INFORME DE MUESTREO (SPOT CHECK)

CORPORACIÓN VIVA LA CIUDADANÍA



AVANCE ORGANIZACIONAL CONSULTORES
30 años

30 DE NOVIEMBRE DE 2023

Bogotá D.C., noviembre 30 de 2023

Señores
PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO -PNUD-
Atn: Adriana Zuleta Patiño
Asociado Administrativo y Financiero
Ciudad

Respetada Adriana:

De manera atenta presentamos el informe de la verificación (*spot check*), correspondiente a la CORPORACIÓN VIVA LA CIUDADANÍA (en adelante CVLC), realizada por Avance Organizacional Consultores (en adelante AOC), para el acuerdo de parte responsable (en adelante APR) suscrito el 31 de octubre de 2022, bajo el proyecto **00097044**, entre dicha entidad y el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (en adelante PNUD).

Hemos desarrollado la evaluación considerando un enfoque constructivo para el aliado y que le posibilite al PNUD la identificación de información de relevancia y datos concretos e imparciales sobre la forma en que se han desarrollado las actividades y ejecutado los recursos entregados por parte del socio implementador.

Estaremos atentos a responder las preguntas, observaciones o solicitudes de información que surjan al respecto, todo lo cual es de gran importancia para nuestro proceso de mejoramiento continuo.

Somos una firma consultora de calidad al servicio del PNUD.

Cordialmente,



IVÁN MONTES PIEDRAHITA
Evaluador líder
AVANCE ORGANIZACIONAL CONSULTORES SAS

TABLA DE CONTENIDO

1. PRESENTACIÓN 4

2. INFORMACIÓN DEL SOCIO IMPLEMENTADOR Y DEL PROGRAMA 5

3. ALCANCE Y METODOLOGÍA 6

4. CONTEXTO GENERAL DEL PROYECTO 7

4.1 Acuerdo marco y enmiendas 7

5. CONTROLES IMPLEMENTADOS 9

5.1 Evaluación de capacidades 9

5.2 Seguimiento 10

6. DEFINICIÓN DEL MUESTREO 11

6.1 Extractos bancarios 11

6.2. Rubros presupuestales 14

7. REGISTRO DE LA VISITA 26

8. LISTA DE CHEQUEO DE VERIFICACIÓN 27

9. RECOMENDACIONES 27

10. RELACIÓN DE ANEXOS 28

1. PRESENTACIÓN

Mediante el presente documento, AOC presenta al PNUD el informe de la realización del procedimiento de *spot check* sobre las acciones realizadas y las capacidades operativas y financieras del acuerdo suscrito en el marco del proyecto 00097044 - VENTANA DE ENTIDADES NO GUBERNAMENTALES, suscrito entre CVLC y el PNUD.

La evaluación fue realizada respecto a las capacidades operativas y financieras para el proyecto implementado por CVLC e incluyó los siguientes aspectos:

- Revisar los controles financieros a través de la selección aleatoria de una muestra de gastos del proyecto, con el fin de verificar su correspondencia con lo definido en los documentos del acuerdo, con las normas contables generalmente aceptadas, con un enfoque hacia el cumplimiento de políticas, procedimientos y reglamentos definidos por el PNUD y el socio implementador.

- Verificar la existencia, conocimiento y aplicación de documentos de referencia tales como microevaluación de capacidades inicial; plan de trabajo para el proyecto; presupuesto aprobado; soportes de los informes financieros; balances; y otros datos de conciliación financiera entre lo ejecutado y lo aprobado.

- Analizar los rasgos generales de la gestión del proyecto en cuanto a operaciones financieras, contratación de bienes y servicios, gestión del talento humano; y gestión de activos, bienes y sistemas de información.

AOC confía en que el contenido de este documento satisfará las necesidades del PNUD en materia de control de la ejecución financiera de los recursos entregados a su socio implementador. No obstante, estaremos atentos a responder las solicitudes de complementación de información e inquietudes que surjan al respecto.

2. INFORMACIÓN DEL SOCIO IMPLEMENTADOR Y DEL PROGRAMA

Tabla 1: anexo E del *spot check* (información general del socio y del programa)

ANEXO E INFORMACIÓN DEL PROGRAMA	
Título del programa o proyecto:	00097044 - VENTANA DE ENTIDADES NO GUBERNAMENTALES
Nombre del socio implementador:	CORPORACIÓN VIVA LA CIUDADANÍA
Ubicación del socio implementador / programa:	CALLE 54 NO. 10-81 PISO 4, BOGOTÁ
Persona de contacto del socio implementador y cargo:	MARÍA ISABEL CONTENTO ORTIZ GERENTE ADMINISTRATIVA Y DE PROYECTOS
Fecha de comienzo y terminación de la visita de verificación (dd/mm/aaaa – dd/mm/aaaa):	Octubre 18 de 2023
Fechas cubiertas por el certificado FACE seleccionadas para la prueba (dd/mm/yyyy – dd/mm/yyyy):	31 de octubre de 2022 hasta el 30 de septiembre de 2023
Fecha de la última visita de verificación (dd/mm/aaaa – dd/mm/aaaa):	N/A
Miembros del equipo de trabajo de la visita de verificación (nombre, designación, sección /organización):	María Fernanda Piedrahita - Profesional Evaluador Daysis Zapata - Profesional de Apoyo
Personal del socio implementador con quienes se reunió y trabajó el equipo de la visita de verificación durante el proceso (nombres y cargos):	María Isabel Contento Ortiz – Gerente Administrativa Y De Proyectos William Quijano – Contador

3. ALCANCE Y METODOLOGÍA

3.1 Visita para la evaluación

Las fases y la metodología del proceso de evaluación se ajustaron a los lineamientos dados a la firma consultora por el PNUD, incorporando prácticas generales de evaluación financiera para hacer un proceso constructivo entre las partes. La fecha para realizar la visita se acordó con CVLC, según su conveniencia, y tuvo lugar el 23 de octubre de 2023, de manera presencial en las instalaciones de la corporación.

En la reunión participaron los siguientes miembros del equipo de CVLC :

- María Isabel Contento Ortiz – Gerente administrativa y de proyectos
- William Quijano – Contador

Los principales aspectos metodológicos de la reunión de evaluación fueron:

- Contextualización del proyecto y modificaciones
- Procedimientos, políticas y otros componentes de relevancia para el desarrollo del proyecto, en línea con el objetivo y actividades definidas en el APR
- Revisión de ejecución financiera y presupuestal
- Solicitud y acopio de evidencias
- Revisión planes de mejoramiento

3.2 Análisis de información y proyección de informe

Como complemento a la información verificada durante la reunión virtual, se solicitó información adicional para lograr una evaluación ampliada e integral. Previo acuerdo con el socio implementador se determinó que toda la información sería cargada en el sistema de almacenamiento '*Drive'* de *Google*, el cual facilita el cargue, intercambio y acceso compartido (evaluador y evaluado) a archivos digitales. Dicha información fue analizada por los profesionales de la firma consultora en sus instalaciones, donde se realizaron, entre otras acciones, verificación de soportes, análisis de auxiliares contables, correlaciones cualitativas y cuantitativas y consolidación de formatos y herramientas utilizadas durante el proceso evaluativo.

4. CONTEXTO GENERAL DEL PROYECTO

4.1 Acuerdo marco y enmiendas

El acuerdo suscrito entre CVLC y el PNUD se enmarca en el proyecto 00097044 - VENTANA DE ENTIDADES NO GUBERNAMENTALES, el cual tiene como propósito principal “Contribuir al fortalecimiento de la red de aliados para la apropiación, reedición social y debate público del informe, la narrativa para la transición y las recomendaciones de la Comisión de la Verdad, mediante la creación y desarrollo de estrategias pedagógicas y agendas ciudadanas por la verdad con enfoque de género en el marco de la Red Nacional de Común Acuerdo, particularmente en los departamentos de la Guajira y Antioquia.”. : A continuación los objetivos específicos que tiene el acuerdo:

- Llevar a cabo un proceso que incluya acciones de pedagogía y reedición social como seminarios de discusión, análisis y construcción participativa de herramientas y estrategias pedagógicas para la difusión del informe y el legado de la CEV, y de sensibilización frente a los testimonios del conflicto y la resistencia como las lecturas rituales; de debate público frente a la relación entre conflicto y democracia, así como sobre los impactos de género y de incidencia con el Comité de Seguimiento y tomadores de decisiones.

- Aumentar el reconocimiento y apropiación del legado en general y en particular sobre hallazgos y recomendaciones en materia de régimen político, apertura democrática, paz territorial e impactos diferenciales de género que ha generado el conflicto armado en particular en las mujeres y personas LGBTIQ+, la interacción con la Transmedia, y el involucramiento de personas y organizaciones en la difusión y divulgación de los contenidos del informe de la Comisión.

El APR fue firmado el 31 de octubre de 2022, con fecha de inicio de actividades el mismo día y finalización el 30 de septiembre de 2023 y un presupuesto de CUATROCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MILLONES TREINTA Y NUEVE MIL PESOS ($455.039.000). Valor transferido al socio implementador mediante cuatro (4) pagos.

Se evidencian dos (2) enmiendas al APR inicial. A continuación, presentamos las modificaciones:

Enmienda No. 1 – 14 de mayo de 2023

- Modifica el Calendario de Pagos de Fondos a la Organización Receptora
- Modificar el anexo B “PROPUESTA TECNICA Y FINANCIERA DE LA CORPORACIÓN VIVA LA CIUDADANÍA”,
- Incluir el Anexo: “Auto certificación (Entidades Programadoras)”.
- Modificar la relación de documentos que constituyen todo el Acuerdo entre las Partes y sustituyen todos los acuerdos, los entendimientos, las comunicaciones y las representaciones anteriores relacionados con el tema, definidos en la carátula del Acuerdo de Parte Responsable

Enmienda No. 2 – 19 de septiembre de 2023

- Modificar el numeral 4 de la carátula “Periodo de implementación” desde el 31 de octubre de 2022 hasta el 30 de octubre de 2023, ajustándose la fecha de finalización del Acuerdo.
- Modificar el “Calendario de Pagos de Fondos a la Organización Receptora”
- Modificar el anexo B “PROPUESTA TECNICA Y FINANCIERA DE LA CORPORACIÓN VIVA LA CIUDADANÍA”

En este informe se evaluarán tres (3) de los cuatro (4) desembolsos pactados según calendario de pagos. A continuación, se presenta el resumen de pagos realizados según lo dispuesto en el APR.

Está pendiente el reembolso por parte de PNUD de CUARENTA Y CINCO MILLONES QUINIENTOS TRES MIL NOVECIENTOS PESOS ($45.503.900).

Tabla 2: relación de desembolsos

No.	FECHA PLAN DE PAGO	FECHA DE DESEMBOLSO	VALOR PLAN DE PAGO	VALOR DEL DESEMBOLSO	% DEL APR	ESTADO DEL DESEMBOLSO
1	23/02/2023	24/02/2023	$ 91.007.800	$ 91.007.800	20%	DESEMBOLSADO Y EVALUADO
2	13/06/2023	13/06/2023	$ 182.015.598	$ 182.015.598	40%	DESEMBOLSADO Y EVALUADO
3	30/09/2023	30/10/2023	$ 136.511.702	$ 136.511.702	30%	DESEMBOLSADO Y EVALUADO
4	30/10/2023	PENDIENTE	$ 45.503.900		0%	PENDIENTE
VALOR TOTAL DEL APR			**$ 455.039.000**			
VALOR TOTAL DE DESEMBOLSOS EVALUADOS PARA ESTE INFORME (1 A 3)			**$ 409.535.100**			

La presente evaluación abarca la ejecución de los recursos entregados por PNUD entre el 31 de octubre de 2022 hasta el 30 de septiembre de 2023 de acuerdo con la distribución de cada uno de los tramos descritos en el APR.

5. CONTROLES IMPLEMENTADOS

AOC ha realizado los procedimientos convenidos con respecto al programa de desembolsos relacionados con el APR suscrito bajo el proyecto 00097044 con CVLC. Nuestra labor se realizó de acuerdo con la Guía para el Monitoreo por Muestreo (spot check) del PNUD, la cual es aplicable a los procedimientos convenidos. Estos procedimientos fueron realizados únicamente con el propósito de evaluar la validez de los registros contables que soportan las transferencias de dinero a CVLC.

No obstante lo anterior, el inicio de la evaluación mostrará el resultado y acciones de mejoramiento que CVLC implementó sobre la evaluación de capacidades y los spot check anteriores:

5.1 Evaluación de capacidades

La evaluación de capacidades o microevaluación es parte de los requisitos establecidos en el marco HACT. Este marco representa un referente operacional común para la transferencia de dinero en efectivo al gobierno y, en este caso, a CVLC.

La microevaluación valora el marco de control del socio implementador, lo que da como resultado un nivel de riesgo predeterminado (bajo, moderado, significativo o alto). La calificación de riesgo general, junto con información como historia de cumplimiento y los resultados de aseguramiento anteriores, es utilizada para determinar el tipo y la frecuencia de las actividades de garantía, de acuerdo con la directriz de cada agencia, y puede ser tomada en consideración a la hora de seleccionar la modalidad de transferencia de dinero en efectivo adecuada para un socio implementador.

En la reunión de verificación realizada por AOC, se encontró evidencia documental de la existencia de una (1) micro evaluación estructurada que muestra el resultado de la evaluación de los diferentes componentes administrativos, financieros y operacionales que esta herramienta permite evaluar. La micro evaluación, realizada por la firma AOC, el 12 de octubre de 2022, arrojó una calificación general del riesgo bajo como se muestra en la captura de pantalla a continuación:

Área sujeto de prueba	*Evaluación de riesgos*	*Breve justificación de la calificación*
Evaluación global del riesgo	**1,10 Riesgo bajo**	El análisis de las evidencias recabadas permite concluir que la CVLC cuenta con un proceso administrativo y financiero estable y definido y que cumple con los requisitos esperados por PNUD para la operación de los proyectos. Se confirmó que la organización ha venido realizando esfuerzos importantes en la documentación y estructuración de sus procesos clave, lo que le permite un adecuado seguimiento a su ejecución de proyectos, así como la trazabilidad de la información. El personal vinculado por la CVLC es calificado e idóneo para cumplir con las obligaciones administrativas y financieras propias de la entidad. Las evidencias entregadas por el organización presentan orden y concordancia con lo evidenciado durante la evaluación.

Sin embargo, como oportunidades de mejora derivadas de la microevaluación, la firma evaluadora dejó constancia de los siguientes aspectos, como se puede evidenciar en la imagen a continuación:

Área sujeto de prueba		Recomendaciones
3	**Estructura y personal de la organización**	• **Documentar y definir** las actividades y políticas necesarias para la capacitación y entrenamiento del personal operativo, administrativo y financiero de la organización.

A continuación, se muestran las acciones que CVLC ha realizado para subsanar los aspectos indicados como plan de mejora:

Oportunidad de mejora	Documentar y definir las actividades y políticas necesarias para la capacitación y entrenamiento del personal operativo, administrativo y financiero de la organización.
Fecha y Actividad de mejora	Junio de 2023. Se evidencia documento denominado 'Política de Talento Humano'.
Estado	Implementado
Evidencia	Política de gestión del Talento humano, Anexo 6. Acciones de mejora

5.2 Seguimiento

En el marco de la ejecución del proyecto 00097044 - VENTANA DE ENTIDADES NO GUBERNAMENTALES el seguimiento se realiza de forma rigurosa conforme a las directrices de PNUD. Al respecto, CVLC informa que este seguimiento se ha realizado por canales virtuales, principalmente por correo electrónico.

6. DEFINICIÓN DEL MUESTREO

De conformidad con lo señalado en el numeral 4.1, el período cubierto por este informe es el comprendido entre el 31 de octubre de 2022 hasta el 30 de septiembre de 2023, de acuerdo con la fecha de solicitud de *spot check* por parte del PNUD. En el marco del muestreo se revisan, primeramente, los extractos bancarios de la cuenta en la que se manejan los recursos del APR y, después, los diferentes rubros presupuestales indicados en el plan de trabajo aprobado.

6.1 Extractos bancarios

CVLC dispone de una cuenta bancaria **exclusiva** para el manejo de los recursos provenientes de fondos del PNUD relacionados al proyecto. Los datos de la cuenta se presentan a continuación:

Nombre de la Cuenta: **CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA**
Título de la Cuenta: **CORRIENTE**
Numero de la Cuenta: **57415696364**
Nombre del Banco: **BANCOLOMBIA**
Dirección del Banco: **SUCURSAL CALLE 57**

Para la evaluación se tomaron las evidencias encontradas en los extractos bancarios que permiten constatar los desembolsos (ver tabla 2). En los extractos se resaltan los movimientos correspondientes a desembolsos realizados por el PNUD en virtud del APR, por un total de CUATROCIENTOS NUEVE MILLONES QUINIENTOS TREINTA Y CINCO MIL CIEN PESOS ($409.535.100). Desembolsos realizados hasta el momento.

De acuerdo a lo anterior, a continuación, se presentan apartes de los extractos bancarios correspondientes a los meses en los que se evidencien desembolsos del PNUD.

Desembolsos realizados por PNUD

Extracto bancario febrero de 2023 - Desembolso No. 1

Bancolombia

Fogafín Seguridad para tu dinero — Producto protegido por el Seguro de Depósitos — www.fogafin.gov.co

ESTADO DE CUENTA

DESDE: 2023/01/31 HASTA: 2023/02/28

CUENTA CORRIENTE

NÚMERO 57415696364

SUCURSAL CALLE 57

:ORPORACION VIVA LA CIUDADANIA

:L 54 10 81 P 4

:$BOGOTA D.C. BOGOTA D.C.

RESUMEN

SALDO ANTERIOR	$	286.52	*SALDO PROMEDIO*	$	14,458,519
TOTAL ABONOS	$	91,007,800.00	*CUPO SOBREGIRO*	$	.00
TOTAL CARGOS	$	50,208,470.74	*VALOR INTERESES COBRADOS*	$	.00
SALDO ACTUAL	$	40,799,615.78	*RETEFUENTE*	$	.00

FECHA	DESCRIPCIÓN	SUCURSAL	DCTO.	VALOR	SALDO
24/02	PAGO INTERBANC PROGRAMA-DE-LAS			91,007,800.00	91,008,086.5
28/02	COMISION PAGO A OTROS BANCOS			-7,089.91	91,000,996.6
28/02	IMPTO GOBIERNO 4X1000			-200,033.74	90,800,962.8
28/02	PAGO A PROV CORPORACION VIVA L			-50,000,000.00	40,800,962.8
28/02	COBRO IVA PAGOS AUTOMATICOS			-1,347.09	40,799,615.7
	FIN ESTADO DE CUENTA				

Extracto bancario junio de 2023 - Desembolso No. 2

Bancolombia

Fogafín Seguridad para tu dinero — Producto protegido por el Seguro de Depósitos — www.fogafin.gov.co

ESTADO DE CUENTA

DESDE: 2023/05/31 HASTA: 2023/06/30

CUENTA CORRIENTE

NÚMERO 57415696364

SUCURSAL CALLE 57

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA

CL 54 10 81 P 4

$$BOGOTA D.C. BOGOTA D.C.

RESUMEN

SALDO ANTERIOR	$	8,152.71	*SALDO PROMEDIO*	$	58,266,734
TOTAL ABONOS	$	182,015,598.00	*CUPO SOBREGIRO*	$	.00
TOTAL CARGOS	$	97,423,722.31	*VALOR INTERESES COBRADOS*	$	.00
SALDO ACTUAL	$	84,600,028.40	*RETEFUENTE*	$	.00

FECHA	DESCRIPCIÓN	SUCURSAL	DCTO.	VALOR	SALDO
13/06	PAGO INTERBANC PROGRAMA-DE-LAS			182,015,598.00	182,023,750.71
15/06	COMISION PAGO A OTROS BANCOS			-7,089.91	182,016,660.80
15/06	IMPTO GOBIERNO 4X1000			-364,033.74	181,652,627.06
15/06	PAGO A TERC CORPORACION VIVA L			-91,000,000.00	90,652,627.06
15/06	COBRO IVA PAGOS AUTOMATICOS			-1,347.09	90,651,279.97
20/06	COMISION PAGO A OTROS BANCOS			-7,089.91	90,644,190.06
20/06	IMPTO GOBIERNO 4X1000			-24,108.57	90,620,081.49
20/06	PAGO A TERC CORPORACION VIVA L			-6,018,706.00	84,601,375.49

Extracto bancario octubre de 2023 - Desembolso No.3

Bancolombia

ESTADO DE CUENTA

DESDE: 2023/09/30 HASTA: 2023/10/31

CUENTA CORRIENTE

NÚMERO 57415696364

SUCURSAL CALLE 57

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA
CL 54 10 81 P 4
$$BOGOTA D.C. BOGOTA D.C.

FECHA	DESCRIPCIÓN	SUCURSAL	DCTO.	VALOR	SALDO
19/10	TRANSFERENCIA CTA SUC VIRTUAL			5,500,000.00	5,576,885.23
19/10	IMPTO GOBIERNO 4X1000			-3,339.51	5,573,545.72
19/10	PAGO A PROVE LIBARDO GONZALE			-830,726.00	4,742,819.72
19/10	COMISION PAGO A PROVEEDORES			-3,490.00	4,739,329.72
19/10	COBRO IVA PAGOS AUTOMATICOS			-663.10	4,738,666.62
24/10	IMPTO GOBIERNO 4X1000			-3,684.46	4,734,982.16
24/10	PAGO A PROVE PE UELA MONTOYA			-916,962.00	3,818,020.16
24/10	COMISION PAGO A PROVEEDORES			-3,490.00	3,814,530.16
24/10	COBRO IVA PAGOS AUTOMATICOS			-663.10	3,813,867.06
25/10	IMPTO GOBIERNO 4X1000			-11,831.54	3,802,035.52
25/10	PAGO A PROVE DISTRIBUCIONES			-2,953,733.00	848,302.52
25/10	COMISION PAGO A PROVEEDORES			-3,490.00	844,812.52
25/10	COBRO IVA PAGOS AUTOMATICOS			-663.10	844,149.42
27/10	PAGO INTERBANC CORPORACION VIV			1,300,000.00	2,144,149.42
30/10	PAGO INTERBANC PROGRAMA-DE-LAS			136,511,702.00	138,655,851.42
31/10	COMISION PAGO A OTROS BANCOS			-7,090.00	138,648,761.42
31/10	COMISION PAGO A OTROS BANCOS			-7,090.00	138,641,671.42
31/10	COMISION PAGO A OTROS BANCOS			-7,090.00	138,634,581.42
31/10	COMISION PAGO A OTROS BANCOS			-7,090.00	138,627,491.42
31/10	IMPTO GOBIERNO 4X1000			-181,262.02	138,446,229.40
31/10	PAGO A PROVE PE UELA MONTOYA			-1,141,200.00	137,305,029.40
31/10	PAGO A PROVE URIBE LONDO O A			-1,000,000.00	136,305,029.40
31/10	PAGO A PROVE ABITARE 56 SAS			-958,991.00	135,346,038.40
31/10	PAGO A PROVE INVERSIONES URR			-2,048,200.00	133,297,838.40
31/10	IVA COMIS TRASL SUC VIRTUAL			-2,500.40	133,295,338.00

6.2 Rubros presupuestales

El proyecto cuenta con presupuesto y plan de trabajo aprobados, en donde la distribución de recursos se realiza a través de las actividades. Se analizaron diferentes categorías de cada actividad siendo objeto de muestreo en el presente informe. A continuación, se presenta la distribución de los recursos para el proyecto:

Tabla 3: relación de servicios del muestreo

ACTIVIDAD	RUBRO	TOTAL PRESUPUESTO ASIGNADO	TOTAL MUESTRA
ACTIVIDAD 1.1	1. Costos de personal	$ 10.614.500	$ 10.614.500
	2. Suministros, comodidades, materiales	$ 2.602.860	$ 2.578.980
ACTIVIDAD 1.2	1. Costos de personal	$ 10.614.500	$ 10.614.500
	6. Transferencias y grants a contrapartes	$ 12.645.100	$ 12.645.100
ACTIVIDAD 1.3	1. Costos de personal	$ 10.614.500	$ 10.150.937
	4. Servicios contractuales	$ 15.137.200	$ 1.000.000
ACTIVIDAD 1.4	1. Costos de personal	$ 21.247.460	$ 19.430.306
	6. Transferencias y grants a contrapartes	$ 20.232.160	$ 20.232.160
ACTIVIDAD 1.5	1. Costos de personal	$ 10.614.500	$ 9.384.348
	6. Transferencias y grants a contrapartes	$ 8.851.570	$ 6.372.108
ACTIVIDAD 1.6	1. Costos de personal	$ 10.614.500	$ 8.086.808
ACTIVIDAD 2.1	1. Costos de personal	$ 10.623.730	$ 8.126.352
ACTIVIDAD 2.2	1. Costos de personal	$ 18.967.650	$ 10.549.850
	6. Transferencias y grants a contrapartes	$ 10.623.730	$ 9.309.146
ACTIVIDAD 2.3	1. Costos de personal	$ 18.967.650	$ 7.913.449
TOTAL MUESTRA			$ 147.008.544
TOTAL DESEMBOLSOS EVIDENCIADOS			$ 409.535.100
% DEL TOTAL DE DESEMBOLSOS EVALUADOS			36%

El monto total de la muestra es de CIENTO CUARENTA Y SIETE MILLONES OCHO MIL OCHOCIENTOS QUINIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS ($147.008.544), correspondientes al 36% de los pagos recibidos por CVLC a la fecha de este informe. Se evaluaron diferentes gastos analizando los siguientes documentos entregados por la entidad evaluada:

- Contratos
- Comprobante de egresos
- Liquidación de nómina
- Notas contables
- Cuentas de cobro
- Documentos soporte
- Comprobantes de pago
- Planillas de legalización
- Recibos de compras

6.2.1 Personal

El personal de CVLC se encuentra vinculado con contratos laborales a término indefinido. Se presentan apartes de los pagos de nómina. Durante la evaluación de las evidencias aportadas no se encuentran observaciones o inconsistencias. Los soportes de liquidación de nómina se encuentran en el Anexo No. 5 Ejecución presupuestal.

Pago de parafiscales y provisiones

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA
NIT : 800,122,127 - 2
CALLE 54 NO.10-81
3480781 - 3480872
BOGOTA - COLOMBIA

PARAFISCALES Y PROVISIONES

L - 004 - 105

Señores COLFONDOS FONDO DE PENSIONES
NIT 800,227,940 - 6
Dirección 1
Teléfono 3480781
Ciudad BOGOTA D.C.-BOGOTA - COLOMBIA

Fecha Comprobante
2023-08-04

Código	Descripción	NIT	C.C	Detalle	Valor
2370101500	PAGO APORTES SEGURIDAD SOCIAL JULIO2023	899,999,034	1200		107.650,00
2370101500	PAGO APORTES SEGURIDAD SOCIAL JULIO2023	899,999,034	1300 - 1		555.250,00
2370101500	PAGO APORTES SEGURIDAD SOCIAL JULIO2023	899,999,034	2000		732.940,00
2370101500	PAGO APORTES SEGURIDAD SOCIAL JULIO2023	899,999,034	3000		1.269.600,00
2370101500	PAGO APORTES SEGURIDAD SOCIAL JULIO2023	899,999,034	4300		136.900,00
2 101500	PAGO APORTES SEGURIDAD SOCIAL JULIO2023	899,999,034	4400		23.650,00
2370101500	PAGO APORTES SEGURIDAD SOCIAL JULIO2023	899,999,034	4600 - 1		131.300,00
2370101500	PAGO APORTES SEGURIDAD SOCIAL JULIO2023	899,999,034	5000		176.410,00
2370101500	PAGO APORTES SEGURIDAD SOCIAL JULIO2023	899,999,034	6200		210.500,00
1120051000	APORTES EN LINEA PAGO APORTES SEGURIDAD SOCIAL JUL		10 - 1		-64.705.000,00

Pago electrónico aportes en línea

aportes en línea

Pagos aportes en línea
Módulo de pagos electrónicos

Pago electrónico

El pago electrónico de su autoliquidación se ha realizado exitosamente

Resumen del pago electrónico

Dirección IP:	186.31.188.174
Estado de la transacción:	APROBADA
Clave planilla:	9454662695
Valor:	64,705,000
Período de pago:	2023-07
No Transacción (CUS):	84885383
Fecha:	2023/08/04
Banco:	BANCO DE OCCIDENTE
Aportes en línea:	9999001472382

Aceptar

Imprimir

Nómina detallada – julio 2023

Nómina detallada por concepto

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA
Nómina: NOMINA DE JULIO DE 2023
Periodo: 01/07/2023 - 30/07/2023

Datos empleados		Ingresos			Deducciones										
Nombre	Identificación	Sueldo	Reintegros	Total Ingresos	Fondo de salud	Fondo de pensión	Fondo de solidaridad	Retefuente	Préstamos	Anticipos	Aportes Confiar	Seguro de Vida	Aportes Sindicato	Total deducciones	Neto a Pagar
ONICA FERNANDA DUARTE ORIGUEZ	37397385	6.334.720	68.261	6.402.981	253.389	253.389	63.347	56.000				16.274	63.347	705.746	5.697.235
NDRA MILENA MUÑOZ CAÑAS	43922914	6.000.000		6.000.000	240.000	240.000	60.000	13.000		46.100			60.000	659.100	5.340.900
JAN CAMILO RUIZ GARCIA	1032368752	4.429.779	275.973	4.705.752	177.191	177.191							44.298	398.680	4.307.072
IDIA ESPERANZA GUTIERREZ ERNANDEZ	1074129696	3.024.874		3.024.874	120.995	120.995			9.800		20.000	8.160	30.249	310.199	2.714.675
TOTAL		19.789.373	344.234	20.133.607	791.575	791.575	123.347	69.000	9.800	46.100	20.000	24.434	197.894	2.073.725	18.059.882

Procedimiento retenciones

Retención aplicable para el año 2023

Procedimiento No. 1

DHG CONSULTING SAS	Mes: Julio de 2023
Nombre del empleado MONICA DUARTE	
cc. 37397385	VALOR UVT
	Año 2023: 42.412

	Conceptos	Datos	Depuración
1	Total pagos laborales en el mes		
	Sueldo	6.334.720	6.334.720
	Auxilio de transporte	-	-
	Comisiones	-	-
	Horas extras	-	-
	Recargos nocturnos y dominicales	-	-
	Otros auxilios (movilidad, alimentación, etc.)	-	-
	Bonificaciones	-	-
	Viáticos	-	-
	Pagoso de las 41 UVT por pagos por concepto de alimentación (art 387-1 ET)	-	-
	Incapacidades	-	-
	Licencia de maternidad	-	-
	Cesantías (no se tienen en cuenta para efectos de la retención en la fuente)	-	-
	Intereses sobre cesantías (no se tienen en cuenta para efectos de la retención en la fuente)	-	-
	Prima el cálculo se realiza de forma independiente	-	-
	Vacaciones	-	-
	Primas extralegales	-	-
	Otros ingresos laborales: Bonos, cheques electrónicos, pagos indirectos	-	-
	Total ingresos mes (No se incluye la prima)	6.334.720	6.334.720
2	Menos ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional		
	Aportes obligatorios a Fondos de Pensiones (art. 55 ET)	316.960	316.960
	Fondo de Solidaridad Pensional	-	-
	Aportes voluntarios a fondos de pensiones obligatorios (Régimen ahorro individual) (Art. 55 ET)	-	-
	Aportes obligatorios al sistema de salud (art. 56 ET)	253.568	253.568
	Total ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	570.528	570.528
	Subtotal (A)		5.764.192
3	Menos Deducciones		
	Intereses por prestamos de vivienda (promedio año anterior o los meses correspondientes)	-	-
	Pagos por salud prepagada, Plan complementario de salud, o seguros de salud (art 387 ET)- P	-	-
	Seleccione "SI" si tiene derecho a dependientes (Art 387 ET)	NO	-
	Total deducciones		-
	Menos rentas exentas		
	Aportes a Fondos de Pensiones Voluntarios (art. 126-1 ET)	-	-
	Aportes con destino a cuentas AFC, AVC (art 126-4 ET)	-	-
	Indemnizaciones protección a la maternidad (art 206 ET Num 2)	-	-
	Gastos de entierro del trabajador (art 206 ET Num 3)	-	-
	Otras rentas exentas (Art. 206 ET)	-	-
	Total renta exentas		-
	Subtotal (B)		5.764.192
	Valor de la prima de servicios		-
	Subtotal (B)		5.764.192
4	Menos renta exenta -25% del subtotal (C) (Numeral 10 art. 206 ET)		1.441.048
	LIMITE GENERAL DE RENTAS EXENTAS Y DEDUCCIONES 40% DEL INGRESO NETO Y HASTA 1.340 UVT		1.441.048
	Base Gravable (Ver Tabla)		4.323.144
	Valor retención en la fuente Art. 383 ET		$ 56.000
	Valor retención en la fuente a practicar por prima de servicios (art. 383 ET)		$ -
	Total retenciones a practicar en el mes (Art. 383 ET)		$ 56.000

Pago de Nómina julio

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA
NIT : 800,122,127 - 2
CALLE 54 NO.10-81
3480781 - 3480872
BOGOTA - COLOMBIA

NOMINA
L - 005 - 98

Señores: RUIZ GARCIA JUAN CAMILO
NIT: 1,032,368,752 - 8
Teléfono: 6804226
Dirección: CARRERA 103D 132 34 BARRIO CALUÑA SUBA
Ciudad: BOGOTA D.C.-BOGOTA - COLOMBIA
Fecha Comprobante: 2023-07-20

Código	Descripción	NIT	C.C	Detalle	Valor
5105060500	NOMINA 1-30 JULIO JUAN RUIZ	1,032,368,752	1210 - 2		2.214.890,00
2370050500	NOMINA 1-30 JULIO JUAN RUIZ	860,066,942	1200		-88.596,00
2380301000	NOMINA 1-30 JULIO JUAN RUIZ	800,224,808	1200		-88.596,00
2370350500	NOMINA 1-30 JULIO JUAN RUIZ	1,032,368,752	1200		-22.149,00
2505050500	NOMINA 1-30 JULIO JUAN RUIZ	1,032,368,752	1200		-2.291.522,00
5105060500	NOMINA 1-30 JULIO JUAN RUIZ	1,032,368,752	4610 - 1		2.214.889,00
2370050500	NOMINA 1-30 JULIO JUAN RUIZ	860,066,942	4600 - 1		-88.595,00
2380301000	NOMINA 1-30 JULIO JUAN RUIZ	800,224,808	4600 - 1		-88.595,00
2370350500	NOMINA 1-30 JULIO JUAN RUIZ	1,032,368,752	4600 - 1		-22.149,00
[illegible]50500	NOMINA 1-30 JULIO JUAN RUIZ	1,032,368,752	4600 - 1		-2.015.550,00
5[illegible]060500	NOMINA 1-30 JULIO MONICA DUARTE	37,397,385	4330 - 2		3.167.360,00
5105060500	NOMINA 1-30 JULIO MONICA DUARTE	37,397,385	1210 - 1		3.167.360,00
2380301000	NOMINA 1-30 JULIO MONICA DUARTE	900,336,004	4300		-158.368,00
2380301000	NOMINA 1-30 JULIO MONICA DUARTE	900,336,004	1200		-158.368,00
2370050500	NOMINA 1-30 JULIO MONICA DUARTE	800,251,440	4300		-126.695,00
2370050500	NOMINA 1-30 JULIO MONICA DUARTE	800,251,440	1200		-126.694,00
2365050500	NOMINA 1-30 JULIO MONICA DUARTE	37,397,385	4300	Base: 2,161,572.00	-28.000,00
2365050500	NOMINA 1-30 JULIO MONICA DUARTE	37,397,385	1200	Base: 2,161,572.00	-28.000,00
2370350500	NOMINA 1-30 JULIO MONICA DUARTE	37,397,385	4300		-31.673,00
2370350500	NOMINA JULIO MONICA DUARTE	37,397,385	1200		-31.674,00
2815051500	NOMINA JULIO MONICA DUARTE	37,397,385	4300	Comp:L-006-00000000544,VTO: 13,F.VTO:2023/07/30	-8.137,00
2815051500	NOMINA JULIO MONICA DUARTE	37,397,385	1200	Comp:L-006-00000000544,VTO: 57,F.VTO:2023/07/30	-8.137,00
2505050500	NOMINA JULIO MONICA DUARTE	37,397,385	4300		-2.814.487,00
2505050500	NOMINA JULIO MONICA DUARTE	37,397,385	1200		-2.882.748,00
5105060500	NOMINA JULIO NIDIA GUTIERREZ	1,074,129,696	6212 - 1		3.024.874,00
2370050500	NOMINA JULIO NIDIA GUTIERREZ	860,066,942	6200		-120.995,00
2[illegible]3801000	NOMINA JULIO NIDIA GUTIERREZ	900,336,004	6200		-120.995,00
[illegible]50500	NOMINA JULIO NIDIA GUTIERREZ	1,074,129,696	6200	Comp:L-006-00000000535,VTO:	-9.800,00

6.2.2 Suministros, comodidades, materiales

Se evidenciaron tres (3) gastos correspondientes a esta línea presupuestal los cuales cuentan con los soportes completos y fue posible realizar su verificación en cuanto a los informes presentados y el presupuesto aprobado.
A continuación, se presentan apartes de uno de los gastos evaluados, la totalidad de los soportes se pueden evidenciar en el Anexo No. 5 Ejecución presupuestal.

Comprobante de egreso

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA
NIT : 800,122,127 - 2
CALLE 54 NO.10-81
3480781 - 3480872
BOGOTA - COLOMBIA

EGRESO
G - 001 - 358

Señores URIBE LONDOÑO ANGELA MARCELA
NIT 43,568,252 - 0 Teléfono 2165836
Dirección CRA 40 47 54 APTO 1605 Ciudad MEDELLIN-ANTIOQUIA - COLOMBIA
Nombre Banco CTA CTE No.9701039643 BANCOLOM

Fecha Comprobante
2023-05-19
Cheque No.
202305198

Cuenta	CC	Descripción	Tercero	Dcto cruce	Valor
2380200500	3000	PAGO CTA COB DS-2476 REINTEGRO TRANSP. MATERIALES	43,568,252 - 0	P-002-2476-2	356.400,00
2380200500	4300	PAGO CTA COB DS-2478 TRANSP MATERIALES RED BIBLIOT	43,568,252 - 0	P-002-2478-2	356.400,00
				Total	$ 712.800,00

VALOR EN LETRAS
Setecientos Doce Mil Ochocientos Pesos M/Cte
OBSERVACIONES

Elaborado por | Revisado por | Aprobado por | Firma y sello beneficiario

Reintegro de transportes

Reintegro transportes

Redeban

MAY 19 2023 13:33:55 MEDAS 9.80-
CORRESPONSAL
BANCOLOMBIA
MULTIPAGAS AVENIDA JUN
CRA 49 49 32 LOC S 6
C.UNICO: 3007025500 TER: 00008151
MAESTRO
#45995 RECIBO: 043687 REF: 049167
AGRC: A5743E8A6E9D9B0B
AID: A0000000041010
AP LABEL: Debit Mast
RETIRO APRO: 513626
VALOR $ 712.800
TU CORRESPONSAL BANCARIO NO DEBE COBRARTE POR HACER ESTA TRANSACCION.
Bancolombia es responsable por los servicios prestados por el CB. El CB no puede prestar servicios financieros por su cuenta. Verifique que la información en este documento este correcta.Para reclamos comuníquese al 018000912345. Conserve esta tirilla como soporte.
CORPORACION VIVA
*** CLIENTE ***

Documento soporte DS 2476

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA
NIT : 800122127- 2
CALLE 54 NO.10-81 PISO 4
3480781 3480872
BOGOTA D.C.-BOGOTA - COLOMBIA

Documento Soporte en Adquisiciones efectuadas a no obligados a facturar

DS - 2476

Señores	TOBON BECERRA EDUAR CAMILO
NIT	71.338.018-2
Dirección	CL 47SUR 64D 92
Teléfono	3122506211
Ciudad	MEDELLIN-ANTIOQUIA - COLOMBIA

Factura Proveedor 04052023-340

Fecha Comprobante 2023-05-05
Fecha Vencimiento 2023-05-05

Código	Descripción	C.C.	V. Unit	Valor Total
5135500500	TRANSP. MATERIALES RED BIBLIOTECAS MLLIN	3001 - 2	360,000.00	360,000.00

Total Bruto	360,000.00
TRANSP. MATERIA	3,600.00
Total a Pagar	$ 356.400,00

CONDICION DE PAGO
Reintegros Por Pagar 356.400,00 Cuota 2 P - 002- 2476 Vence el 2023-05-05

VALOR EN LETRAS
Trescientos Cincuenta Y Seis Mil Cuatrocientos Pesos M/Cte

OBSERVACIONES
REINTEGRO TRANSP. MATERIALES RED BIBLIOTECAS MLLIN

Elaborado por | Aprobado por | Recibido por

Este documento es un soporte en adquisición de bienes o servicios a sujetos no obligados a expedir facturas de venta, Autorización de facturación No. 18764033291746 aprobado en 2022-08-10 vigente 1 Años, prefijo DS desde el número 2001 al 6000

CUDS 83748abdf97a8b1a8159e8221997dba7875980d10cd6e4a0b0e9c1da540c6d3d7f3e41fa7cb4d6605123f3569280d

Cuenta de cobro

P2- 2498

CUENTA DE COBRO PAGOS CHEQUE Y/O TRANSFERENCIAS

CORPORACIÓN VIVA LA CIUDADANIA
NIT. 800.122.127-2

Nombre o Razón Social	Eduar Camilo Tobon Becerra
Nit o C.C. No.	71.338.018-2
Código Actividad Económica	4923
Dirección	Cl 47 Sur 64 D 92
Teléfono	312 250 62 11
Ciudad / Municipio	Medellin
Correo Electrónico	eduarcamilotobon@gmail.com
Fecha	Mayo 5 de 2023

Valor en letras: trescientos sesenta mil pesos m/cte $ 360.000=

Concepto Cobrado	Valor
Transporte de materiales a la red bibliotecas de Medellin	360.000=

Informo que	NO	X	SI		he contratado o vinculado dos (2) o más trabajadores asociados a la actividad.

DATOS PARA PAGOS

Cuenta de Ahorros		Banco		N°.	
Cuenta Corriente		Quien solicita			

FIRMA CUENTA DE COBRO:

Eduar Camilo

CC No. 71338018

Documento soporte DS 2478

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA
NIT : 800122127- 2
CALLE 54 NO.10-81 PISO 4
3480781 3480872
BOGOTA D.C.-BOGOTA - COLOMBIA

Documento Soporte en Adquisiciones efectuados a no obligados a facturar

DS - 2478

Señores	TOBON BECERRA EDUAR CAMILO
NIT	71.338.018-2
Dirección	CL 47SUR 64D 92
Teléfono	3122505211
Ciudad	MEDELLIN-ANTIOQUIA - COLOMBIA
Factura Proveedor	05052023-342
Fecha Comprobante	2023-05-05
Fecha Vencimiento	2023-05-05

Código	Descripción	C.C.	V. Unit	Valor Total
5135500500	TRANSP MATERIALES RED BIBLIOTECAS MLLIN	4310 - 4	360,000.00	360,000.00

Total Bruto	360,000.00
TRANSP MATERIAL	3,600.00
Total a Pagar	$ 356.400,00

CONDICION DE PAGO
Integros Por Pagar 356.400,00 Cuota 2 P - 002- 2478 Vence el 2023-05-05

...OR EN LETRAS
Trescientos Cincuenta Y Seis Mil Cuatrocientos Pesos MCte

OBSERVACIONES
REINTEGRO TRANSPORTE MATERIALES RED DE BIBLIOTECAS DE MLL

Elaborado por | Aprobado por | Recibido por

Este documento es un soporte en adquisición de bienes o servicios a sujetos no obligados a expedir facturas de venta. Autorización de facturación No. 18764033291746 aprobado en 2022-08-10 vigente 1 Años, prefijo DS desde el número 2001 al 6000

CUDS :800c3e9c5d079d42ac4c87947d4e451e3b21570967f0d0890ecea73de6be50a986e4e028ea13d77a10ebac26f187b6f2

Pagina : 1 de 1

Cuenta de cobro

CUENTA DE COBRO PAGOS CHEQUE Y/O TRANSFERENCIAS

CORPORACIÓN VIVA LA CIUDADANIA
NIT. 800.122.127-2

	Eduar Camilo Tobon Becerra
	71.338.018-2
	4923
	312 250 62 11
	Cl 47 Sur 64 D 92
	Medellin
	eduarcamilotobon@gmail.com
	Mayo 5 de 2023
	$ 360.000=

Transporte de materiales a la red bibliotecas de Medellin	360.000=

Informo que	NO	X	SI		he contratado o vinculado dos (2) o más trabajadores asociados a la actividad.

DATOS PARA PAGOS

			N.

FIRMA CUENTA DE COBRO:

Eduar Camilo

CC No. 71338018

6.2.3 Servicios contractuales

En esta línea presupuestal se evaluó la prestación de servicio de diseño de material pedagógico, el cual cuenta con los soportes completos y fue posible realizar su verificación en cuanto a los informes presentados y el presupuesto aprobado.

A continuación, se presentan apartes del gasto evaluado, la totalidad de los soportes se pueden evidenciar en el Anexo No. 5 Ejecución presupuestal.

Comprobante de egreso

2023 08 29 ***** *** *** 992.340,00

GUERRA MURIEL WAYRA MELISSA*******

*****NOVECIENTOS NOVENTA Y DOS MIL TRESCIENTOS CUARENTA PESOS M/CTE*****

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA
NIT : 800,122,127 - 2
CALLE 54 NO.10-81
3480781 - 3480872
BOGOTA - COLOMBIA

EGRESO
G - 001 - 724

Señores GUERRA MURIEL WAYRA MELISSA
NIT 1,010,222,376 - 4
Dirección CARRERA 6 6B 98AP 316
Teléfono 7554521
Ciudad BOGOTA D.C.-BOGOTA - COLOMBIA
Nombre Banco CTA CTE No.574-156963-64 BANCO

Fecha Comprobante
2023-08-29
Cheque No.
20230829

Cuenta	CC	Descripción	Tercero	Dcto cruce	Valor
2335250500	4300	PAGO DS-2659 CTA COB DISEÑO INSUMOS MATERIAL PEDAG	1,010,222,376 - 4	P-002-2659-2	992.340,00
				Total	$ 992.340,00

VALOR EN LETRAS
vecientos Noventa Y Dos Mil Trescientos Cuarenta Pesos M/Cte
OBSERVACIONES

Elaborado por Revisado por Aprobado por Firma y sello beneficiario

Pagina : 1 de 1

Documento soporte

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA
NIT : 800122127- 2
CALLE 54 NO.10-81 PISO 4
3480781 3480872
BOGOTA D.C.-BOGOTA - COLOMBIA

Documento Soporte en Adquisiciones efectuadas a no obligados a facturar

DS - 2659

Señores	GUERRA MURIEL WAYRA MELISSA
NIT	1.010.222.376-4
Dirección	CARRERA 6 6B 98AP 316
Teléfono	7534521
Ciudad	BOGOTA D.C.-BOGOTA - COLOMBIA
Factura Proveedor	160823-681
Fecha Comprobante	2023-08-16
Fecha Vencimiento	2023-08-16

Código	Descripción	C.C.	V. Unit	Valor Total
5110050500	DISEÑO INSUMOS MATERIAL PEDAGOGICO SOBRE RECOM CEV	4315 - 3	1,000,000.00	1,000,000.00

Total Bruto	1,000,000.00
Retenc. ICA	7,660.00
Total a Pagar	$ 992,340,00

CONDICION DE PAGO
Honorarios 992.340,00 Cuota 2 P - 002- 2659 Vence el 2023-08-16

VALOR EN LETRAS
Novecientos Noventa Y Dos Mil Trescientos Cuarenta Pesos M/Cte

OBSERVACIONES

Elaborado por

Aprobado por

Recibido por

Cuenta de cobro

CUENTA DE COBRO PAGOS CHEQUE Y/O TRANSFERENCIAS

CORPORACIÓN VIVA LA CIUDADANIA.
NIT. 800.122.127-2

Nombres y apellidos:	WAYRA MELISSA GUERRA MURIEL
NIT – CC - RUT:	1010222376
Código actividad económica según el Rut	8299
Teléfono:	3125349325
Dirección:	CALLE 126 # 3 -51
Ciudad / Municipio:	BOGOTÁ D.C
Correo electrónico:	wayra.sociologa@gmail.com
Fecha:	16/08/2023

Valor en letras:	**Un millón de pesos colombianos**

Concepto del pago	Valor
Elaboración de insumos para material pedagógico sobre hallazgos y recomendaciones de la Comisión de la Verdad en materia de género	1.000.000

Informo que NO x SI he contratado o vinculado dos (2) o más trabajadores asociados a la actividad.

DATOS PARA PAGOS

Cuenta	**Ahorros**	x	**Banco**	SCOTIABANK COLPATRIA S.A	**N°** 202006773
	Corriente		**Quien solicita**	WAYRA MELISSA GUERRA MURIEL	

FIRMA CUENTA DE COBRO: Wayra Melissa Guerra Muriel

CC No. 1.010.222.376

Comprobante de pago

Bancolombia
NIT. 890.903.9388

Empresa: PROY.ESC DE EMP DEMOC
NIT: 800122127
Tipo de pago: PAGO A PROVEEDORES

Nombre del pago: OS2699DISEÑMATPEDAGC
Secuencia: A
Número de cuenta a debitar: 57415696364

Fecha: 30-08-2023 **Hora:** 16:50:34
Fecha de Generación: 30-08-2023

Fecha de envío del pago: 29-08-2023
Fecha para Procesar el pago: 29-08-2023

Impreso por: lvalenciam

Total Registros del Lote: 1	**Registros Procesados:** 1	**Registros Rechazados:** 0	**Registros Pendientes:** 0
Valor Total del Pago: $992,340.00	**Valor Registros Procesados:** $992,340.00	**Valor Registros Rechazados:** $0.00	**Valor Registros Pendientes:** $0.00

NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	DOCUMENTO BENEFICIARIO	NOMBRE BENEFICIARIO	VALOR	ENTIDAD	ESTADO	FECHA APLICACION
00000000202006773	Ahorros	1010222376	Guerra Muriel Wayr	992,340.00	SCOTIABANK COLPATRIA S.A	ABONADO EN ENTIDAD DE ACH	29-08-2023

6.2.4 Transferencias y grants a contrapartes

Se evidenciaron dieciocho (18) gastos correspondientes a esta línea presupuestal los cuales cuentan con los soportes completos y fue posible realizar su verificación en cuanto a los informes presentados y el presupuesto aprobado.
A continuación, se presentan apartes de uno de los gastos evaluados, la totalidad de los soportes se pueden evidenciar en el Anexo No. 5 Ejecución presupuestal.

Comprobante de egreso

CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA
NIT : 800,122,127 - 2
CALLE 54 NO.10-81
3480781 - 3480672
BOGOTA - COLOMBIA

EGRESO
G - 001 - 599

Señores SÜTSÜIN JIYEYU WAYUU - FUERZA DE MUJERES WAYUU
NIT 900,324,477 - 5 Teléfono 3164726797
Dirección SEDE BARRANCAS CALLE 9 9 36 BARRIO VILLA CORELC Ciudad MAICAO-LA GUAJIRA - COLOMBIA
Nombre Banco CTA CTE No.574-156963-64 BANCO

Fecha Comprobante
2023-07-28
Cheque No.
20230728

Cuenta	CC	Descripción	Tercero	Dcto cruce	Valor
2380200500	4300	REINTEGRO TRANSP ENC INTERREGIONAL MEM_VERDAD MLLI	900,324,477 - 5	A-001-76-1	4.180.000,00
2380200500	4300	REINTEGRO TRANSP ENC INTERREGIONAL MEM_VERDAD MLLI	900,324,477 - 5	A-001-109-32	5.950.000,00
1330950500	4300	ANTICIPO DESEM TALLER INICIATIVAS PEDAG COMISION D	900,324,477 - 5	G-001-599-4	8.994.353,00
				Total	$ 19.124.353,00

Elaborado e impreso por Sfco

VALOR EN LETRAS
Diecinueve Millones Ciento Veintiocuatro Mil Trescientos Cincuenta Y Tres Pesos M/Cte
OBSERVACIONES

Elaborado por Revisado por Aprobado por Firma y sello beneficiario

Comprobante de pago

Bancolombia
NIT. 890.903.938-8

Empresa: PROY.ESC DE EMP DEMOC
NIT: 800122127
Tipo de pago: PAGO A PROVEEDORES
Impreso por: lvalenciam

Nombre del pago: CONVCOOPE1MER2DO
Secuencia: B
Número de cuenta a debitar: 57415698364

Fecha: 28-07-2023 Hora: 14:15:10
Fecha de Generación: 28-07-2023

Fecha de envío del pago: 28-07-2023
Fecha para Procesar el pago: 28-07-2023

Total Registros del Lote: 1	Registros Procesados: 1	Registros Rechazados: 0	Registros Pendientes: 0
Valor Total del Pago: $19,124,353.00	Valor Registros Procesados: $19,124,353.00	Valor Registros Rechazados: $0.00	Valor Registros Pendientes: $0.00

NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	DOCUMENTO BENEFICIARIO	NOMBRE BENEFICIARIO	VALOR	ENTIDAD	ESTADO	FECHA APLICACIÓN
52610887223	Ahorros	49795832	ORTIZ ANGELICA	19,124,353.00	BANCOLOMBIA	ABONADO EN BANCOLOMBIA, PROVENIENTE DE CLIENTE	28-07-2023

Planilla de legalización de transportes

LEGALIZACIÓN TALLER IDENTIFICACIÓN DE INICIATIVAS PEDAGÓGICAS PARA LA DIFUSIÓN DEL INFORME DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD
FONDO MULTIDONANTE R1 / A2
21 ABRIL 2023

BENEFICIARIO	NIT O CÉDULA	CORREO ELECTRÓNICO	CONCEPTO	TELÉFONO	DIRECCIÓN	VALOR
Jewar Carrillo	1.124.050.962	abogadocarrillo94@gmail.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3166336655	Campamento	70.000
Sofia Castro	1.192.400.874	spcn1718@gmail.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3216834557	Carrera 1 A No. 24 - 24	70.000
Yeni Estrada	45.595.400		Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3007878996	Calle 6 B 139 - 05	70.000
Luz Herrera	1.118.858.796	yamileth03@gmail.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3188449550	Carrera 20 Via up	70.000
Rosa González	16.918.635		Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3216063523	Via Currabia	70.000
Raiza Montaño	1.118.812.283	raizalem@gmail.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3004566129	Carrera 4 No. 56 - 14	70.000
Rangel Carrillo	17.956.799		Transportes Distracción - Riohacha (Ida y Regreso)	3135476864	El Chorro	100.000
Carlos Ramírez	17.951.721		Transportes Fonseca - Riohacha (Ida y Regreso)	3178309376	Res Mayabundo	100.000
Rumira Solano	56.054.497		Transportes Fonseca - Riohacha (Ida y Regreso)	3166511940	Maya	100.000
Jorge Pereira	1.140.900.033	jorge0698@outlook.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3114114060	Via Caraipia	70.000
Maritza Rodriguez	40.978.267	mardlemarr@gmail.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3224027899	Calle 41 B 2 E	70.000
Jaider Beleño	1.123.991.382	jaiderarguelles2017@gmail.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3015711024	Calle 24 No. 1 A 30	70.000
Viviana Cordoba	49.788.278	vivianacordoba1075@gmail.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3218743427	Calle 9 No. 9 - 56	70.000
Edgar Anegoces	84.044.794	angelanegocal@gmail.com	Transportes Albania - Riohacha (Ida y Regreso)	3133225546	Cuesteitas	80.000
Dianis Barrios Vargas	1.082.839.265	dianisbarrios102@gmail.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3014312528	Calle 27 No. 129 - 81	70.000
Dalia Molina	56.085.748	cialfonsolni@gmail.com	Transportes Fonseca - Riohacha (Ida y Regreso)	3113302261	El Confuso	100.000
Javier Garcia	17.953.229	jagaline@hotmail.com	Transportes Fonseca - Riohacha (Ida y Regreso)	3014688383	Atico Viejo	100.000
Sirleidys Fince	1.193.535.490	candupadafince@gmail.com	Transportes Albania - Riohacha (Ida y Regreso)	3044229661	Piturumana	80.000
Yulitza Barón	26.985.814	yadaperz@gmail.com	Transportes Albania - Riohacha (Ida y Regreso)	3162903296	Barrancon	90.000
Eucaris Acosta	56.057.257		Transportes Fonseca - Riohacha (Ida y Regreso)	3103612447	Los Corazones	100.000
Yelitza Ponce	56.067.789	faroropo04@gmail.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3154422550	Yuna	90.000
Vielca Vieco	57.432.753	vielcarosales@gmail.com	Transportes Dibullo - Riohacha (Ida y Regreso)	3116803701	Dibulla	60.000
Martha Laura Mendoza	1.122.399.481	marthalaurapacheco@gmail.com	Transportes San Juan - Riohacha (Ida y Regreso)	3107068623	La Peña	120.000
Daniela Mejia	1.122.414.060	danielamcato16@gmail.com	Transportes San Juan - Riohacha (Ida y Regreso)	3046520781	La Sierrita	120.000
Xiomara Bermudez	56.073.625	cecovirll@hotmail.com	Transportes San Juan - Riohacha (Ida y Regreso)	3163886734	Villa del Rio	120.000
Jader Córdoba	5.165.218		Transportes San Juan - Riohacha (Ida y Regreso)	3219035126	El Tutumo	120.000
Wendy Ramirez	1.122.410.184	wnnramirez@gmail.com	Transportes San Juan - Riohacha (Ida y Regreso)	3164799484	Cambrano	120.000
Yaneth Ortiz	26.983.731	yanethortiz20@gmail.com	Transportes Hatonuevo - Riohacha (Ida y Regreso)	3152408273	Resguardo Lomamato	80.000
Yamile Ortiz	40.960.025	yamile1101198D@gmail.com	Transportes Hatonuevo - Riohacha (Ida y Regreso)	3148394974	Resguardo Lomamato	80.000
Lina Ustate	1.122.818.404	linaustate@uniguajira.com	Transportes Barrancon - Riohacha (Ida y Regreso)	3216975789	Barrancon	80.000
Manuel Mendez	1.124.480.121	maneguajira@gmail.com	Transportes Uribia - Riohacha (Ida y Regreso)	3234550415	Kasutalain	90.000
Neldis Ortega Robles	56.053.526	neldisortega@hotmail.com	Transportes Fonseca - Riohacha (Ida y Regreso)	3157261334	Potrerito	100.000
Dairisbeth Ramos	1.006.581.495	dairisbethramos.ponce@gmail.com	Transportes Maicao - Riohacha (Ida y Regreso)	3002966956	Yuna	90.000
Rosa Angélica Daza	1.122.407.840	dazar82115@gmail.com	Transportes San Juan - Riohacha (Ida y Regreso)	3226119983	San Juan (Zona Rural)	120.000
Edilsa Manjarres	49.737.419	elmave27@gmail.com	Transportes San Juan del César - Riohacha (Ida y Regreso)	3012926381	Enique	120.000
Yubitza Ramírez	11.224.045.007	lissychanne91@gmail.com	Transportes San Juan - Riohacha (Ida y Regreso)	3023731191	San Juan (Zona Rural)	120.000
Greidis Paola Vega	1.120.748.389	greidis.vega93@gmail.com	Transportes San Juan - Riohacha (Ida y Regreso)	321794389	San Juan (Zona Rural)	120.000
Juan Luperena	1.192.810.733	luperenajuand.108@gmail.com	Transportes San Juan - Riohacha (Ida y Regreso)	3023099309	Calle 18 No. 3 - 43	100.000
Alexis Luperena	1.192.810.731	alexisluperena@hotmail.com	Transportes San Juan - Riohacha (Ida y Regreso)	3014639090	Calle 18 No. 3 - 43	100.000
Wilfredo Acosta	84.028.694		Transportes Dibullo - Riohacha (Ida y Regreso)	3145556597	El Conel	60.000
Nelly Conde	50.879.804		Transportes Dibullo - Riohacha (Ida y Regreso)	3166684949	Dibulla	60.000
Olga Padilla	40.822.095		Transportes Dibullo - Riohacha (Ida y Regreso)	3127919542	Santa Clara	60.000
Nahon Cortes	84.033.497	nahoncortesflorez@gmail.com	Transportes Dibullo - Riohacha (Ida y Regreso)	3004337097	Pencama	60.000
Eimer Ariño	1.121.042.673	cariollo8@hotmail.com	Transportes Fonseca - Riohacha (Ida y Regreso)	3219777229	Conejo	100.000
Orlaida Mria Payares Corre	32.935.237	orlaidam@hotmail.com	Transportes Fonseca - Riohacha (Ida y Regreso)	3043808392	Calle 6 No. 2 - 28	90.000
Jefferson Hernandez	1.120.749.649		Transportes Fonseca - Riohacha (Ida y Regreso)	3212820677	Calle 2 No. 24 - 17	100.000
Angelica Ortiz	49.795.832	angelicaportizo@gmail.com	Transportes Hatonuevo - Riohacha (Ida y Regreso)	316 4726797	Resguardo Lomamato	80.000
						4.180.000

TOTAL ENTREGA			0
TOTAL GASTOS			4.180.000
SALDO REINTEGRO FUERZA DE MUJERES WAYUU			-4.180.000

Segunda cuenta de cobro fuerza de mujeres Wayuu

A1-76

003

ENTREGA

JOHANA VILLAMIL
1.030.612.940

Planilla de legalización de transportes

FONDO MULTIDONANTE DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL SOSTENIMIENTO DE LA PAZ

FUERZA DE MUJERES WAYUU

VIVA la Ciudadanía

PNUD

LEGALIZACIÓN ENCUENTRO INTERREGIONAL: SABERES Y EXPERIENCIAS TERRITORIALES DE MEMORIA Y VERDAD, MEDELLÍN
FONDO MULTIDONANTE R1/A1
30 MAYO 2023 4320-5

BENEFICIARIO	NIT O CÉDULA	CORREO ELECTRÓNICO	CONCEPTO	TELÉFONO	DIRECCIÓN	VALOR
Rángel Carrillo	17.950.799	rangelcarrillo703@gmail.com	Transporte Distracción (Ida y Regreso)	3134766864	Elvigia	210.000
José González	84.073.962	asoidesgoa2008@gmail.com	Transporte Com Guajirera (Ida y Regreso)	3176746391	Barrancas	190.000
Carlos Ramírez	17.951.721	ramirezoriana@gmail.com	Transporte Resguardo Magabenglona (Ida y Regreso)	3178309376	Fonseca	200.000
Eimer Ariño	1.121.042.673	aario1108@hotmail.com	Transporte Resguardo Com Conejo (Ida y Regreso)	3219777229	Fonseca	200.000
Edwin González	1.147.945.240	gonzalezramirezedwin@gmail.com	Transporte Resguardo Cero De la Teta (Ida y Regreso)	3146249349	Uribia	100.000
Yuritza Barón	26.985.814	labaperz@gmail.com	Transporte Barrancas (Ida y Regreso)	3162903296	Barrancas	180.000
Xiomara Bermúdez	56.067.789	cocorir16@hotmail.com	Transporte La Peña (Ida y Regreso)	3163886734	San Juan	170.000
Marleny Urrariyu Bannit	26.984.310	marleurrariyu@gmail.com	Transporte La Grania (Ida y Regreso)	3013802222	Barrancas	200.000
Yair Guerrero	1.124.001.964	jairguerrero@gmail.com	Transporte Com Yamain (Ida y Regreso)	3205200569	Maicao	190.000
Edilberto Pushaina	17.902.720	edilbertopushaina@gmail.com	Transporte Raspolimapa (Ida y Regreso)	3117302850	Maicao	240.000
Marilys Cataño	49.736.490	marilyc62@gmail.com	Transporte La Sierrita (Ida y Regreso)	3016615068	San Juan	200.000
Diana Mercedes Mendoza	1.122.399.482	marthalauramendoza@gmail.com	Transporte La Peña (Ida y Regreso)	3107068623	La Peña	190.000
Angélica Patricia Ortiz	49.795.832	angelicaortiz@gmail.com	Transporte Resguardo Lomamato (Ida y Regreso)	3016254592	Hatonuevo	20.000
Lina Ustate	1.122.818.404	linaustatetanguar@gmail.com	Transporte Las Casitas (Ida y Regreso)	3216975789	Barrancas	200.000
Yamile Ortiz	40.960.025	yamile1104980@gmail.com	Transporte Com Goarmarito (Ida y Regreso)	3166336655	Hatonuevo	200.000
Marcellis Grazo	40.941.811	marcelliserazo@gmail.com	Transporte Com Guayabal (Ida y Regreso)	3123392025	Riohacha	170.000
Alver Camargo	84.078.523	camargolaver@gmail.com	Transporte Com Guachiquera (Ida y Regreso)	3208509250	Riohacha	170.000
Manuel Mendez	1.124.480.121	maneguajiro@gmail.com	Transporte Com Kobutalain (Ida y Regreso)	3234550415	Uribia	290.000
Vielca Viecco	57.432.753	vielcarosalis@gmail.com	Transporte Mingueo (Ida y Regreso)	3116803701	Dibulla	250.000
Luz Herrera	1.118.838.796	yamileh03@gmail.com	Transporte Com Guachiquera (Ida y Regreso)	3188449552	Riohacha	170.000
Rosa Brito	40.912.543	princesaafroguajira@gmail.com	Transporte Com Tomerrazon (Ida y Regreso)	3223592025	Riohacha	190.000
Edgar Arregoces	84.044.794	angelaanegoees@gmail.com	Transporte Albania (Ida y Regreso)	3153225546	Albania	200.000
Nahun Cortes	84.033.497	nahancortesflorez@gmail.com	Transporte Mingueo (Ida y Regreso)	3004337047	Dibulla	230.000
Dalia Molina	56.085.748	cariollo8@hotmail.com	Transporte Los Haticos (Ida y Regreso)	3113302261	Fonseca	210.000
Jewar Carrillo	1.124.050.962	abogadocarrillo1994@gmail.com	Transporte Com Compamento (Ida y Regreso)	3166336655	Maicao	190.000
Maritza Deluque	40.978.767	tejedorasderioas@gmail.com	Transporte Maicao (Ida y Regreso)	3224022899	Maicao	170.000

Recibí: Jhonger C.
C.C. 16/2023

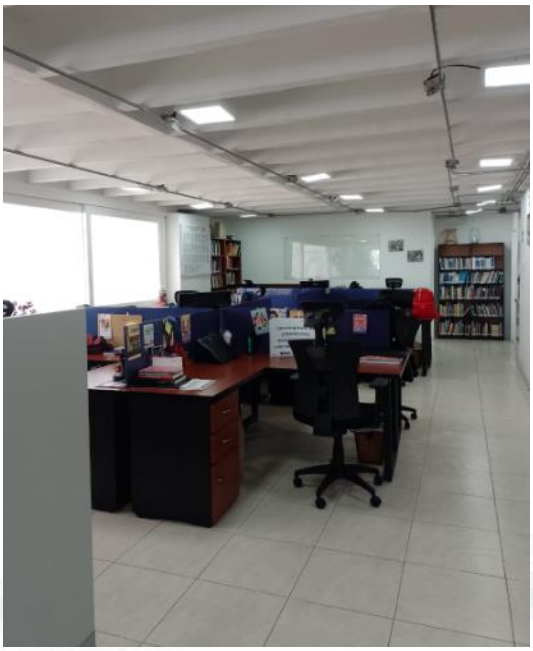
Hilario Chacin	64.044.794	jhongerchachin@gmail.com	Transporte Siapana Alta Guajira (Ida y Regreso)	3133098158	Uribia	420.000
Luiz Paz	1.007.869.462	luizpaz1007@gmail.com	Transporte Pitorumana (Ida y Regreso)	3153859740	Albania Guajira	200.000
Yaneth Ortiz	26.983.831	yanethortizzo@gmail.com	Transporte Com Guamachito (Ida y Regreso)	3152408273	Hatonuevo	200.000
yaneth Ortiz	1.122.813.428	yanethortiz@uniguajira.edu.co	Transporte Comunidad Manantial (Ida y Regreso)	3128670842	Hatonuevo	200.000
TOTAL						5.950.000

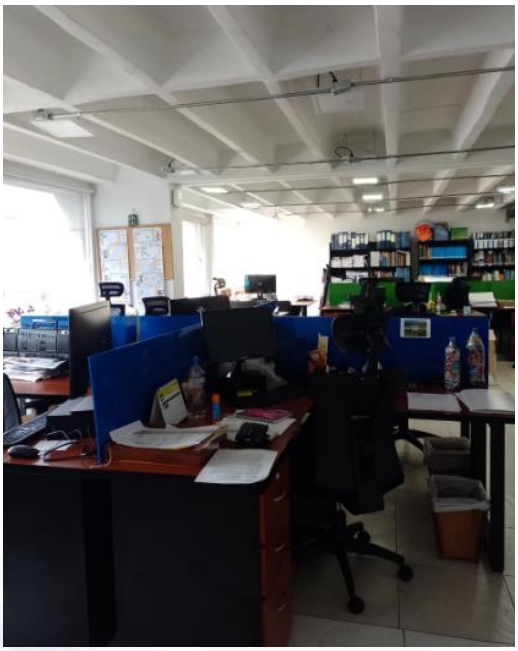
TOTAL ENTREGA	0
TOTAL GASTOS	5.950.000
SALDO REINTEGRO FUERZA DE MUJERES WAYUU	5.950.000

JOHANA VILLAMIL
1.030.612.940

7. REGISTRO DE LA VISITA

Se realizó una reunión presencial el 18 de octubre de 2023, con la participación de los miembros del equipo de CVLC indicados en el numeral 3 de este informe. El siguiente es el registro fotográfico de las instalaciones físicas de la organización:







8. LISTA DE CHEQUEO DE VERIFICACIÓN

Tabla 6: lista de chequeo anexo 1

LISTA DE CHEQUEO				Versión: 01
NOMBRE DE LA ENTIDAD			CIUDAD	FECHA DE DILIGENCIAMIENTO
CORPORACIÓN VIVA LA CIUDADANÍA			BOGOTÁ	30 DE NOVIEMBRE DE 2023
NOMBRE DEL DIRECTOR / GERENTE / CABEZA DE LA ENTIDAD			TELÉFONO	DIRECCIÓN
MARÍA ISABEL CONTENTO ORTIZ – GERENTE ADMINISTRATIVA Y DE PROYECTOS			3006193697	CALLE 54 NO. 10-81 PISO 4, BOGOTÁ
PARTE I - PREPARACIÓN (PARA REALIZAR AL MENOS UNA SEMANA ANTES DE LA VISITA AL SOCIO IMPLEMENTADOR)				
NUMERAL EN LA GUÍA	ACTIVIDAD	EVALUACIÓN	DOCUMENTO DE EVIDENCIA (ENLACE / HIPERVÍNCULO)	OBSERVACIONES
1	La OSC cuenta con una microevaluación de capacidades inicial	1	Acta de visita de evaluación de capacidad institucional	Micro evaluación facilitada por PNUD
2	El proyecto cuenta con plan de trabajo	1	Plan de Trabajo	Documento entregado junto con el APR
3	Se realizó una reunión y/o visita de seguimiento al programa	1	Actas de reuniones	Se entregan comunicaciones que evidencian el seguimiento al proyecto
4	El programa cuenta con un presupuesto aprobado	1	Documento de presupuesto	Se entrega informe financiero con presupuesto y ejecución
6	El proyecto cuenta con un listado detallado de transacciones reales que soportan los reportes financieros	1	Informes de ejecución presupuestal, informes financieros y auxiliares	Se cuenta con la información detallada de las transacciones
7	Existe una conciliación del monto total en el reporte y los montos indicados en el presupuesto aprobado.	1	Informe financiero general de proyecto y Reporte de ejecución presupuestal	Se cuenta con la información detallada de las transacciones
8	Se seleccionó una muestra de gastos	1	Muestra de datos seleccionadas en las diferentes cuentas	Se selecciona muestra de los rubros mas representativos del presupuesto Personal
9	Se han completado los anexos E y G de la guía de verificación	1	Documento de Spot Check	Se encuentra diligenciado
PARTE II - TRABAJO DE CAMPO				
10 y 11	Se realizó y documentó en los anexos F y G de la guía (aparte de controles internos) una entrevista con la dirección del socio implementador sobre los cambios de los controles internos y la implementación de las recomendaciones de la micro evaluación y las actividades de control previas	1	Documento de Spot Check	Ninguna
12	Se realizó una prueba de la muestra seleccionada según el anexo D de la guía	1	Muestra de datos seleccionados de los diferentes rubros	Se selecciona muestra de los rubros mas representativos del presupuesto Personal.
13	Se documentaron los hallazgos en los anexos F y G de la guía	1	Documento de verificación	Ninguna
14	Se discutieron los hallazgos con la alta dirección del socio implementador	1	N/A	Ninguna
15	Se acordaron con el socio implementador y se documentaron las acciones correctivas o remediales pertinentes	1	N/A	Ninguna
PARTE III - DISCUSIÓN Y SEGUIMIENTO				
16	Se hizo seguimiento a cualquier ítem pendiente	1	N/A	Ninguna
17	Se discutieron los hallazgos con el oficial del PNUD responsable del programa de implementación y del punto focal HACT	1	N/A	Ninguna
18	Se priorizaron y documentaron las recomendaciones en los anexos F y G de la guía	1	Instrumento de verificación	Ninguna
19	Se completó la documentación de la verificación	1	Instrumento de verificación	Completo
20	Se determinaron las acciones de seguimiento	1	Informe de evaluación	Ninguna
21	Se determinó si se requiere intensificar el seguimiento	1	Informe de evaluación	Ninguna
22	Se ajustó el plan de control del HACT	1	N/A	Ninguna

9. RECOMENDACIONES

No hay recomendaciones respecto al *spot check* realizado.

11. ANEXOS

Anexo 1. Spot check (en formato Excel)
Anexo 2. Acuerdo marco y enmiendas
Anexo 3. Actas y documentos de cambios en la ejecución presupuestal
Anexo 4. Informes de gestión y ejecución presupuestal
Anexo 5. Ejecución presupuestal
Anexo 6. Acciones de Mejora
Anexo 7. Gestión general del proyecto
Anexo 8. Carta a la Gerencia

Nota: tanto la versión electrónica de este informe como sus anexos son entregados mediante el envío de información vía Wetransfer o acceso al Drive de Google.