayo por la que se aprueba la norma de actuación de los auditores de cuentas en la realización de los trabajos de revisión de cuentas justificativas de subvenciones, en el ámbito del sector público estatal, previstos en el artículo 74 del Reglamento de la Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones*, aprobado mediante *Real Decreto 887/2006, de 21 de julio de España*, en las que se fijan los procedimientos que se deben aplicar y el alcance de los mismos, y ha consistido en las comprobaciones que de forma resumida se comentan en los distintos apartados de este informe.
3. Como resultado del trabajo realizado se informa de que no hemos observado hechos o circunstancias que pudieran suponer incumplimientos de la normativa aplicable o de las condiciones impuestas a Oxfam Intermón para la percepción de la subvención a que se refiere el apartado 1 anterior.

## 2.0 DATOS GENERALES

| Título del Convenio                                                                                                                                                                                                         | Referencia                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Mujeres seguras y protegidas en contexto de conflicto armado, crisis migratoria y pandemia por Covid-19 en Arauca, Colombia.                                                                                                | PRE-2020EH/0030                      |
| <b>Objetivo General del Proyecto</b>                                                                                                                                                                                        |                                      |
| Contribuir a la protección de mujeres migrantes venezolanas y de comunidades de acogida en los municipios de Arauca, Saravena, Arauquita y Tame, del departamento de Arauca, Colombia desde un enfoque de derechos humanos. |                                      |
| <b>Objetivos Específicos del Proyecto</b>                                                                                                                                                                                   |                                      |
| Fortalecer las capacidades de mujeres migrantes y de comunidades para el ejercicio de sus derechos sexuales y reproductivos en 4 municipios del departamento de Arauca, Colombia.                                           |                                      |
| Ubicación del Proyecto                                                                                                                                                                                                      | Duración                             |
| Municipio de Arauca, Arauquita, Saravena y Tame, departamento de Arauca, Colombia.                                                                                                                                          | 6 Meses<br>(31/12/2020 – 30/06/2021) |
| Financiador                                                                                                                                                                                                                 | Costo Proyecto                       |
| Agencia Vasca de Cooperación para el Desarrollo                                                                                                                                                                             | 121.422,61 €                         |

## 2.1 Verificación Administrativa

La revisión ha sido realizada en remoto debido a la pandemia del Covid-19. Ha existido una adecuada disponibilidad de la **Fundación Oxfam Colombia** (social local) para colaborar en las labores de revisión y en el suministro adecuado en tiempo y forma de información y documentación solicitada.

Las comprobaciones se han realizado sobre escáner electrónicos de los documentos originales. Respecto a los justificantes de gasto se han revisado un total de **277 justificantes**, por un valor total de **121.422,60 €** que representan un 100% de los gastos ejecutados en el periodo informado.

### Documentación requerida y revisada:

| Documentación                                                                       | Consultada | No entregada<br>(marcar la que proceda) | Observaciones                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Formulación definitiva aprobada.                                                    | Si         |                                         |                                                                 |
| Informe/s de seguimiento (técnico y económico) de acuerdo con el modelo de la AVCD. | Si         |                                         |                                                                 |
| Aprobaciones AVCD de modificaciones sustanciales.                                   | Si         |                                         | Modificación de líneas presupuestales.                          |
| Autorizaciones de recibos.                                                          | Si         |                                         |                                                                 |
| Otras autorizaciones (especificar).                                                 | Si         |                                         | Prorroga en el desarrollo del proyecto de un (1) mes adicional. |
| Fuentes de verificación de los resultados alcanzados.                               | Si         |                                         |                                                                 |
| Información sobre participación de integrantes de agrupaciones (en su caso).        | No procede |                                         |                                                                 |
| Acreditación de la recepción de fondos.                                             | Si         |                                         |                                                                 |
| Justificantes del tipo de cambio aplicado.                                          | Si         |                                         |                                                                 |
| Acreditación de transferencias bancarias.                                           | Si         |                                         |                                                                 |
| Acreditación de rendimientos financieros generados en las cuentas de subvención.    | Si         |                                         |                                                                 |
| Certificado de costes indirectos (en caso de acciones).                             | No procede |                                         |                                                                 |



| Documentación                                                                                                                                                                                                         | Consultada | No entregada<br>(marcar la que proceda) | Observaciones                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Certificado de haber recibido o no otras subvenciones.                                                                                                                                                                | No procede |                                         |                                                                                                                                                  |
| Certificados de conformidad de cofinanciadores.                                                                                                                                                                       | No procede |                                         |                                                                                                                                                  |
| Certificado de autenticidad y depósito de las facturas originales.                                                                                                                                                    | No procede |                                         |                                                                                                                                                  |
| Acreditación de que los impuestos indirectos no son legalmente recuperables (en su caso).                                                                                                                             | No procede |                                         |                                                                                                                                                  |
| Declaración responsable del importe total de los impuestos pendientes de recuperación (en su caso).                                                                                                                   | No procede |                                         |                                                                                                                                                  |
| Tres ofertas de proveedores (memorias explicativas si no se opta por la más económica) (informe de no concurrencia de ofertas avalado por la AVCD, para servicios y suministros desde 15.000€ y obras desde 40.000€). | Si         |                                         | En total fue un gasto por 27.997,96 € correspondiente a la compra de kits de higiene para la población a la que va dirigida el proyecto          |
| Contratos de alquiler o adquisición de inmuebles.                                                                                                                                                                     | No procede |                                         |                                                                                                                                                  |
| Persona local y en sede: contratos, nóminas, justificantes de pagos sociales e impuestos (certificación de dedicación parcial, en su caso).                                                                           | Si         |                                         | De Apoyar el gasto de personal corresponde a 2 (dos) personas: Gloria Patricia Vergara (Coordinadora) y Margarita Rosa Canay (Técnica Auxiliar). |
| Personal expatriado: contratos, nóminas, justificantes de pagos sociales e impuestos, seguros.                                                                                                                        | No procede |                                         |                                                                                                                                                  |
| Relación de personal voluntario.                                                                                                                                                                                      | No procede |                                         |                                                                                                                                                  |
| Relación clasificada de gastos.                                                                                                                                                                                       | Si         |                                         |                                                                                                                                                  |
| Justificantes acreditativos de cada uno de los gastos individuales.                                                                                                                                                   | Si         |                                         |                                                                                                                                                  |
| Acuerdos con los socios locales en los que se acredite que conocen la formulación y el volumen de fondos destinados al convenio.                                                                                      | Si         |                                         | Socios locales (Fundación Oxfam Colombia y Asociación de Apoyo al Desarrollo - Apoyar).                                                          |

### Plazos previstos y reales

| Plazos                         | Previsto   | Real                    | Observaciones                                               |
|--------------------------------|------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Recepción de fondos            |            | 23/1/2021: 121.415,45 € |                                                             |
| Inicio ejecución en terreno    | 31/12/2020 | 31/12/2020              |                                                             |
| Finalización                   | 31/05/2021 | 30/06/2021              |                                                             |
| Plazo de ejecución (meses)     | 5 meses    | 6 meses                 |                                                             |
| Presentación informe analizado | Técnico    | 31/05/2021              | AVCD aprobó una prórroga de un (1) mes hasta el 30/06/2021. |
|                                | Económico  | 31/05/2021              |                                                             |

### Modificaciones, autorizaciones y prórrogas:

| Modificaciones y Autorizaciones                                      | Solicitud  | Respuesta | Aprobación / Denegación | Observaciones                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ampliación de la ejecución del proyecto hasta el 30 de junio de 2021 | 28/04/2021 | 6/05/2021 | Aprobación              | De acuerdo con el correo electrónico de Marta Cruz Arranz del 06/05/2021 expresa que se comunicó con el donante el cual le manifestó que el proyecto se prórroga sin necesidad de aprobación expresa hasta el 30/06/2021. |

## 2.2 Verificación Técnica

A continuación, se relacionan las fuentes de verificación reportadas en el informe técnico del periodo auditado, revisadas a satisfacción:

- Acciones complementarias – Entrega de kits de higiene
- Base de datos de talleres de mujeres
- Matriz de riesgos asociada a las actividades del proyecto.
- Encuestas de satisfacción
- Registro de Resultados de las actividades

Se han producido las siguientes modificaciones y/o desviaciones:

| Modificaciones y Autorizaciones       | No | Si Sustancial | Si Accidental | Autorizada SI / NO | Observaciones                                                               |
|---------------------------------------|----|---------------|---------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Colectivo meta/ destinatarios finales | x  | -             | -             | -                  |                                                                             |
| Objetivos                             | x  | -             | -             | -                  |                                                                             |
| Resultados                            | x  | -             | -             | -                  |                                                                             |
| Ubicación territorial                 | x  | -             | -             | -                  |                                                                             |
| Socios locales                        | x  | -             | -             | -                  |                                                                             |
| Actividades                           | x  | -             | -             | -                  |                                                                             |
| Cronograma                            | -  | x             | -             | Si                 | Corresponde a la prórroga de la ejecución del proyecto hasta el 30/06/2021. |

## 2.3.1 Análisis de cuentas, transferencias, tipos de cambio y rendimientos financieros

| Cuentas Bancarias | Entidad Bancaria  | No. Cuenta                    | Moneda | Valor      | Observaciones                                                                                                                                                                       |
|-------------------|-------------------|-------------------------------|--------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Oxfam Intermón    | Caixa Bank        | ES07 2100 0765 8902 0022 8696 | EUR    | 121.415,45 | Es la cuenta receptora de las subvenciones de la AVCD. La subvención total del proyecto es por valor de 121.415,45 euros, y fueron girados según comprobante bancario el 23/1/2021. |
| Oxfam Colombia    | Bancolombia       | 3100001666                    | EUR    | 118.530,98 | Corresponde al desembolso realizado desde Oxfam Intermón a la cuenta de Oxfam Colombia para el proyecto, se realizó el día 18/2/2021.                                               |
| Apoyar            | Banco Caja Social | 21003972466                   | EUR    | 69.848,35  | Corresponde al 1er desembolso realizado por Oxfam Colombia a la cuenta del proyecto de apoyar, se realizó el día 25/2/2021.                                                         |
| Apoyar            | Banco Caja Social | 21003972466                   | EUR    | 29.935,00  | Corresponde al 2do desembolso realizado por Oxfam Colombia a la cuenta del proyecto de apoyar, se realizó el día 20/4/2021.                                                         |
| Apoyar            | Banco Caja Social | 21003972466                   | EUR    | 5.307,97   | Corresponde al 3er desembolso realizado por Oxfam Colombia a la cuenta del proyecto de apoyar, se realizó el día 18/6/2021.                                                         |

### Rendimientos Financieros:

Durante el periodo comprendido entre el 31 de diciembre de 2020 y el 30 de junio de 2021 se generaron rendimientos financieros en las cuentas bancarias manejadas para el proyecto, el siguiente es el detalle:

| Entidad                               | Banco      | No. Cuenta                    | Moneda | Valor         |
|---------------------------------------|------------|-------------------------------|--------|---------------|
| Oxfam Intermón                        | Caixa Bank | ES07 2100 0765 8902 0022 8696 | EUR    | 7,16 €        |
| <b>Total Rendimientos Financieros</b> |            |                               |        | <b>7,16 €</b> |

## Tipos de Cambio:

Durante el periodo comprendido entre el 31 de diciembre de 2020 y el 30 de junio de 2021, se realizaron las siguientes transferencias bancarias que involucraron tipo de cambio entre Euros (moneda del proyecto) y pesos colombianos (moneda del país donde se desarrollo el proyecto), el siguiente es el detalle:

| Fecha Recibido | Euros             | Tasa Cambio     | Pesos COP             |
|----------------|-------------------|-----------------|-----------------------|
| 18/02/2021     | 118.530,98        | 4.207,45        | 498.712.944,00        |
| <b>Total</b>   | <b>118.530,98</b> | <b>4.207,45</b> | <b>498.712.944,00</b> |

El convenio utiliza el sistema de promedio anual para hallar el contravalor en Euros de los gastos ejecutados en COP (pesos colombianos). Así, el tipo de cambio medio promedio EUR/COP de todos los fondos cambiados en el periodo informado, es igual a **COP\$4.207,45** por cada Euro.

Se han aportado correctamente los documentos justificativos de todos los cambios de moneda aplicados a la cuenta. Estos cambios de moneda se han realizado al transferir fondos desde España a Colombia.

## 2.3.2 Análisis de desviaciones presupuestarias y de aportes totales

### Ejecución del presupuesto AVCD por partidas

| Concepto                       |                                                                                         | Subvención Inicial Aprobada | Subvención Final Aprobada | Gastos Ejecutados       |                    | Grado Ejecución |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|
| Costes Directos                |                                                                                         | Euros                       | Euros                     | COP                     | Euros              |                 |
| A. I                           | Gastos de identificación                                                                | -€                          | -€                        | \$-                     | -€                 |                 |
| A. II                          | Gastos de provisión de bienes y servicios, para la protección de comunidades y personas | 80.609,70€                  | 79.682,97€                | \$333.263.150,00        | 79.207,91€         | 99,40%          |
| A.III                          | 1. Gastos de fortalecimiento de organizaciones humanitarias. Entidad beneficiaria.      | 4.633,67€                   | 5.350,31€                 | \$24.000.000,00         | 5.704,17€          | 106,61%         |
|                                | 2. Gastos de fortalecimiento de organizaciones humanitarias. Socia local.               | -€                          | -€                        | \$-                     | -€                 |                 |
| A. IV                          | 1. Gastos de testimonio, denuncia e incidencia. Locales y nacionales.                   | 2.561,71€                   | 2.561,71€                 | \$12.657.675,00         | 3.008,40€          | 117,44%         |
|                                | 2. Gastos de testimonio, denuncia e incidencia. En la CAE.                              | -€                          | -€                        | \$-                     | -€                 |                 |
|                                | 3. Gastos de testimonio, denuncia e incidencia. Internacionales.                        | -€                          | -€                        | \$-                     | -€                 |                 |
| A. V                           | 1. Gastos de personal. Persona local                                                    | 16.842,47€                  | 16.125,83€                | \$67.848.584,69         | 16.125,83€         | 100,00%         |
|                                | 2. Gastos de personal. Personal expatriado.                                             | -€                          | -€                        | \$-                     | -€                 |                 |
| A.VI                           | Gastos de funcionamiento.                                                               | 8.840,54€                   | 8.840,54€                 | \$35.521.205,75         | 8.442,46€          | 95,50%          |
| A.VII                          | 1. Gastos de evaluación y auditoría. Evaluación.                                        | 1.158,42€                   | 2.085,15€                 | \$8.999.936,00          | 2.139,05€          | 102,58%         |
|                                | 2. Gastos de evaluación y auditoría. Auditoría.                                         | 1.000,00€                   | 1.007,16€                 | \$4.316.228,96          | 1.025,85€          | 101,86%         |
| <b>Total Costes Directos</b>   |                                                                                         | <b>115.646,51 €</b>         | <b>115.653,67€</b>        | <b>\$486.606.780,40</b> | <b>115.653,67€</b> | <b>100,00%</b>  |
| <b>Total Costes Indirectos</b> |                                                                                         | <b>5.768,94 €</b>           | <b>5.768,94€</b>          |                         | <b>5.768,94€</b>   | <b>100,00%</b>  |

| Concepto             | Subvención Inicial Aprobada | Subvención Final Aprobada | Gastos Ejecutados       |                    | Grado Ejecución |
|----------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|
| Costes Directos      | Euros                       | Euros                     | COP                     | Euros              |                 |
| <b>Total General</b> | <b>121.415,45 €</b>         | <b>121.422,61€</b>        | <b>\$486.606.780,40</b> | <b>121.422,61€</b> | <b>100,00%</b>  |

#### Observaciones sobre la ejecución presupuestaria por partidas:

De acuerdo con el cuadro anterior, se pueden observar dos presupuestos: el inicial y el final, la diferencia entre el primero y el segundo se presenta en cambios de las líneas presupuestales; y la inclusión de 7,16€ correspondientes a rendimientos financieros. La ejecución general del proyecto en Euros es del 100% con corte al 30 de junio de 2021, los costes indirectos acumulados representan el 5% del gasto total.

#### Ejecución de fondos por origen de la financiación:

| Procedencia de los fondos | Presupuestado Total Convenio € | Ejecutado Periodos Anteriores € (a) | Ejecutado Periodo Analizado € (b) | Ejecutado total € (a+b) | % Ejecutado Total |
|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------|
| Subvención AVCD           | 121.415,45 €                   | - €                                 | 121.415,45 €                      | 121.415,45 €            | 100%              |
| Rendimientos Financieros  | 7,16 €                         | - €                                 | 7,16 €                            | 7,16 €                  | 100%              |
| Entidad Adjudicataria     | - €                            | - €                                 | - €                               | - €                     | 0%                |
| Socios Locales            | - €                            | - €                                 | - €                               | - €                     | 0%                |
| <b>Total</b>              | <b>121.422,61 €</b>            | <b>- €</b>                          | <b>121.422,61 €</b>               | <b>121.422,61 €</b>     | <b>100%</b>       |
| <b>Observaciones:</b>     |                                |                                     |                                   |                         |                   |

### 2.3.3 Análisis de Cumplimiento de Normas de Justificación

| Normativa de                                                                                                                                        | Justificantes No (o sin incidencias) | Importe en Euros | Observaciones |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|---------------|
| Gastos en que se haya incurrido por introducción de modificaciones sustanciales sin autorización                                                    | Sin incidencias                      |                  |               |
| Bienes inventariables adquiridos, construidos o rehabilitados no transferidos de acuerdo con la normativa de la AVCD.                               | Sin incidencias                      |                  |               |
| Suministros o servicios técnicos superiores a 15.000 €, u obras superiores a 40.000 € sin tres ofertas o certificado de la AVCD de su imposibilidad | Sin incidencias                      |                  |               |
| Adquisición de bienes o suministros, o contratación de obras fuera del mercado local sin certificado de la AVCD de imposibilidad                    | Sin incidencias                      |                  |               |
| Contratación de entidades o personas vinculadas a los adjudicatarios o sus socios locales                                                           | Sin incidencias                      |                  |               |
| Tipos de cambio no aplicados correctamente (indicar en el importe la diferencia positiva o negativa resultante de aplicar correctamente los tipos)  | Sin incidencias                      |                  |               |
| Gastos efectuados con anterioridad a la fecha de inicio de imputación de gastos admisible                                                           | Sin incidencias                      |                  |               |
| Subcontrataciones por encima del máximo admitido del 15 % de la subvención                                                                          | Sin incidencias                      |                  |               |
| Fondo rotatorio por encima del 10 % de la subvención AVCD para gastos directos (indicar en el importe la cuantía en exceso)                         | No procede                           |                  |               |
| Otros (indicar)                                                                                                                                     | Sin incidencias                      |                  |               |

| Normativa de         | Justificantes No (o sin incidencias) | Importe en Euros | Observaciones |
|----------------------|--------------------------------------|------------------|---------------|
| <b>Importe Total</b> |                                      |                  |               |

### 2.3.4 Análisis de los Justificantes de Gasto

Se ha presentado la relación numerada de justificantes de gasto. Se ha comprobado que en la misma se incluyen todos los gastos correspondientes al 100% de los gastos ejecutados con cargo a los fondos aportados por el financiador.

De acuerdo con la relación de gastos presentada, se han realizado de la siguiente manera:

| Origen de los Fondos | Total Ejecutado en EUR | Total Ejecutado en COP  |
|----------------------|------------------------|-------------------------|
| Subvención AVCD      | 121.422,60€            | \$486.606.780,40        |
| <b>Total</b>         | <b>121.422,60€</b>     | <b>\$486.606.780,40</b> |

El análisis de los justificantes individuales de gasto imputados a la subvención de la AVCD se ha realizado sobre un total de **277 documentos justificativos**, que representan el **100% de los gastos totales del proyecto subvencionado por la AVCD**.

### 2.3.5 Resumen Económico Financiero

|                                                                        | Importe €          |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| A.1 Subvención AVCD                                                    | 121.415,45€        |
| A.2 Rendimientos financieros generados en el período informado         | 7,16€              |
| A.3. Impuestos recuperados de gastos efectuados en períodos anteriores | -€                 |
| <b>A. Importe Total a Justificar: (A.1 + A.2.1 + A.2.2 + A.3)</b>      | <b>121.422,61€</b> |
| <b>Importe Rendido Según Informe Presentado</b>                        | <b>121.422,61€</b> |
| C.1 Remanente no ejecutado correspondiente al período: (A – B)         | -€                 |
| C.2 Remanente acumulado al final del período anterior [1]              | -€                 |
| <b>C. Remanente No Ejecutado Acumulado: (C.1 + C.2)</b>                | <b>-€</b>          |
| D.1. Importe total apartado 2.3.3                                      | -€                 |
| D.4. Importe total apartado 2.3.4.                                     | -€                 |
| <b>D. Importe Incorrectamente Justificado: (D.1 + D.2)</b>             | <b>-€</b>          |
| <b>Importe Justificado en el Período: (B-D)</b>                        | <b>121.422,61€</b> |
| <b>Remanente Acumulado al Final del Período: (C+D)</b>                 | <b>-€</b>          |

**Conclusiones:**

El informe justificativo referente al expediente PRE-2020EH/0030 expresa adecuadamente los aspectos fundamentales de la gestión administrativa, técnica y económica del convenio, que se han realizado correctamente y según la legislación aplicable vigente

Este informe ha sido preparado para uso exclusivo de la AVCD y Oxfam Intermón, por lo que no debe ser utilizado para ningún otro fin.

**Son parte integral de este informe los siguientes anexos:**

- **Anexo I:** Cuadros de la cuenta justificativa (C1, C2 y C3).
- **Anexo II:** Carta a la gerencia.

### III. SEGUIMIENTO FINANCIERO

CUADRO 1.

#### RESUMEN CAMBIARIO DE LOS FONDOS DE LA SUBVENCION TRANSFERIDOS

Cuadro 1.a: Resumen cambiario de los fondos transferidos al proyecto en el país de ejecución

| Fecha        | Importe enviado<br>(EURO)<br>(A) | Importe equivalente<br>(USD)<br>(B) | T/C obtenida<br>(USD /EURO)<br>(C) |
|--------------|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| 15/02/2021   | 118.530,98                       | 141.478,58                          | 1,194                              |
| <b>TOTAL</b> | <b>118.530,98</b>                | <b>141.478,58</b>                   | <b>1,194</b>                       |

(a) (b) (c)=(b)/(a)

Gastos de transferencia

EUR  
Divisa intermedia USD

Cuadro 1.b: Resumen cambiario de los fondos recibidos por el proyecto en el país de ejecución

| Fecha        | Importe recibido<br>(USD)<br>(D) | Importe cambiado<br>(USD)<br>(E) | Importe equivalente<br>(COP)<br>(F) | T/C obtenida<br>(COP/USD)<br>(G) | T/C obtenida<br>(COP/EURO)<br>(H) |
|--------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 15/02/2021   | 141.478,58                       | 141.478,58                       | 498.712.944,00                      | 3.525,007                        | 4.207,448                         |
| <b>TOTAL</b> | <b>141.478,58</b>                | <b>141.478,58</b>                | <b>498.712.944,00</b>               | <b>3.525,007</b>                 | <b>4.207,448</b>                  |

(d) (e) (f) (g)=(f)/(e) (h)=(g)\*(c)

Gastos de transacción

Divisa intermedia USD  
Divisa local COP

CUADRO 2.

RELACIÓN DE GASTOS IMPUTADOS A LA SUBVENCIÓN DE LA AGENCIA VASCA DE COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO

| CONCEPTO                |                                                                                         | SUBVENCIÓN<br>APROBADA * | GASTOS REALIZADOS EN EL PERIODO 1         |                         |                   | TOTAL      | Grado<br>ejecución |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------|------------|--------------------|
|                         |                                                                                         |                          | En la C.A.P.V. /<br>A nivel internacional | En el país de ejecución |                   |            |                    |
|                         |                                                                                         |                          |                                           | EURO                    | Divisa Intermedia |            |                    |
|                         |                                                                                         |                          |                                           | (A)                     | (B)               | (C)        | (D)                |
| COSTES DIRECTOS         |                                                                                         |                          |                                           |                         |                   |            |                    |
| A.I.                    | Gastos de identificación                                                                |                          | 0,00                                      | 0,00                    | 0,00              | 0,00       |                    |
| A.II.                   | Gastos de provisión de bienes y servicios, para la protección de comunidades y personas | 79.682,97                | 0,00                                      | 0,00                    | 333.263.150,00    | 79.207,91  | 99,40%             |
| A.III.                  | 1. Gastos de fortalecimiento de organizaciones humanitarias. Entidad beneficiaria       | 5.350,31                 | 0,00                                      | 0,00                    | 24.000.000,00     | 5.704,17   | 106,61%            |
|                         | 2. Gastos de fortalecimiento de organizaciones humanitarias. Socia local                | 0,00                     | 0,00                                      | 0,00                    | 0,00              | 0,00       |                    |
| A.IV.                   | 1. Gastos de testimonio, denuncia e incidencia. Locales y nacionales                    | 2.561,71                 | 0,00                                      | 0,00                    | 12.657.675,00     | 3.008,40   | 117,44%            |
|                         | 2. Gastos de testimonio, denuncia e incidencia. En la CAE                               | 0,00                     | 0,00                                      | 0,00                    | 0,00              | 0,00       |                    |
|                         | 3. Gastos de testimonio, denuncia e incidencia. Internacionales                         | 0,00                     | 0,00                                      | 0,00                    | 0,00              | 0,00       |                    |
| A.V.                    | 1. Gastos de personal. Personal local                                                   | 16.125,83                | 0,00                                      | 0,00                    | 67.848.584,69     | 16.125,83  | 100,00%            |
|                         | 2. Gastos de personal. Personal expatriado                                              | 0,00                     | 0,00                                      | 0,00                    | 0,00              | 0,00       |                    |
| A.VI.                   | Gastos de funcionamiento                                                                | 8.840,54                 | 0,00                                      | 0,00                    | 35.521.205,75     | 8.442,46   | 95,50%             |
| A.VII.                  | 1. Gastos de evaluación y auditoría. Evaluación                                         | 2.085,15                 | 0,00                                      | 0,00                    | 8.999.936,00      | 2.139,05   | 102,58%            |
|                         | 2. Gastos de evaluación y auditoría. Auditoría                                          | 1.007,16                 | 0,00                                      | 0,00                    | 4.316.228,96      | 1.025,85   | 101,86%            |
| TOTAL COSTES DIRECTOS   |                                                                                         | 115.653,67               | 0,00                                      | 0,00                    | 486.606.780,40    | 115.653,66 | 100,00%            |
| TOTAL COSTES INDIRECTOS |                                                                                         | 5.768,94                 | 5.768,94                                  |                         |                   | 5.768,94   | 100,00%            |
| TOTAL GENERAL           |                                                                                         | 121.422,61               | 5.768,94                                  | 0,00                    | 486.606.780,40    | 121.422,60 | 100,00%            |

(\*) Subvención + intereses generados por la subvención

Los intereses generados por los fondos de la subvención de la AVCD han sido invertidos de la siguiente manera:

| Partida presupuestaria                                        | Monto (€) |
|---------------------------------------------------------------|-----------|
| /04/2021 A.VII. 2.Gastos de evaluacion y auditoria. Auditoria | 7,16      |

CUADRO 3.

## REGISTRO DE FACTURAS IMPUTADAS A LA AGENCIA VASCA DE COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO

| Concepto               |                                                                                                | Nº Ord. | Fecha      | Nº Doc. | Valor |              |                |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|---------|-------|--------------|----------------|
|                        |                                                                                                |         |            |         | EURO  | Div. Interm. | Div. Local     |
| <b>COSTES DIRECTOS</b> |                                                                                                |         |            |         |       |              |                |
| <b>A.I.</b>            | <b>Gastos de identificación</b>                                                                |         |            |         |       |              |                |
|                        | <b>A.I. Subtotal</b>                                                                           |         |            |         | 0,00  | 0,00         | 0,00           |
| <b>A.II.</b>           | <b>Gastos de provisión de bienes y servicios, para la protección de comunidades y personas</b> |         |            |         |       |              |                |
|                        | Egue Gómez Carmen Alicia                                                                       |         | 30/01/2021 | DOCS114 |       |              | 3.000.000,00   |
|                        | Ricardo Jimenez Dublis Deinise                                                                 |         | 30/01/2021 | DOCS117 |       |              | 200.000,00     |
|                        | Bautista Luz Elena                                                                             |         | 8/02/2021  | DOCS127 |       |              | 300.000,00     |
|                        | Ramirez Carrillo Smith Susana                                                                  |         | 8/02/2021  | DOCS128 |       |              | 300.000,00     |
|                        | Pabon Duarte Nurima                                                                            |         | 8/02/2021  | DOCS130 |       |              | 200.000,00     |
|                        | Reyes Rueda Luz Eneyda                                                                         |         | 8/02/2021  | DOCS131 |       |              | 200.000,00     |
|                        | Egue Gomez Carmen Alicia                                                                       |         | 27/02/2021 | DOCS225 |       |              | 900.000,00     |
|                        | Ricardo Jimenez Dulbis Deinise                                                                 |         | 27/02/2021 | DOCS224 |       |              | 2.000.000,00   |
|                        | Yeimmy Johana Garcia Salazar                                                                   |         | 27/02/2021 | DOCS226 |       |              | 2.100.000,00   |
|                        | Pabon Duarte Nurima                                                                            |         | 27/02/2021 | DOCS228 |       |              | 2.000.000,00   |
|                        | Ramirez Carrillo Smith Susana                                                                  |         | 27/02/2021 | DOCS227 |       |              | 3.000.000,00   |
|                        | Bautista Luz Elena                                                                             |         | 27/02/2021 | DOCS230 |       |              | 3.000.000,00   |
|                        | Reyes Rueda Luz Eneyda                                                                         |         | 27/02/2021 | DOCS229 |       |              | 2.000.000,00   |
|                        | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                                 |         | 25/02/2021 | FCOM104 |       |              | 2.400.000,00   |
|                        | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                                 |         | 25/02/2021 | FCOM103 |       |              | 1.395.000,00   |
|                        | Cootransaraucana Ltda                                                                          |         | 24/02/2021 | CPAG20  |       |              | 40.000,00      |
|                        | Cootransteffluarauca                                                                           |         | 24/02/2021 | CPAG20  |       |              | 40.000,00      |
|                        | Cootransteffluarauca                                                                           |         | 24/02/2021 | CPAG19  |       |              | 40.000,00      |
|                        | Cooperativa De Transportes Del Sarare Ltda                                                     |         | 24/02/2021 | CPAG19  |       |              | 40.000,00      |
|                        | Cootransaraucana Ltda                                                                          |         | 24/02/2021 | CPAG17  |       |              | 74.000,00      |
|                        | Cootransaraucana Ltda                                                                          |         | 24/02/2021 | CPAG18  |       |              | 60.000,00      |
|                        | Chinchilla Rico Oswal Humberto                                                                 |         | 22/02/2021 | DOCS147 |       |              | 324.000,00     |
|                        | Reyes Rueda Luz Eneyda                                                                         |         | 29/03/2021 | DOCS327 |       |              | 2.000.000,00   |
|                        | Ramirez Carrillo Smith Susana                                                                  |         | 29/03/2021 | DOCS326 |       |              | 3.000.000,00   |
|                        | Pabon Duarte Nurima                                                                            |         | 29/03/2021 | DOCS325 |       |              | 2.000.000,00   |
|                        | Bautista Luz Elena                                                                             |         | 29/03/2021 | DOCS324 |       |              | 3.000.000,00   |
|                        | Ricardo Jimenez Dulbis Deinise                                                                 |         | 29/03/2021 | DOCS323 |       |              | 2.000.000,00   |
|                        | Yeimmy Johana Garcia Salazar                                                                   |         | 29/03/2021 | DOCS322 |       |              | 3.000.000,00   |
|                        | Soler Gonzalez Nayiby Johanna                                                                  |         | 30/03/2021 | DOCS363 |       |              | 100.000,00     |
|                        | Soler Gonzalez Nayiby Johanna                                                                  |         | 30/03/2021 | DOCS362 |       |              | 40.000,00      |
|                        | CermeVO Ramirez Paula Alejandra                                                                |         | 30/03/2021 | DOCS361 |       |              | 100.000,00     |
|                        | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                                 |         | 12/03/2021 | FCOM133 |       |              | 117.800.000,00 |
|                        | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                                 |         | 12/03/2021 | FCOM134 |       |              | 12.533.020,00  |
|                        | Elisana Julieth Santana Martinez                                                               |         | 17/03/2021 | DOCS266 |       |              | 43.866.980,00  |
|                        | Hernandez Isabella Andrea                                                                      |         | 16/03/2021 | DOCS262 |       |              | 52.700.000,00  |
|                        | Cruz Cervantes Nohemi                                                                          |         | 30/03/2021 | DOCS360 |       |              | 100.000,00     |
|                        | Pico Martha                                                                                    |         | 31/03/2021 | FCOM175 |       |              | 1.864.300,00   |
|                        | Vergara Sucerquia Gloria Patricia                                                              |         | 8/03/2021  | CPAG34  |       |              | 140.000,00     |
|                        | Services V&M Sas Zomac                                                                         |         | 19/03/2021 | FCOM152 |       |              | 1.500.000,00   |
|                        | Reyes Rueda Luz Eneyda                                                                         |         | 27/04/2021 | DOCS448 |       |              | 2.000.000,00   |
|                        | Pabon Duarte Nurima                                                                            |         | 27/04/2021 | DOCS445 |       |              | 2.000.000,00   |
|                        | Bautista Luz Elena                                                                             |         | 27/04/2021 | DOCS444 |       |              | 3.000.000,00   |
|                        | Ricardo Jimenez Dulbis Deinise                                                                 |         | 27/04/2021 | DOCS439 |       |              | 2.000.000,00   |
|                        | Yeimmy Johana Garcia Salazar                                                                   |         | 27/04/2021 | DOCS440 |       |              | 3.000.000,00   |
|                        | Ramirez Carrillo Smith Susana                                                                  |         | 27/04/2021 | DOCS447 |       |              | 3.000.000,00   |
|                        | Rincon Sanabria Virgilio                                                                       |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 37.000,00      |
|                        | Gomez Cepeda Benjamin                                                                          |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 12.800,00      |
|                        | Sicuamia Gelvez Gerzon Fabriany                                                                |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 18.000,00      |
|                        | Melgarejo Cristancho Maria Socorro                                                             |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 48.700,00      |
|                        | Bodega Y Sup El Descuento Sas                                                                  |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 18.550,00      |
|                        | Soto Soto Adiel                                                                                |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 80.000,00      |
|                        | Mileidy Maria Piza Ortiz                                                                       |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 20.000,00      |
|                        | Gomez Cepeda Benjamin                                                                          |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 16.600,00      |
|                        | Rincon Sanabria Virgilio                                                                       |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 9.600,00       |
|                        | Carvajal Gabriel                                                                               |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 9.900,00       |
|                        | Gomez Cepeda Benjamin                                                                          |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 4.100,00       |
|                        | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                                 |         | 30/04/2021 | FCOM221 |       |              | 320.000,00     |
|                        | Services V&M Sas Zomac                                                                         |         | 30/04/2021 | FCOM227 |       |              | 6.000.000,00   |
|                        | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                                 |         | 30/04/2021 | FCOM226 |       |              | 160.000,00     |
|                        | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                                 |         | 30/04/2021 | FCOM228 |       |              | 1.255.000,00   |
|                        | Rodriguez Diaz Yefersson                                                                       |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 50.000,00      |
|                        | Cootransteffluarauca                                                                           |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 60.000,00      |
|                        | Cootransaraucana Ltda                                                                          |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 25.000,00      |
|                        | Cootransaraucana Ltda                                                                          |         | 27/04/2021 | CJM12   |       |              | 25.000,00      |
|                        | Services V&M Sas Zomac                                                                         |         | 9/04/2021  | FCOM190 |       |              | 500.000,00     |
|                        | CermeVO Ramirez Paula Alejandra                                                                |         | 27/04/2021 | DOCS446 |       |              | 100.000,00     |

|               |                                                                                          |            |            |      |      |                |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------|------|----------------|
|               | Soler Gonzalez Nayiby Johanna                                                            | 27/04/2021 | DOCS449    |      |      | 100.000,00     |
|               | Cootransaraucana Ltda                                                                    | 30/04/2021 | FCOM220    |      |      | 330.000,00     |
|               | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                           | 30/04/2021 | FCOM222    |      |      | 2.005.000,00   |
|               | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                           | 30/04/2021 | FCOM223    |      |      | 6.000.000,00   |
|               | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                           | 30/04/2021 | FCOM223    |      |      | 2.299.600,00   |
|               | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                           | 30/04/2021 | FCOM223    |      |      | 2.900.000,00   |
|               | Carrillo Eslava Giovanni                                                                 | 30/04/2021 | DOCS492    |      |      | 270.000,00     |
|               | Chinchilla Rico Oswal Humberto                                                           | 30/04/2021 | DOCS491    |      |      | 324.000,00     |
|               | Ricardo Jimenez Dulbis Deinise                                                           | 28/05/2021 | DOCS568    |      |      | 2.000.000,00   |
|               | Yeimmy Johana Garcia Salazar                                                             | 28/05/2021 | DOCS565    |      |      | 3.000.000,00   |
|               | Reyes Rueda Luz Eneyda                                                                   | 28/05/2021 | DOCS570    |      |      | 2.000.000,00   |
|               | Pabon Duarte Nurima                                                                      | 28/05/2021 | DOCS569    |      |      | 2.000.000,00   |
|               | Ramirez Carrillo Smith Susana                                                            | 28/05/2021 | DOCS567    |      |      | 3.000.000,00   |
|               | Bautista Luz Elena                                                                       | 28/05/2021 | DOCS566    |      |      | 3.000.000,00   |
|               | Sicuamia Gelvez Gerzon Fabriany                                                          | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 20.250,00      |
|               | Ramirez Carrillo Smith Susana                                                            | 7/05/2021  | CPAG60     |      |      | 40.000,00      |
|               | Ramirez Carrillo Smith Susana                                                            | 7/05/2021  | CPAG60     |      |      | 45.000,00      |
|               | Reyes Rueda Luz Eneyda                                                                   | 7/05/2021  | CPAG61     |      |      | 40.000,00      |
|               | Reyes Rueda Luz Eneyda                                                                   | 7/05/2021  | CPAG61     |      |      | 45.000,00      |
|               | Reyes Rueda Luz Eneyda                                                                   | 7/05/2021  | CPAG62     |      |      | 80.000,00      |
|               | Reyes Rueda Luz Eneyda                                                                   | 7/05/2021  | CPAG62     |      |      | 45.000,00      |
|               | Ramirez Carrillo Smith Susana                                                            | 7/05/2021  | CPAG63     |      |      | 80.000,00      |
|               | Ramirez Carrillo Smith Susana                                                            | 7/05/2021  | CPAG63     |      |      | 45.000,00      |
|               | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                           | 28/05/2021 | FCOM278    |      |      | 2.220.000,00   |
|               | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                           | 28/05/2021 | FCOM275    |      |      | 2.000.000,00   |
|               | Ortiz Vergel Aleida                                                                      | 29/05/2021 | FCOM280    |      |      | 1.666.000,00   |
|               | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                           | 29/05/2021 | FCOM279    |      |      | 200.000,00     |
|               | Rodriguez Diaz Yefersson                                                                 | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 30.000,00      |
|               | Mendez Lauriano                                                                          | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 54.000,00      |
|               | Bateca Vera Josue Aaron                                                                  | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 77.000,00      |
|               | Benitez Cristiano Edilberto                                                              | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 110.000,00     |
|               | Sanchez Calderon Luz Dary                                                                | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 40.000,00      |
|               | Sanchez Calderon Luz Dary                                                                | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 40.000,00      |
|               | Rendon Herrera John Harold                                                               | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 40.000,00      |
|               | Rendon Herrera John Harold                                                               | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 13.000,00      |
|               | Sanchez Calderon Luz Dary                                                                | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 19.750,00      |
|               | Cootransaraucana Ltda                                                                    | 25/05/2021 | CJM16      |      |      | 40.000,00      |
|               | Soler Gonzalez Nayiby Johanna                                                            | 28/05/2021 | DOCS572    |      |      | 100.000,00     |
|               | CermeWO Ramirez Paula Alejandra                                                          | 28/05/2021 | DOCS571    |      |      | 100.000,00     |
|               | Pabon Duarte Nurima                                                                      | 28/06/2021 | DOCS645    |      |      | 800.000,00     |
|               | Ortiz Vergel Aleida                                                                      | 8/06/2021  | FCOM302    |      |      | 297.500,00     |
|               | Camacho Neira Consuelo                                                                   | 29/06/2021 | FCOM333    |      |      | 50.000,00      |
|               | Camacho Neira Consuelo                                                                   | 29/06/2021 | FCOM332    |      |      | 50.000,00      |
|               | Cootransaraucana Ltda                                                                    | 29/06/2021 | FCOM335    |      |      | 400.000,00     |
|               | Comercial Llanocampo Sas Zomac                                                           | 29/06/2021 | FCOM334    |      |      | 620.000,00     |
|               | PeAranda Lopez Cesar Alexis                                                              | 30/06/2021 | DOCS714    |      |      | 100.000,00     |
|               | Duarte Roa Maria Elena                                                                   | 30/06/2021 | DOCS719    |      |      | 100.000,00     |
|               | Cruz Gonzalez Nelson Adrian                                                              | 30/06/2021 | DOCS721    |      |      | 399.500,00     |
|               | Chinchilla Rico Oswal Humberto                                                           | 22/06/2021 | DOCS638    |      |      | 225.000,00     |
|               | Chinchilla Rico Oswal Humberto                                                           | 8/06/2021  | DOCS637    |      |      | 180.000,00     |
|               | Duarte Roa Maria Elena                                                                   | 15/06/2021 | DOCS627    |      |      | 200.000,00     |
|               | Velasco Olaya Miriam                                                                     | 15/06/2021 | DOCS626    |      |      | 175.000,00     |
|               | Begambre Prada Berardo Bernardo                                                          | 15/06/2021 | DOCS625    |      |      | 120.000,00     |
|               | <b>A.II. Subtotal</b>                                                                    |            |            | 0,00 | 0,00 | 333.263.150,00 |
| <b>A.III.</b> | <b>1. Gastos de fortalecimiento de organizaciones humanitarias. Entidad beneficiaria</b> |            |            |      |      |                |
|               | Velandia Lara Maria Claudia                                                              | 30/01/2021 | DOCS116    |      |      | 4.000.000,00   |
|               | Velandia Lara Maria Claudia                                                              | 27/02/2021 | DOCS222    |      |      | 4.000.000,00   |
|               | Velandia Lara Maria Claudia                                                              | 29/03/2021 | DOCS320    |      |      | 4.000.000,00   |
|               | Velandia Lara Maria Claudia                                                              | 27/04/2021 | DOCS442    |      |      | 4.000.000,00   |
|               | Velandia Lara Maria Claudia                                                              | 28/05/2021 | DOCS564    |      |      | 4.000.000,00   |
|               | Velandia Lara Maria Claudia                                                              | 28/06/2021 | DOCS646    |      |      | 4.000.000,00   |
|               | <b>A.III.1. Subtotal</b>                                                                 |            |            | 0,00 | 0,00 | 24.000.000,00  |
|               | <b>2. Gastos de fortalecimiento de organizaciones humanitarias. Socia local</b>          |            |            |      |      |                |
|               | <b>A.III.2. Subtotal</b>                                                                 |            |            | 0,00 | 0,00 | 0,00           |
| <b>A.IV.</b>  | <b>1. Gastos de testimonio, denuncia e incidencia. Locales y nacionales</b>              |            |            |      |      |                |
|               | ELABO Y FACILITACION TLL DERECHOS SEXUALES 500USD                                        | 2021/06/30 | CF00000374 |      |      | 1.882.675,00   |
|               | 4.10 DS211 ELAB/FACILI TLL DERECHOS SEXUALES Y RE                                        | 2021/04/30 | DS00000211 |      |      | 2.155.000,00   |

|              |                                                                        |            |              |      |      |               |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|------|------|---------------|
|              | DS241 ELABORACION DE TALLERES DERECHOS SEXUALES                        | 2021/05/27 | DS00000241   |      |      | 2.155.000,00  |
|              | DS252 TLLR FLUJO CICLICO Y MIGRANTS VISIBILIZADO                       | 2021/05/31 | DS00000252   |      |      | 2.155.000,00  |
|              | DS253 TLL 13 LUNAS RECONOMINTO CUERPOS MESTRUALES                      | 2021/05/31 | DS00000253   |      |      | 2.155.000,00  |
|              | DS255 TLL FLUJO CICLICO Y MIGRANTE VISIBILIZADO                        | 2021/05/31 | DS00000255   |      |      | 2.155.000,00  |
|              | <b>A.IV.1. Subtotal</b>                                                |            |              | 0,00 | 0,00 | 12.657.675,00 |
|              | <b>2. Gastos de testimonio, denuncia e incidencia. En la CAE</b>       |            |              |      |      |               |
|              | <b>A.IV.2. Subtotal</b>                                                |            |              | 0,00 | 0,00 | 0,00          |
|              | <b>3. Gastos de testimonio, denuncia e incidencia. Internacionales</b> |            |              |      |      |               |
|              | <b>A.IV.3. Subtotal</b>                                                |            |              | 0,00 | 0,00 | 0,00          |
| <b>A.V.</b>  | <b>1. Gastos de personal. Personal local</b>                           |            |              |      |      |               |
|              | Imbett Canay Margarita                                                 | 30/01/2021 | DOCS115      |      |      | 2.000.000,00  |
|              | Vergara Sucerquia Gloria Patricia                                      | 30/01/2021 | DOCS113      |      |      | 6.000.000,00  |
|              | Vergara Sucerquia Gloria Patricia                                      | 27/02/2021 | DOCS221      |      |      | 6.000.000,00  |
|              | Imbett Canay Margarita Rosa                                            | 27/02/2021 | DOCS223      |      |      | 2.000.000,00  |
|              | Vergara Sucerquia Gloria Patricia                                      | 29/03/2021 | DOCS319      |      |      | 6.000.000,00  |
|              | Imbett Canay Margarita Rosa                                            | 29/03/2021 | DOCS321      |      |      | 2.000.000,00  |
|              | Imbett Canay Margarita Rosa                                            | 27/04/2021 | DOCS441      |      |      | 2.000.000,00  |
|              | Vergara Sucerquia Gloria Patricia                                      | 27/04/2021 | DOCS438      |      |      | 6.000.000,00  |
|              | Imbett Canay Margarita Rosa                                            | 28/05/2021 | DOCS574      |      |      | 2.000.000,00  |
|              | Vergara Sucerquia Gloria Patricia                                      | 28/05/2021 | DOCS573      |      |      | 6.000.000,00  |
|              | Vergara Sucerquia Gloria Patricia                                      | 28/06/2021 | DOCS648      |      |      | 6.000.000,00  |
|              | OF ADM EMER EP FV1554616 MED PREPAGD JUL21                             | 2021/06/30 | CF00000377   |      |      | 807.205,69    |
|              | OF ADM EMER EP IVA FV1554616 MED PREPAGD JUL21                         | 2021/06/30 | CF00000377   |      |      | 42.385,00     |
|              | OF ADM EMER EP ARL JUN21                                               | 2021/06/30 | CN0100000065 |      |      | 19.500,00     |
|              | OF ADM EMER EP SENA JUN21                                              | 2021/06/30 | CN0100000065 |      |      | 74.500,00     |
|              | OF ADM EMER EP ICBF JUN21                                              | 2021/06/30 | CN0100000065 |      |      | 111.700,00    |
|              | OF ADM EMER EP CAJA JUN21                                              | 2021/06/30 | CN0100000065 |      |      | 148.900,00    |
|              | OF ADM EMER EP SALUD JUN21                                             | 2021/06/30 | CN0100000065 |      |      | 316.363,00    |
|              | OF ADM EMER EP PENSION JUN21                                           | 2021/06/30 | CN0100000065 |      |      | 446.754,00    |
|              | OF ADM EMER EP SUELDO JUN21                                            | 2021/06/30 | CN0100000065 |      |      | 3.720.918,00  |
|              | OF MEAL ARL ABR21                                                      | 2021/04/30 | CN0100000052 |      |      | 25.800,00     |
|              | OF MEAL CAJA ABR21                                                     | 2021/04/30 | CN0100000052 |      |      | 197.700,00    |
|              | OF MEAL ICBF ABR21                                                     | 2021/04/30 | CN0100000052 |      |      | 148.300,00    |
|              | OF MEAL PENSION ABR21                                                  | 2021/04/30 | CN0100000052 |      |      | 593.304,00    |
|              | OF MEAL SALUD ABR21                                                    | 2021/04/30 | CN0100000052 |      |      | 420.123,00    |
|              | OF MEAL SENA ABR21                                                     | 2021/04/30 | CN0100000052 |      |      | 98.900,00     |
|              | OF MEAL SUELDO ABR21                                                   | 2021/04/30 | CN0100000052 |      |      | 4.941.918,00  |
|              | OF MEAL INTERESES MAY21                                                | 2021/05/30 | CN0100000060 |      |      | 49.419,00     |
|              | OF MEAL VACACIONES MAY21                                               | 2021/05/30 | CN0100000060 |      |      | 206.078,00    |
|              | OF MEAL CESANTIAS MAY21                                                | 2021/05/30 | CN0100000060 |      |      | 411.662,00    |
|              | OF MEAL PRIMA MAY21                                                    | 2021/05/30 | CN0100000060 |      |      | 411.662,00    |
|              | OF MEAL FV1443349 MED PREPAGD JUN21                                    | 2021/05/31 | CF00000316   |      |      | 288.900,00    |
|              | OF MEAL IVA FV1443349 MED PREPAGD JUN21                                | 2021/05/31 | CF00000316   |      |      | 14.445,00     |
|              | OF MEAL ARL MAY21                                                      | 2021/05/30 | CN0100000059 |      |      | 25.800,00     |
|              | OF MEAL SENA MAY21                                                     | 2021/05/30 | CN0100000059 |      |      | 98.900,00     |
|              | OF MEAL ICBF MAY21                                                     | 2021/05/30 | CN0100000059 |      |      | 148.300,00    |
|              | OF MEAL CAJA MAY21                                                     | 2021/05/30 | CN0100000059 |      |      | 197.700,00    |
|              | OF MEAL CESANTIAS ABR21                                                | 2021/04/30 | CN0100000053 |      |      | 411.662,00    |
|              | OF MEAL INTERESES ABR21                                                | 2021/04/30 | CN0100000053 |      |      | 49.419,00     |
|              | OF MEAL PRIMA ABR21                                                    | 2021/04/30 | CN0100000053 |      |      | 411.662,00    |
|              | OF MEAL VACACIONES ABR21                                               | 2021/04/30 | CN0100000053 |      |      | 206.078,00    |
|              | OF ADM EMER EP CESANTIAS JUN21                                         | 2021/06/30 | CN0100000066 |      |      | 309.952,00    |
|              | OF ADM EMER EP INTERESES JUN21                                         | 2021/06/30 | CN0100000066 |      |      | 37.209,00     |
|              | OF ADM EMER EP PRIMA JUN21                                             | 2021/06/30 | CN0100000066 |      |      | 309.952,00    |
|              | OF ADM EMER EP VACACIONES JUN21                                        | 2021/06/30 | CN0100000066 |      |      | 155.162,00    |
|              | OF MEAL SALUD MAY21                                                    | 2021/05/30 | CN0100000059 |      |      | 420.123,00    |
|              | OF MEAL PENSION MAY21                                                  | 2021/05/30 | CN0100000059 |      |      | 593.304,00    |
|              | OF MEAL SUELDO MAY21                                                   | 2021/05/30 | CN0100000059 |      |      | 4.941.918,00  |
|              | OF ADM EMER EP AJUSTE PRIMA JUN2021                                    | 2021/06/30 | CN0100000067 |      |      | 35.007,00     |
|              | <b>A.V.1. Subtotal</b>                                                 |            |              | 0,00 | 0,00 | 67.848.584,69 |
|              | <b>2. Gastos de personal. Personal expatriado</b>                      |            |              |      |      |               |
|              | <b>A.V.2. Subtotal</b>                                                 |            |              | 0,00 | 0,00 | 0,00          |
| <b>A.VI.</b> | <b>Gastos de funcionamiento</b>                                        |            |              |      |      |               |
|              | Ortiz Vergel Aleida                                                    | 25/02/2021 | FCOM102      |      |      | 464.100,00    |

|                                                    |            |              |              |
|----------------------------------------------------|------------|--------------|--------------|
| Velasquez Franco Julian                            | 10/02/2021 | DOCS134      | 1.150.000,00 |
| Pico Martha                                        | 25/02/2021 | FCOM100      | 232.000,00   |
| Servientrega Sa                                    | 25/02/2021 | FCOM101      | 603.700,00   |
| Ortega Gonzalez Carmen Sofia                       | 27/02/2021 | DOCS231      | 240.000,00   |
| Wielman Correa William Anthony                     | 27/02/2021 | DOCS251      | 880.000,00   |
| Banco Caja Social                                  | 28/02/2021 | NCBC4        | 81.924,00    |
| Naranjo Rodriguez Andres Felipe                    | 15/02/2021 | DOCS135      | 790.000,00   |
| Jhon Alexander Bustos Diaz                         | 8/03/2021  | DOCS252      | 810.000,00   |
| Imbett Canay Margarita Rosa                        | 30/03/2021 | DOCS369      | 1.179.000,00 |
| Banco Caja Social                                  | 31/03/2021 | NCBC15       | 965.212,00   |
| Rodriguez Noralba Del Carmen                       | 27/04/2021 | DOCS472      | 1.200.000,00 |
| Supergiros S.A.                                    | 27/04/2021 | CJM12        | 8.300,00     |
| Supergiros S.A.                                    | 27/04/2021 | CJM12        | 8.300,00     |
| Distrigases Sas Zomac                              | 30/04/2021 | FCOM224      | 28.800,00    |
| Distrigases Sas Zomac                              | 30/04/2021 | FCOM225      | 1.098.000,00 |
| Jaimes Martinez Daniel Leonardo                    | 30/04/2021 | DOCS490      | 300.000,00   |
| Banco Caja Social                                  | 30/04/2021 | NCBC23       | 202.425,00   |
| Vortices Sas                                       | 28/05/2021 | FCOM276      | 4.825.000,00 |
| Vortices Sas                                       | 28/05/2021 | FCOM277      | 5.380.000,00 |
| Enelar E.S.P                                       | 14/05/2021 | FCOM255      | 339.790,00   |
| Gomez Alvarado Jose Henry                          | 31/05/2021 | DOCS602      | 3.450.000,00 |
| Rodriguez Noralba Del Carmen                       | 31/05/2021 | DOCS611      | 1.200.000,00 |
| Jaimes Martinez Daniel Leonardo                    | 31/05/2021 | DOCS603      | 300.000,00   |
| Efectivo Ltda                                      | 25/05/2021 | CJM16        | 5.900,00     |
| Efectivo Ltda                                      | 25/05/2021 | CJM16        | 5.900,00     |
| Gomez Cepeda Benjamin                              | 25/05/2021 | CJM16        | 4.200,00     |
| Banco Caja Social                                  | 31/05/2021 | NCBC29       | 171.605,00   |
| Jhon Alexander Bustos Diaz                         | 15/06/2021 | DOCS623      | 1.750.000,00 |
| Enelar E.S.P                                       | 8/06/2021  | FCOM304      | 415.109,00   |
| Emserpa E.I.C.E. E.S.P                             | 21/06/2021 | FCOM319      | 36.499,00    |
| Cruz Gonzalez Nelson Adrian                        | 30/06/2021 | DOCS736      | 26.971,00    |
| Rodriguez Noralba Del Carmen                       | 30/06/2021 | DOCS718      | 1.200.000,00 |
| Banco Caja Social                                  | 30/06/2021 | NCBC40       | 210.429,00   |
| Puerta Arana Luis Hernando                         | 28/07/2021 | DOCS809      | 816.500,00   |
| CL100 EPARRA ALOJM VISITA SEGUIMNTO PROY ARAUCA    | 2021/06/17 | CL0100000100 | 279.000,00   |
| CL100 EPARRA ESTAMPILLA VISITA SEGUIMN PROY ARAUCA | 2021/06/17 | CL0100000100 | 8.000,00     |
| CL100 EPARRA ALIMNT VISITA SEGUIMNTO PROY ARAUCA   | 2021/06/17 | DS00000288   | 22.000,00    |
| CL97 ARODRIGUEZ ESTAMPILLA SEGUIM PROY MUJERS AVCD | 2021/06/10 | CL0100000097 | 8.000,00     |
| IMPUESTO GMF MAYO 2021 CTA GENERAL 4937            | 2021/05/31 | CE0100000646 | 15.414,45    |
| IMPUESTO GMF FEB2021 CUENTA GOB VASCO 1666         | 2021/02/28 | CE0100000363 | 1.175.533,22 |
| FV9919 SERV CEL 13MAR-12ABR EPARRA-4425            | 2021/04/30 | CF00000273   | 41.639,00    |
| IVA FV9919 SERV CEL 13MAR-12ABR EPARRA-4425        | 2021/04/30 | CF00000273   | 8.261,00     |
| FV9919 SERV CEL 13MAR-12ABR SGUTIERREZ-4428        | 2021/04/30 | CF00000273   | 41.639,00    |
| IVA FV9919 SERV CEL 13MAR-12ABR SGUTIERREZ-442     | 2021/04/30 | CF00000273   | 8.261,00     |
| FV9919 SERV CEL 13MAR-12ABR AIPUANA-4427           | 2021/04/30 | CF00000273   | 41.640,00    |
| IVA FV9919 SERV CEL 13MAR-12ABR AIPUANA-4427       | 2021/04/30 | CF00000273   | 8.261,00     |
| FV1559 TKT EPARRA BTA/AUC/BTA 01JUN                | 2021/05/27 | CF00000310   | 379.050,00   |
| FV1559 TASA TKT EPARRA BTA/AUC/BTA 01JUN           | 2021/05/27 | CF00000310   | 33.800,00    |
| FV1559 TADM TKT EPARRA BTA/AUC/BTA 01JUN           | 2021/05/27 | CF00000310   | 57.500,00    |
| FV1559 IVA TADM TKT EPARRA BTA/AUC/BTA 01JUN       | 2021/05/27 | CF00000310   | 10.925,00    |
| FV1559 TKT MRODRIGUEZ BTA/AUC/BTA 01JUN            | 2021/05/27 | CF00000310   | 379.050,00   |
| FV1559 TASA TKT MRODRIGUEZ BTA/AUC/BTA 01JUN       | 2021/05/27 | CF00000310   | 33.800,00    |
| FV1559 TADM TKT MRODRIGUEZ BTA/AUC/BTA 01JUN       | 2021/05/27 | CF00000310   | 57.500,00    |
| FV1559 IVA TADM TKT MRODRIGUEZ BTA/AUC/BTA 01JUN   | 2021/05/27 | CF00000310   | 10.925,00    |
| IMPUESTO GMF ABR2021 CUENTA G VASCO 16-66          | 2021/04/30 | CE0100000524 | 503.799,83   |
| IMPUESTO GMF ABRIL 2021 CTA GENERAL 4937           | 2021/04/30 | CE0100000532 | 32.168,79    |
| IMPUESTO GMF MAYO 2021 CTA GVASCO 1666             | 2021/05/31 | CE0100000642 | 50.257,63    |
| COMISION BANCOLOMBIA MAYO 2021 CTA GVASCO 1666     | 2021/05/31 | CE0100000642 | 3.250,00     |
| IVA BANCOLOMBIA MAYO 2021 CTA GVASCO 1666          | 2021/05/31 | CE0100000642 | 617,50       |
| FV2996 SERV CEL 13ABR-12MAY EPARRA-4425            | 2021/05/20 | CF00000299   | 41.639,00    |
| IVA FV2996 SERV CEL 13ABR-12MAY EPARRA-4425        | 2021/05/20 | CF00000299   | 8.261,00     |
| FV2996 SERV CEL 13ABR-12MAY SGUTIERREZ-4428        | 2021/05/20 | CF00000299   | 41.639,00    |
| IVA FV2996 SERV CEL 13ABR-12MAY SGUTIERREZ-442     | 2021/05/20 | CF00000299   | 8.261,00     |
| FV2996 SERV CEL 13ABR-12MAY AIPUANA-4427           | 2021/05/20 | CF00000299   | 41.640,00    |
| IVA FV2996 SERV CEL 13ABR-12MAY AIPUANA-4427       | 2021/05/20 | CF00000299   | 8.260,00     |
| FV11360 ALOJ DLONDOÑO BOGOTA VISITA SEG PROY MEAL  | 2021/05/20 | CF00000302   | 215.000,00   |
| FV11358 ALOJ DLONDOÑO BOGOTA VISITA SEG PROY 13MAR | 2021/05/20 | CF00000303   | 215.000,00   |
| FV11359 ALOJ DLONDOÑO BOGOTA VISITA SEG PROY 21MAR | 2021/05/20 | CF00000304   | 430.000,00   |
| FV0948 SERV CEL 13MAY-12JUN EPARRA-4425            | 2021/06/29 | CF00000364   | 41.639,00    |
| IVA FV0948 SERV CEL 13MAY-12JUN EPARRA-4425        | 2021/06/29 | CF00000364   | 8.261,00     |
| FV0948 SERV CEL 13MAY-12JUN SGUTIERREZ-4428        | 2021/06/29 | CF00000364   | 41.639,00    |
| IVA FV0948 SERV CEL 13MAY-12JUN SGUTIERREZ-442     | 2021/06/29 | CF00000364   | 8.261,00     |
| FV0948 SERV CEL 13MAY-12JUN AIPUANA-4427           | 2021/06/29 | CF00000364   | 41.640,00    |
| IVA FV0948 SERV CEL 13MAY-12JUN AIPUANA-4427       | 2021/06/29 | CF00000364   | 8.260,00     |
| IMPUESTO GMF JUN 2021 CTA GVASCO 1666              | 2021/06/30 | CE0100000720 | 146.102,71   |
| COMISION BANCOLOMBIA JUN 2021 CTA GVASCO 1666      | 2021/06/30 | CE0100000720 | 1.071,00     |
| IVA BANCOLOMBIA JUN 2021 CTA GVASCO 1666           | 2021/06/30 | CE0100000720 | 203,49       |
| CL97 ARODRIGUEZ TAXI SEGUIM PROY MUJERES SEGU AVCD | 2021/06/10 | CL0100000097 | 8.000,00     |
| CL97 ARODRIGUEZ TAXI SEGUIM PROY MUJERES SEGU AVCD | 2021/06/10 | CL0100000097 | 15.000,00    |
| CL97 ARODRIGUEZ ALOJAM SEGUIM PROY MUJRS SEGU AVCD | 2021/06/10 | CL0100000097 | 288.500,00   |

|               |                                                        |            |              |             |             |                       |
|---------------|--------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------|-------------|-----------------------|
|               | CL97 ARODRIGUEZ TAXI SEGUIM PROY MUJERES SEGU AVCD     | 2021/06/10 | CL0100000097 |             |             | 13.000,00             |
|               | CL97 ARODRIGUEZ TAXI SEGUIM PROY MUJERES SEGU AVCD     | 2021/06/10 | CL0100000097 |             |             | 17.600,00             |
|               | CL97 ARODRIGUEZ GMF SEGUIM PROY MUJERES SEGU AVCD      | 2021/06/10 | CL0100000097 |             |             | 1.683,81              |
|               | CL97 ARODRIGUEZ COMISION SEG PROY MUJERS SEGU AVCD     | 2021/06/10 | CL0100000097 |             |             | 1.550,00              |
|               | CL97 ARODRIGUEZ IVA SEGUIM PROY MUJERES SEGU AVCD      | 2021/06/10 | CL0100000097 |             |             | 294,50                |
|               | GTO BANC FACILITACION TLL DERECHOS SEXUALES 500USD     | 2021/07/09 | CE0100000769 |             |             | 207.654,00            |
|               | IVA GTO BANCARI FACILITACION TLL DERECHOS SEXUALES     | 2021/07/09 | CE0100000769 |             |             | 39.454,00             |
|               | IMPUESTO GMF JUNIO 2021 CTA GENERAL 4937               | 2021/06/30 | CE0100000728 |             |             | 20.839,86             |
|               | IMPUESTO GMF JUL 2021 CTA GVASCO 1666                  | 2021/07/31 | CE0100000881 |             |             | 7.028,46              |
|               | COMISION BANCOLOMBIA JUL 2021 CTA GVASCO 1666          | 2021/07/31 | CE0100000881 |             |             | 3.250,00              |
|               | IVA BANCOLOMBIA JUL 2021 CTA GVASCO 1666               | 2021/07/31 | CE0100000881 |             |             | 617,50                |
|               | <b>A.VI. Subtotal</b>                                  |            |              | 0,00        | 0,00        | <b>35.521.205,75</b>  |
| <b>A.VII.</b> | <b>1. Gastos de evaluación y auditoría. Evaluación</b> |            |              |             |             |                       |
|               | Zoom Dos Sas                                           | 7/04/2021  | FCOM244      |             |             | 912.136,00            |
|               | Zea Bravo Wilson                                       | 30/06/2021 | DOCS722      |             |             | 87.800,00             |
|               | Egue Gomez Carmen Alicia                               | 30/06/2021 | DOCS647      |             |             | 3.500.000,00          |
|               | Lina Vanessa Rebollo Quiñonez                          | 30/06/2021 | DOCS649      |             |             | 4.500.000,00          |
|               | <b>A.VII.1. Subtotal</b>                               |            |              | 0,00        | 0,00        | <b>8.999.936,00</b>   |
|               | <b>2. Gastos de evaluación y auditoría. Auditoría</b>  |            |              |             |             |                       |
|               | Auditoría                                              |            |              |             |             | <b>4.316.228,96</b>   |
|               | <b>A.VII.2. Subtotal</b>                               |            |              | 0,00        | 0,00        | <b>4.316.228,96</b>   |
|               | <b>TOTAL COSTES DIRECTOS</b>                           |            |              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>486.606.780,40</b> |

## ANEXO 2 - CARTA A LA GERENCIA FUNDACIÓN OXFAM COLOMBIA

**Proyecto con Expediente No. PRE-2020EH/0030**  
**denominado “Mujeres seguras y protegidas en contexto de conflicto armado, crisis migratoria y pandemia por Covid-19 en Arauca, Colombia”**

**Periodo comprendido entre el 31 de diciembre de 2020 y el 30 de junio de 2021**

Adjunto encontrará el resultado de la revisión finalizada el 15 de octubre de 2021, de la información financiera de ingresos y gastos del **Proyecto con Expediente No. PRE-2020/EH0030 denominado “Mujeres seguras y protegidas en contexto de conflicto armado, crisis migratoria y pandemia por Covid-19 en Arauca, Colombia”**. por el periodo comprendido entre el 31 de diciembre de 2020 al 30 de junio de 2021.

El contenido de esta carta a la gerencia fue retroalimentado con Elizabeth Parra – Oficial Administrativa y Financiera el 15 de octubre de 2021, no obstante, si gustan una reunión para ampliar los detalles, estaremos atentos.

### 1. Balances Acumulados del Proyecto

Durante el proceso de auditoria realizado, no pudimos obtener el balance acumulado del proyecto por parte del socio local *Apoyar* de su sistema contable MAFE; esto debido a que, el sistema contable no les permite descargar un balance acumulado por centro de costos.

**Comentario del cliente:** Apoyar solicitara a su proveedor tecnológico la parametrización para manejar la información financiera por centro de costos.

### 2. Sistema de Control Interno

Adelantamos la revisión al sistema de control interno del cliente, e identificamos el siguiente aspecto:

- **Matriz de riesgos:**

Actualmente la entidad cuenta con una matriz de riesgos compuestas por las áreas: Gobierno & Legal, programa estratégico, operaciones, y cartera, en donde se evidencian los riesgos a los que están expuestas cada una de las áreas, el nivel de riesgos (alto, medio y/o bajo) y los cometarios o medidas de mitigar dichos riesgos, no obstante, no identificamos en esta matriz:

- ✓ Los responsables de ejecutar las actividades de control descritas
- ✓ Los indicadores de gestión asociados a dichos controles
- ✓ Los responsables de evaluar los indicadores de gestión ni su periodicidad

Por lo anterior no es posible determinar si existe un adecuado monitoreo de estos riesgos, y la evaluación de efectividad de las medidas de control implementadas.

#### **Oportunidad de mejora:**

Recomendamos a la administración incluir en la matriz de riesgos los responsables de la ejecución de las actividades de control, junto a los indicadores de riesgos y la periodicidad de evaluación de estos con el fin de poder evaluar la efectividad de los controles establecidos.

**FUNDACIÓN OXFAM COLOMBIA**  
**Proyecto con Expediente No. PRE-2020EH/0030**  
**denominado “Mujeres seguras y protegidas en contexto de conflicto armado, crisis migratoria y**  
**pandemia por Covid-19 en Arauca, Colombia”**

**Periodo comprendido entre el 31 de diciembre de 2020 y el 30 de junio de 2021**

**EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO BAJO METODOLOGÍA COSO**

| <b>Evaluación Control Interno - Junio de 2021</b>                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Componentes / Subcomponentes / Factores</b>                                                                                                                       | <b>Comentarios del Equipo Auditor</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>COMPONENTE 1: AMBIENTE DE CONTROL</b>                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>1.1 INTEGRIDAD Y VALORES ÉTICOS</b>                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2.1 ¿Existe un código de conducta?                                                                                                                                 | Si, al momento de realizar la vinculación laboral, se entrega el código de conducta a los funcionarios, dejando evidencia en hoja de vida. Igual se realizan lecturas colectivas cada seis meses. Adicionalmente, la entidad realiza reuniones semanales los días lunes en los cuales, de acuerdo a las condiciones es posible que se toquen temas referentes al mismo.                                                                                                |
| 1.1.2 ¿Se difunde adecuadamente, se conoce por parte del personal, y se aplica dicho Código?                                                                         | Si, el código de ética es divulgado a los trabajadores al momento que son vinculados a Oxfam.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>1.2 COMPETENCIA DEL PERSONAL</b>                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2.1 ¿Existe un Manual actualizado de Funciones o de Descripción y Especificación de Puestos de Trabajo?                                                            | Si, se tiene por cada uno de los cargos descripción de perfil de cargo, así como especificación del puesto de trabajo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.2.2 ¿Existen programas de capacitación dirigidos a lograr las competencias requeridas por la organización?                                                         | A nivel de SSGT, se programan capacitaciones en cuanto a higiene, postura, trabajo con video terminales, pausas activas, nutrición y vida sana, comunicación asertiva y seguimiento al SSGT. Para el área operativa se realizan capacitaciones correspondientes a: temas estrategias institucionales y para los proyectos y su ejecución. Para el área Administrativa: se realizan capacitaciones en inducción y reinducción en temas administrativos y programáticos. |
| 1.2.3. ¿Existe un sistema de evaluación del desempeño?                                                                                                               | Si, la fundación realiza una evaluación de desempeño a su personal anualmente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.2.4. ¿Las personas que ocupan puestos clave se ajustan a lo requerido de acuerdo con las necesidades del Programa (de la descripción de puestos de trabajo o TDR)? | Si. Validado con la revisión de las carpetas de los funcionarios asociados a la entidad. Los perfiles están definidos en las convocatorias que se realizan para cada cargo dependiendo del área que se necesiten.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>1.3 FILOSOFÍA Y ESTILO DE GESTIÓN</b>                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.3.1 ¿Existe rotación de los profesionales en las funciones clave (operativas, contabilidad, procesamiento de datos, auditoría interna)?                            | Durante el desarrollo del proyecto, no se evidenció rotación del personal clave de la compañía.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.3.2 ¿Qué importancia y uso se le da la información financiera y operativa como parte de la gestión diaria?                                                         | Mensualmente se realizó un informe de seguimiento con el objetivo de verificar que se cumpliera a cabalidad con los lineamientos pactados por el financiador.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.3.3 ¿Se celebran con frecuencia reuniones de Dirección con personal operativo y administrativo? Verificar periodicidad, resultados de las reuniones, composición, etc.                                                   | Si, mensualmente se celebran reuniones entre Oxfam Colombia y Apoyar (Socio Local del proyecto) de manera virtual (vía Microsoft teams) para realizar un seguimiento a la ejecución de actividades, presupuestos y demás temas de impacto del proyecto. Se deja constancia mediante correo y actas las cuales fueron verificadas a satisfacción. |
| 1.3.4 ¿Cómo se formulan los planes estratégicos y operativos, su difusión, y su monitoreo?                                                                                                                                 | Estos son formulados de acuerdo con los lineamientos establecidos por el financiador en el contrato firmado entre la Agencia Vasca (España) y Oxfam Intermon, donde se estipula el presupuesto para el desarrollo del proyecto, las condiciones para la ejecución del proyecto, los términos del proyecto y la vigencia.                         |
| 1.3.5 ¿Existe participación de los diferentes niveles jerárquicos en el proceso de toma de decisiones? Verificar grado de delegación                                                                                       | Si, identificamos participación de los niveles jerárquicos mas altos en el proceso de toma de decisiones del proyecto, teniendo en cuenta las reuniones de seguimiento mensuales del proyecto realizadas durante la ejecución.                                                                                                                   |
| 1.3.6. ¿Existe un liderazgo adecuado por parte de las principales autoridades?                                                                                                                                             | Si, las decisiones que se toman dentro de la entidad siempre son aprobadas por las principales autoridades como la gerente del proyecto, coordinador, etc..                                                                                                                                                                                      |
| <b>1.4 AUTORIDAD SUPERIOR</b>                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.4.1 ¿Existe un adecuado control de las operaciones por parte de una autoridad superior al Programa?                                                                                                                      | Si. El control es realizado por parte de Oxfam Intermon, el cual es el encargado ante el financiador de la ejecución del proyecto. A su vez Oxfam Colombia le rindió cuenta a Oxfam Intermon para notificar cómo va el cierre del proyecto, y los resultados obtenidos.                                                                          |
| <b>1.5 ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL</b>                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.5.1 ¿Existe un manual operativo o de organización actualizado que sirva como marco de referencia para el funcionamiento del programa/Entidad? ¿Se conoce y aplica por parte del personal?                                | Si, la compañía cuenta con políticas de compra y abastecimiento la cual fue verificada en la ejecución del proyecto, el personal está al tanto de la política y la cumple a cabalidad.                                                                                                                                                           |
| 1.5.2 ¿Existe un organigrama actualizado del Programa/Entidad, donde se especifiquen claramente las áreas y responsables respectivos? ¿Responde a la división de tareas esperada en función de las operaciones a realizar? | Si, la entidad cuenta con un organigrama estructurado en los cuales se observan los responsables de las áreas.                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>1.6 POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS DE RRHH</b>                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.6.1 ¿Existen políticas y procedimientos adecuados para la contratación y capacitación de empleados? Verificar nivel de cumplimiento                                                                                      | La entidad cuenta con una guía de reclutamiento, la cual es base para contratación.<br>Como se hizo mención en párrafos anteriores, se cuenta con manuales de funciones. La política de inducción de personal se socializan aspectos clave del SSGT                                                                                              |
| 1.6.2 ¿Se consideran adecuados los niveles salariales en comparación con los del mercado?                                                                                                                                  | La Oficial de Recursos Humanos y Logística de Oficina informa que se realizan incrementos salariales anuales en el mes de Marzo con retroactividad a enero. La escala salarial se analiza frente al incremento del IPC, incremento del salario mínimo y a un sondeo con diez organizaciones como OXFAM.                                          |
| <b>COMPONENTE 2: EVALUACIÓN DE RIESGOS</b>                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>2.1 DEFINICIÓN DE OBJETIVOS</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2.1.1 ¿Se han definido formalmente los componentes, actividades, objetivos, metas y medios mensurables para la verificación de los resultados?                                                                             | Si, en los informes presentados al financiador del proyecto se describen las actividades realizadas, los objetivos de esas actividades, la población a la cual va dirigida, y se evalúa el porcentaje de cumplimiento.                                                                                                                           |
| <b>2.2 ANÁLISIS DE LOS RIESGOS</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.2.1 ¿Se han previsto procedimientos (oportunidad, responsables, técnicas, formulación y verificación de acciones, informes, etc.) relacionados con la identificación, análisis y mitigación de los riesgos, tanto internos como externos, para desarrollar los componentes y ejecutar las actividades previstas en el proyecto/Entidad? | La compañía cuenta con una matriz de riesgos para las siguientes áreas: Gobierno y Legal, programa estratégico, operaciones, y tesorería, en la se describen los diferentes riesgos a la cual está expuesta cada una de las áreas de acuerdo a sus actividades y procesos, así mismo se describe el estatus de los riesgos clasificándolos como alto, medio y bajo; además se incluye los controles existentes, o los planes de acción que está empleando la compañía para la mitigación de los riesgos y su progreso                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>COMPONENTE 3: ACTIVIDADES DE CONTROL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>3.1 PROCEDIMIENTOS PARA PAGOS Y SEGURIDAD DE LA DOCUMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.1.1 Describir el proceso de pagos y Verificar que los pagos (órdenes de pago y cheques) se hayan efectuado debidamente en cuanto a la existencia de documentos justificantes, autorizaciones, relación con el contrato que da lugar al pago.                                                                                            | Recursos Humanos crea el empleado en la plataforma virtual, con el certificado bancario AC/OFCF sube los pagos a la plataforma Virtual OFCF Revisa que los pagos estén correctamente en la banca virtual OFCF realiza solicitud a la gerente la aprobación AC genera el recibo de pago exitoso y lo adjuntar al archivo digital en box. El área de recursos humanos comparte por correo electrónico a contabilidad la libranza y AFCEI área de recursos humanos comparte por correo electrónico a contabilidad la liquidación de mi planilla AC/OFCF verifica los valores a cancelar por cada compromiso de nómina AC /Para el pago de AFC se genera el desembolso a Banco AvVillas y Bancomeva, y para la libranza el desembolso se realiza a Compensar AC/ se genera el recibo de pago exitoso y se adjunta al archivo digital en box. |
| 3.1.2 Verificar que exista un adecuado procedimiento de archivo y correspondencia de documentos relacionados con ingresos y egresos. Verificar que se cumple con el sistema de archivo                                                                                                                                                    | Los archivos de los documentos se guardan mes a mes en elDrive que maneja la compañía y a la cual tienen acceso sus colaboradores.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>3.2 CONCILIACIONES BANCARIAS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.2.1 Verifique que se preparen conciliaciones bancarias mensuales, y que las mismas estén debidamente elaboradas en cuanto a las formalidades requeridas, y adecuadamente archivadas.                                                                                                                                                    | Se efectúan conciliaciones bancarias mensuales, estas son elaboradas por las auxiliares y revisadas por el contador.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>3.3 PROCESOS DE ADQUISICIONES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.3.1 Describir los procesos de adquisiciones y verificar en forma muestral que hayan sido realizados de acuerdo con las normas del Organismo Internacional, y lo dispuesto en el Convenio.                                                                                                                                               | Las adquisiciones realizadas durante el transcurso del proyecto fueron autorizadas por el financiador y se cumplió con los lineamientos establecidos para la compra.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>3.3 SEGREGACIÓN DE TAREAS Y FUNCIONES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.3.1 Verifique que la autorización, aprobación, procesamiento y registro, pagos o recepción de fondos, revisión y auditoría, custodia y manipulación de fondos, valores o bienes de las operaciones – transacciones están asignadas a diferentes personas.                                                                               | Cada uno de los gastos del proyecto fueron autorizados por el personal competente rigiéndose por los lineamientos establecidos por el financiador.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>3.5 CLAUSULAS CONTRACTUALES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.5.1 Verificar cumplimiento de las cláusulas contractuales, del convenio de cooperación o contrato de préstamo.                                                                                                                                                                                                                          | Las cláusulas establecidas para el desarrollo del proyecto firmado con el financiador fueron cumplidas a cabalidad durante el periodo de ejecución del proyecto.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>COMPONENTE 4: INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>4.1 INFORMACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4.1.1 ¿Los registros contables se encuentran actualizados y debidamente validados y autorizados?                                                                                                                                                                                                                                          | La compañía cuenta con dos softwares contables para el registro de sus transacciones una a nivel local para cumplir con toda la normatividad vigente el cual es Helisa y el otro programa que se maneja es SAP el cual es utilizado a nivel internacional. Para efectos del presente proyecto, toda la información fue manejada en el sistema Helisa por parte de Oxfam Colombia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.1.2 ¿Se elaboran reportes periódicos de información dentro de la organización, incluyendo la relacionada con los factores críticos de éxito? Evaluar la calidad de la información, y si la misma se distribuye adecuadamente a las áreas de acuerdo con la necesidad de cada una de ellas | Si, mensualmente se elaboran los informes al financiador en los cuales se evidencia el seguimiento realizado el proyecto.                                                                                                                                                                                                  |
| 4.1.2 ¿La información está disponible en tiempo oportuno para posibilitar una reacción rápida en cada una de las áreas o actividades?                                                                                                                                                       | La contabilidad del programa y de la entidad se encuentra al día de acuerdo con los soportes suministrados por parte de Oxfam Colombia. En Apoyar no tuvimos acceso a los balances acumulados debido a que el software contable que manejan no se los permite de acuerdo con lo informado por la administración de apoyar. |
| <b>4.2 SISTEMAS DE INFORMACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 4.2.1 ¿La Entidad / el Programa cuenta con un sistema de información que prevea la integración de todas las actividades, para dar como resultado la elaboración de informes financieros y de gestión? Evaluar su pertinencia de acuerdo a las necesidades del Programa.                     | La compañía cuenta con dos softwares contables para el registro de sus transacciones una a nivel local para cumplir con toda la normatividad vigente el cual es Dynamics y el otro programa que se maneja es SAP el cual es utilizado a nivel internacional.                                                               |
| <b>4.3 COMUNICACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 4.3.1 ¿Existen canales de comunicación internos y externos, tales como reuniones de personal, "e-mail", encuestas, y buzones de sugerencias? Considerar su efectividad                                                                                                                      | Si, se realizan reuniones de personal para mirar el desarrollo del proyecto, se deja la trazabilidad y la constancia de estas reuniones mediante actas mensuales.                                                                                                                                                          |
| <b>COMPONENTE 5: MONITOREO</b>                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>5.1 SUPERVISIÓN CONTINUA</b>                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 5.1.1 ¿Se realiza un seguimiento adecuado de los principales indicadores de gestión por parte de los funcionarios clave?                                                                                                                                                                    | Si, en las reuniones mensuales se hace seguimiento a los indicadores del proyecto.                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>5.2 AUDITORIAS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 5.2.1 ¿El Programa ha llevado a cabo las auditorías requeridas?                                                                                                                                                                                                                             | Si, para tal efecto se ha contratado las labores de auditores externos que emitan una opinión sobre el informe de ingresos y gastos del proyecto.                                                                                                                                                                          |

**Fin del documento**

**BKF INTERNATIONAL S.A.**  
**Audidores y Consultores Externos**  
**Bogotá D.C. - Colombia, octubre de 2021**