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 ADICION: $500.000.000 (INCLUYE IVA DEL 19%)

PRESUPUESTO TOTAL: $500,000,000 (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:

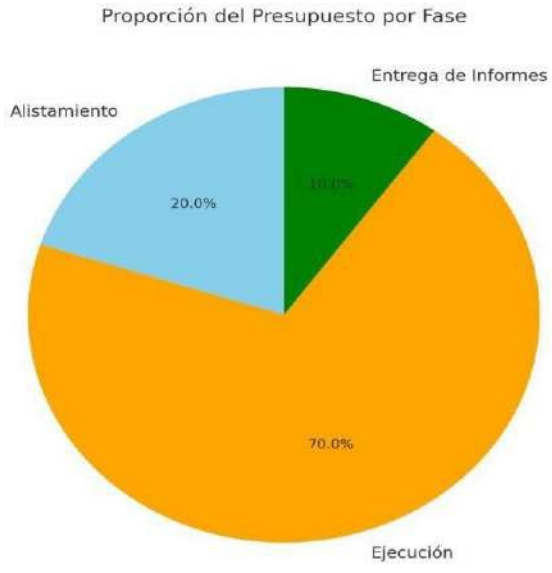
2.35 Los requerimientos para el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos en esta Norma están basados en los principios generales que se derivan de las NIIF completas. En ausencia de un requerimiento en esta Norma que sea aplicable específicamente a una transacción o a otro suceso 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.

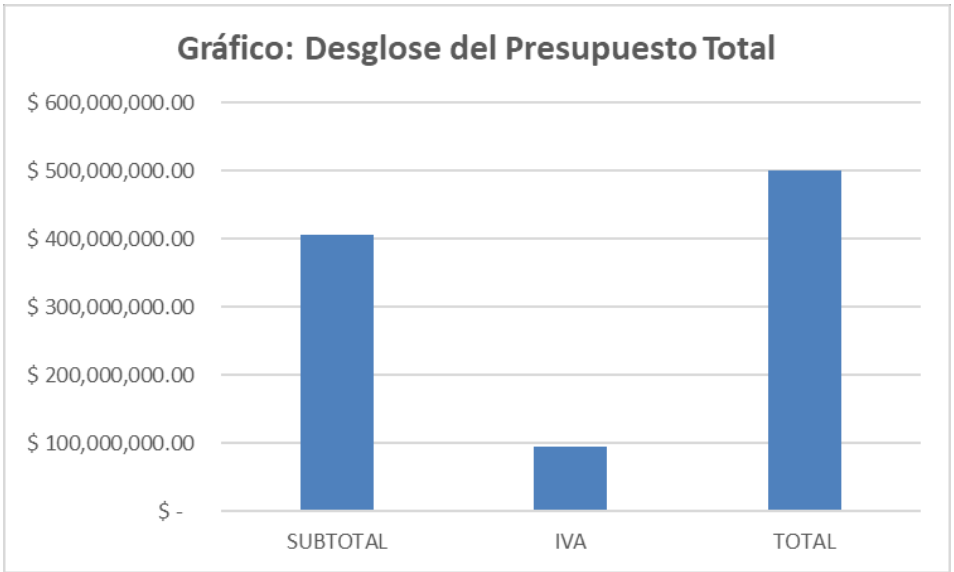
INFORME FINANCIERO ADICION DEL CONTRATO No. CD-05-2024-3680

GRÁFICOS Y TABLAS COMPARATIVAS



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%**.



INFORME DE EJECUCIÓN
FINANCIERO CONTRATO N°
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. Visita a las IED priorizadas para detallar la estrategia y metodología de ejecución (confirmación de cronograma de actividades). Entrega de formatos institucionales a emplear para levantar las evidencias al igual que entrega de material de apoyo didáctico y pedagógico a utilizar. Diseño y creación de las presentaciones y herramientas de apoyo pedagógicas a utilizar.	Se llevó a cabo un evento de socialización para el inicio de la estrategia en las IED priorizadas, al que asistieron representantes de 5 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	$ 21,008,403 $ 25,210,084 $ 21,008,403 $ 16,806,723	$ 84,033,613.00	100%
FASE II	Paso 1. Llevar a cabo los talleres presenciales con la población estudiantil priorizada 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).	Durante lo ejecutado del proyecto, se han desarrollado todas las actividades programadas. De la fase de ejecución, se desarrollaron las cinco (5) semanas propuestas en el Cronograma, en las que se han ejecutado un total de 15 talleres presenciales a estudiantes de 7° y 8°, de las instituciones educativas distritales priorizadas. Cada uno de los talleres, se ha realizado en una sola sesión, de 4 horas cada uno. Los talleres experienciales, se han desarrollaron a través de conferencias, dinámicas de conocimiento, metáforas de comprensión, dinámicas emocionales, contraste crítico, cortome trajes y videos. Hasta la fecha se ejecutaron los Talleres, así: Taller1=5 Taller2=5 Taller3=5 Durante la ejecución de cada uno de los 15 talleres experienciales, hemos contado con al menos 80 estudiante de cada institución educativa distrital priorizada. Las ejecuciones del 100 % de los talleres de la estrategia. Sesiones Padres de Familia b) Se llevó a cabo 1 sesión de 4 horas (es decir, 4 horas de formación con las familias priorizadas de cada colegio). Con la finalidad 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". Promovió cambios cognitivos, emocionales y conductuales que ampliaron la capacidad de acción de las personas. Para el desarrollo de habilidades para la vida como factor protector, se diseñaron tres talleres experienciales que combinaron técnicas efectivas de PNL, coaching y bioneuroemoción con la finalidad de impactar a los jóvenes en tres (3) dimensiones del ser.	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.	$ 73,529,412 $ 88,235,294 $ 73,529,412 $ 58,823,529	$ 294,117,647.00	100%
	Un Cuarto informe técnico de gestión	a) Cronograma de actividades o Plan Operativo de Actividades (POA) b) Formatos de aceptación y compromiso firmados por el rector de cada IED, requisito para la c) Formatos de no aceptación de la estrategia suscrito por el rector de la IED (en caso de que aplique) d) Acta de reunión técnica de reemplazo de alguna IED (en caso de que aplique) e) Listado de los espacios seleccionados para el desarrollo de las actividades f) Acta de visita y Registros fotográficos de las jornadas de socialización y sensibilización a las IED proyectadas y focalizadas para intervenir	Entrega de informe de gestion fase de alistamiento	$ 10,504,202		

FASE III	Un quinto 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). 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.	Entrega del Informe de Gestión Fase de ejecusion	$ 10,504,202	$ 42,016,807.00	100%
	Un informe técnico de gestión final	a) Informe narrativo de las actividades desarrolladas durante los meses de octubre y noviembre de 2024, el cual deberá contener registros fotográficos y registros de asistencia de la población intervenida. 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.	Entrega del Informe de Gestión fase de cierre	$ 21,008,404		
SUBTOTAL				**$ 420,168,067**	**$ 420,168,067.00**	100%
IVA				**$ 79,831,933.00**	**$ 79,831,933.00**	
TOTAL IVA INCLUIDO				**$ 500,000,000.00**	**$ 500,000,000.00**	

Firma del Contador

Firma del Revisor



República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

76049-T

ROGELIO RAFAEL
PIMIENTA VARELA
C.C. 78026271
RESOLUCION INSCRIPCION 174 FECHA 23/11/2000
UNIVERSIDAD DEL SINU

Presidente

62849



FIRMA DEL TITULAR

034170

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en la ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de Contadores.

078026271


REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA
NUMERO 78.026.271
PIMIENTA VARELA
APELLIDOS
ROGELIO RAFAEL
NOMBRES
FIRMA


INDICE DERECHO
FECHA DE NACIMIENTO 08-DIC-1971
RIOHACHA
(LA GUAJIRA)
LUGAR DE NACIMIENTO
1.78
ESTATURA
O+
G.S. RH
M
SEXO
24-OCT-1990 CERETE
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION
REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ARIEL SÁNCHEZ TORRES
A-1300100-00230469-M-0078026271-20100331
0021871173A 1
7480729913