INFORME FINANCIERO DEL CONTRATO No. CD-05-2024-3680

CONTRATISTA: FUNDACIÓN SOCIAL COMPARTIMOS SIGLA FUNSOCOM

NIT: 900.334.689-2

OBJETO DEL CONTRATO: PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA BRINDAR ACOMPAÑAMIENTO A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE EDUCACIÓN EN EL DESARROLLO DE HABILIDADES PARA LA VIDA COMO FACTOR PROTECTOR EN LOS ENTORNOS ESCOLARES.

PRESUPUESTO: $1.000.000.000 (INCLUYE IVA DEL 19%)

PRESUPUESTO TOTAL: $1,000,000,000 (INCLUYE IVA DEL 19%)

FASES: 3 FASES PRINCIPALES (ALISTAMIENTO, EJECUCIÓN, INFORMES)

SUPERVISORA DEL CONTRATO: MARÍA DEL PILAR PERTUZ MATTOS

OBJETIVO DEL INFORME

El objetivo principal de este informe financiero es proporcionar una visión integral y transparente sobre la asignación, gestión y ejecución de los recursos económicos destinados a cada una de las fases del proyecto. Este documento busca:

1. **Garantizar la trazabilidad financiera:** Detallando los gastos asociados a cada actividad y entregable de las fases del proyecto.
2. **Validar la correcta utilización del presupuesto:** Asegurando que los recursos asignados han sido utilizados conforme a los objetivos y metas establecidas en cada fase.
3. **Facilitar la toma de decisiones:** Proveyendo información financiera clara y estructurada para evaluar el impacto y cumplimiento de las metas.
4. **Respaldar la gestión del proyecto:** Mediante evidencias económicas, como listas de asistencia, actas, registros fotográficos y materiales pedagógicos, que comprueben la ejecución adecuada de las actividades.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS POR FASE

1. **Fase I: Alistamiento**

    - Documentar y justificar los recursos destinados a la socialización, sensibilización y preparación técnica y logística, que incluyen:
        - Entrenamiento del grupo psicosocial.
        - Visitas a las IED.
        - Elaboración de herramientas pedagógicas.

- Evidenciar los entregables relacionados con la planificación (POA), registros de reuniones y documentación del personal asignado.

2. **Fase II: Ejecución**

   - Desglosar los costos asociados a la implementación de talleres presenciales para estudiantes y padres, seguimiento de actividades y cierre del proyecto.
   - Validar la eficiencia en el uso de los recursos para generar evidencias (registros y reportes de impacto) que respalden los resultados alcanzados.

3. **Fase III: Informes**
   - Detallar los gastos asociados a la preparación y entrega de informes técnicos.
   - Presentar el cumplimiento del 100% de las actividades programadas, evidenciado a través de actas, informes narrativos y resultados tabulados.

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y la presentación de estados financieros, la Corporación observa los conceptos y principios fundamentales, según lo establecido en el anexo 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015.

Reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos:

2.27 Reconocimiento es el proceso de incorporación en los estados financieros de una partida que cumple la definición de un activo, pasivo, ingreso o gasto y que satisface los siguientes criterios: (a) es probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida llegue a, o salga de la entidad; y (b) que la partida tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.
2.28 La falta de reconocimiento de una partida que satisface esos criterios no se rectifica mediante la revelación de las políticas contables seguidas, ni tampoco a través de notas u otro material explicativo.

Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos:

2.33 Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios en los que una entidad mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros. La medición involucra la selección de una base de medición. Esta Norma NIIF especifica las bases de medición que una entidad utilizará para muchos tipos de activos, pasivos, ingresos y gastos.
2.34 Dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable: (a) para los activos, el costo histórico es el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contraprestación entregada para adquirir el activo en el momento de su adquisición. Para los pasivos, el costo histórico es el importe de lo recibido en efectivo o equivalentes al efectivo o el valor razonable de los activos no monetarios recibidos a cambio de la obligación en el momento en que se incurre en ella, o en algunas circunstancias (por ejemplo, impuestos a las ganancias), los importes de efectivo o equivalentes al efectivo que se espera pagar para liquidar el pasivo en el curso normal de los negocios. El costo histórico amortizado es el costo histórico de un activo o pasivo más o menos la parte de su costo histórico reconocido anteriormente como gasto o ingreso. (b)

Valor razonable es el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua. En situaciones en las que se permite o requiere mediciones del valor razonable, se aplicarán las guías de los párrafos 11.27 a 11.32.

Principios generales de reconocimiento y medición:

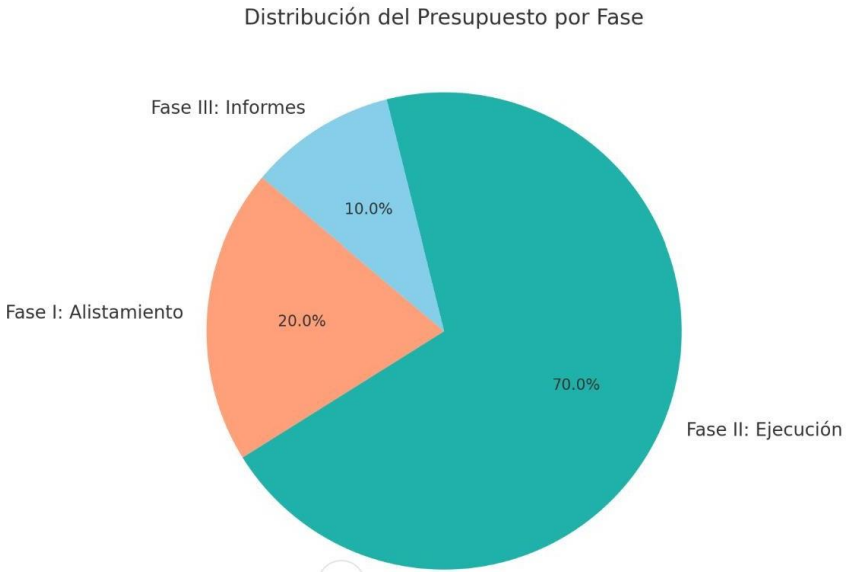
2.35 Los requerimientos para el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos en esta Norma están basados en los principios generales que se derivan de las NIIF completas. En ausencia de un requerimiento en esta Norma que sea aplicable específicamente a una transacción o a otro suceso o condición, el párrafo 10.4 proporciona una guía para emitir un juicio y el párrafo 10.5 establece una jerarquía a seguir por una entidad al decidir sobre la política contable apropiada en esas circunstancias. El segundo nivel de esa jerarquía requiere que una entidad busque las definiciones, criterios de reconocimiento y conceptos de medición para los activos, pasivos, ingresos y gastos, así como los principios generales establecidos en esta sección.

Base contable de acumulación (o devengo):

2.36 Una entidad elaborará sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

GRÁFICOS Y TABLAS COMPARATIVAS

1. Gráfico: Distribución del Presupuesto por Fase



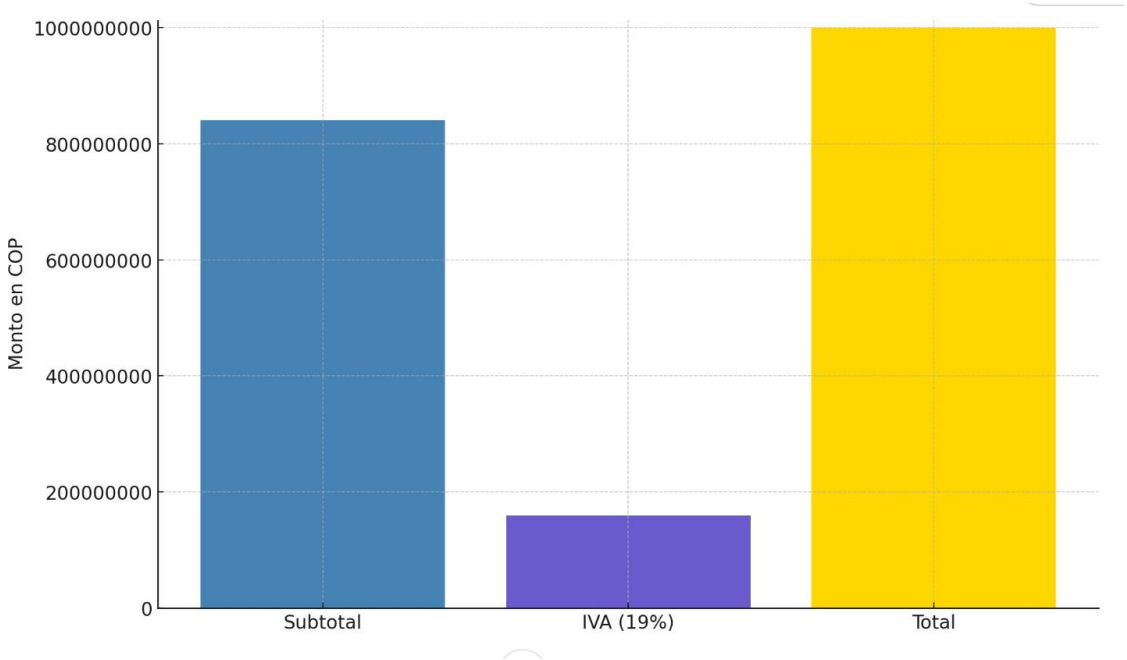
El gráfico de pastel muestra cómo se distribuye el presupuesto entre las tres fases del

proyecto:

- **Fase I: Alistamiento** representa un **20%** del presupuesto.
- **Fase II: Ejecución** ocupa la mayor parte con **70%**.
- **Fase III: Informes** representa el **10%**.

2. Gráfico: Desglose del Presupuesto Total

El gráfico de barras destaca los componentes principales:



PRESUPUESTO TOTAL DEL CDP INICIAL

Concepto	**Valor**
Subtotal	$840,336,134
IVA (19%)	$159,663,866
Total	**$1,000,000,000**

INFORME DE EJECUCIÓN FINANCIERO
CONTRATO Nº CD-05-2024-3680

FASES	ACTIVIDAD ESPECIFICA	Descripción de la actividad	Productos	Valor presupuestado	Valor ejecutado	% Ejecución
FASE 1	Socialización y Sensibilización: se socializará la estrategia (objetivos, metodología, impacto, duración, contenido) y se sensibilizará a directivos docentes y docentes de las IED proyectadas y/o priorizadas; se dejará establecido en éste primer encuentro con los directivos de las IED proyectadas y/o priorizadas el cronograma de actividades o Plan Operativo de Actividades, en mutuo acuerdo para cumplir con el tiempo de ejecución; así mismo, se prepararán los talleristas y facilitadores, materiales, entregables y requerimientos logísticos que se necesiten para la implementación de la estrategia; se visitarán las IED para observar y preparar los espacios que brinden las IED para llevar a cabo las formaciones.	• Entrenamiento al grupo de apoyo psicosocial, para realizar las formaciones según lo estipulado.	Se llevó a cabo un evento de socialización para el inicio de la estrategia en las IED priorizadas, al que asistieron representantes de 10 IED, quienes firmaron el Acta de Compromiso, ratificando su participación en la estrategia y agradeciendo a la secretaria de educacion por haber sido incluidos en esta iniciativa	$ 42,016,807	$ 168,067,227	100%
		Visita a las IED priorizadas para detallar la estrategia y metodología de ejecución (confirmación de cronograma de actividades).		$ 50,000,000		
		Entrega de formatos institucionales a emplear para levantar las evidencias al igual que entrega de material de apoyo didáctico y pedagógico a utilizar.		$ 40,000,000		
		Diseño y creación de las presentaciones y herramientas de apoyo pedagógicas a utilizar.		$ 36,050,420		
		La implementación tuvo una duración de 3 meses. Para lograr los objetivos generales y específicos, en la etapa de formación cada Institución Educativa priorizada contó con: Sesiones para Estudiantes (7° y 8°)		$ 300,000,000		

FASE II	Paso 1. Llevar a cabo los talleres presenciales con la población estudiantil priorizada (Ver a continuación metodología, didáctica y contenidos). Paso 2: Llevar a cabo los talleres presenciales con la población de padres de familia priorizados. Paso 3: Realizar seguimiento y retroalimentación de las actividades. Paso 4: Cierre de la estrategia en los espacios de las IED priorizadas, así como la entrega de material de apoyo (memorias de los talleres).	3 sesiones de 4 horas cada una (es decir, 12 horas de talleres formativos con los estudiantes priorizados de cada colegio). Sesiones para Padres de Familia 1 sesión de 4 horas (es decir, 4 horas de formación con las familias priorizadas de cada colegio). Con el fin de lograr el impacto y la participación del número de padres de familia establecido en el proyecto, se realizaron varias sesiones y se dejó evidencia de cada taller. A partir de talleres vivenciales, se utilizó la metodología propia del "Coaching grupal" y "Coaching individual". Esta metodología promueve cambios cognitivos, emocionales y conductuales que amplían la capacidad de acción de las personas. Es una metodología experiencial, en la que los estudiantes, en este caso, llegaron a soluciones a través de su propia autorreflexión. Se centró en un diálogo entre los actores que permitió el desarrollo de habilidades específicas, como en este caso, las habilidades o competencias para la vida. A través del coaching grupal e individual, se pretendió fortalecer en los estudiantes de los grados 7° y 8° de las instituciones priorizadas sus capacidades para plantear metas a corto y mediano plazo, lo que conllevó a la construcción de un proyecto de vida exitoso. La finalidad de utilizar esta metodología de intervención fue hacer referencia al ser y su capacidad para comunicarse, así como a los procesos conversacionales internos y externos que definen al individuo. El coaching individual en jóvenes buscó ayudarles a crecer y madurar con salud, conocerse y aceptarse a sí mismos, y establecer su propio plan de acción, su futuro y sus sueños, acercándolos a la realidad de la vida, con garantías de éxito, crecimiento y felicidad.	Se entregaron los registros fotográficos y listas de asistencia de los participantes en los talleres formativos dirigidos a los dos actores clave de la comunidad educativa (estudiantes y padres de familia). Se entregaron los registros fotográficos y actas que demostraron que los profesionales psicosociales se habían reunido con los directivos de las IED para ofrecer acompañamiento formativo según los temas propuestos. Se entregaron los registros fotográficos que mostraron el acompañamiento y seguimiento a las acciones realizadas durante las formaciones, así como el apoyo en situaciones específicas que se presentaron. Se presentó el reporte y retroalimentación sobre las acciones realizadas al personal del establecimiento educativo correspondiente. Se entregaron evidencias del progreso logrado hasta la fecha de entrega del informe, en el que se reflejó el impacto generado en los dos actores principales (estudiantes y padres de familia) en cada institución educativa Entrega de registros fotográficos y listas de asistencia que evidencien las distintas etapas de la intervención.	$ 150,000,000 $ 80,000,000 $ 58,235,294	$ 588,235,294	100%

FASE III	Un primer informe técnico de gestión	a) Acta de inicio suscrita por las partes	Entrega de informe de gestion fase de alistamiento	$ 20,000,000	$ 84,033,613	100%
		b) Cronograma de actividades o Plan Operativo de Actividades (POA)				
		c) Listado de asistencia y registros fotográficos del entrenamiento al grupo psicosocial				
		d) Formatos de aceptación y compromiso firmados por el rector de cada IED, requisito para la vinculación al proyecto.				
		e) Formatos de no aceptación de la estrategia suscrito por el rector de la IED (en caso de que aplique)				
		f) Acta de reunión técnica de reemplazo de alguna IED (en caso de que aplique)				
		g) Entrega de las hojas de vida del personal a utilizar para la implementación de la estrategia				
		h) Listado de los espacios seleccionados para el desarrollo de las actividades				
		i) Entrega de las hojas de vida del personal a utilizar para la implementación de la estrategia.				
		j) Acta de visita y Registros fotográficos de las jornadas de socialización y sensibilización a las IED proyectadas y focalizadas para intervenir				
	Un segundo informe técnico de gestión	a) Entrega de los Registros fotográficos y registros de asistencia de la población intervenida a los talleres formativos con los dos actores de la comunidad educativa (estudiantes y padres de familia).	Entrega del Informe de Gestión Fase de ejecusion			
		b) Entrega de los Registros fotográficos y actas donde se evidencien que los profesionales psicosociales se han reunido con los directivos de las IED para brindar acompañamiento formativo conforme a la temática ofertada.				
		c) Entrega de los Registros fotográficos donde se evidencien el acompañamiento y seguimiento de las acciones desarrolladas desde las formaciones realizadas, y acompañamientos de situaciones en caso de presentarse.				
		d) Presentación del reporte y retroalimentación de las acciones realizadas al personal correspondiente del Establecimiento Educativo.				
		e) Entrega de las Evidencias del avance alcanzado hasta el momento de entrega del informe en el que se observe el impacto en los dos actores (estudiantes y padres de familia) por Institución Educativa.				
		f) Entrega de los Registros fotográficos y listados de asistencia que evidencien las diferentes etapas de intervención.				

	Un informe técnico de gestión final	a) Informe narrativo de las actividades desarrolladas durante los meses de agosto y septiembre de 2024, el cual deberá contener registros fotográficos y registros de asistencia de la población intervenida.	Entrega del Informe de Gestión fase de cierre	$ 44,033,613		
		b) Cronograma de actividades actualizado.				
		c) Actas de acompañamiento de situaciones de riesgo que lleguen a evocar los estudiantes durante o después de las formaciones.				
		d) Entrega de las Evidencias donde señalen el cumplimiento del 100% de las actividades de la intervención, en el cual se deberá observar el impacto en los dos actores (estudiantes y padres de familia) por Institución Educativa				
		e) Acta de entrega de memorias de los talleres formativos.				
		f) El contratista deberá entregar una muestra tabulada con soportes de no menos del 70% de la población intervenida por Institución Educativa que evidencie la evaluación del proyecto, estos formatos deberán estar diligenciados por la población intervenida.				
SUBTOTAL				**$ 840,336,134**	**$ 840,336,134.00**	100%
IVA				**$ 159,663,866**	**$ 159,663,866**	
TOTAL IVA INCLUIDO				**$ 1,000,000,000.00**	**$ 1,000,000,000.00**	

Firma del Contador

Firma del Revisor Fiscal