

**Ministerio de Transporte - Unidad de Movilidad Urbana
Sostenible UMUS y Entes Gestores Avante U.A.E SEPT,
Amable E.I.C.E., Movilidad Futura S.A.S. y SETP Santa Marta
S.A.S" Contrato de Préstamo 2575/OC-CO**

**Al 31 de diciembre de 2015
con Dictamen del Auditor Independiente**

Ministerio de Transporte a través de la Unidad de Movilidad Urbana Sostenible - (UMUS) y a los Entes Gestores Avante U.A.E E.S.P Amable E.I.C.E., Movilidad Futura S.A.S. y SETP Santa Marta S.A.S) "Programa de Sistemas Estratégicos de Transporte Público SETP" Contrato de Préstamo 2575/OC-CO Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2015

Índice

Dictamen del Auditor Independiente.....	1
Informe sobre el Sistema de Control Interno entre gestor Avante A.U.E E.S.P - Pasto.....	3
Anexo A - ente gestor Avante A.U.E. E.S.P. - Pasto	
Informe sobre el Sistema de Control Interno entre gestor SETP Santa Marta S.A.S- Santa Marta.....	5
Anexo B - ente gestor SETP Santa Marta S.A.S. - Santa Marta	
Informe sobre el Sistema de Control Interno entre gestor Movilidad Futura S.A.S. - Popayan.....	7
Anexo C - ente gestor Movilidad Futura S.A.S. - Popayan	
Informe sobre el Sistema de Control Interno entre gestor Amable E.I.C.E. - Armenia.....	9
Anexo D - ente gestor Amable E.I.C.E. - Armenia	
 Estados Financieros	
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Consolidados	
Estado de Inversiones Acumuladas Consolidados	
Notas a los Estados Financieros Consolidados	
 Informe del Auditor Independiente sobre la Revisión de Procesos de Adquisiciones y Contrataciones del ente gestor Avante A.U.E E.S.P - Pasto.....	 11
Anexo I - Informe Ejecutivo de Aseguramiento del ente gestor Avante A.U.E E.S.P - Pasto	
Informe del Auditor Independiente sobre la Revisión de Procesos de Adquisiciones y Contrataciones del ente gestor SETP Santa Marta S.A.S- Santa Marta	14
Anexo II - Informe Ejecutivo de Aseguramiento del ente gestor SETP Santa Marta S.A.S- Santa Marta	
Informe del Auditor Independiente sobre la Revisión de Procesos de Adquisiciones y Contrataciones del ente gestor Amable E.I.C.E. - Armenia.....	17
Anexo III - Informe Ejecutivo de Aseguramiento del ente gestor Amable E.I.C.E. - Armenia	

Dictamen del Auditor Independiente

Al Banco Interamericano de Desarrollo (BID), al Ministerio de Transporte a través de la Unidad Urbana de Movilidad sostenible (UMUS) y a los Entes Gestores (Avante U.A.E.E.S., Amable E.I.C.E.; SETP Santa Marta S.A.S. y Movilidad Futura S.A.S.) del Programa "Sistemas Estratégicos de Transporte Público SETP" Contrato de Préstamo 2575/OC-CO.

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros consolidados adjuntos del Programa "Sistemas Estratégicos de Transporte Público SETP" (en adelante el Programa) financiado con recursos del contrato de préstamo 2575/OC-CO del BID, ejecutado por El Ministerio de Transporte a través de la Unidad Urbana de Movilidad Sostenible (en adelante Organismo Ejecutor) y Avante U.A.E.E.S., Amable E.I.C.E.; SETP Santa Marta S.A.S. y Movilidad Futura S.A.S. (en adelante entes gestores) que comprenden el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Consolidado y el Estado de Inversiones Acumuladas Consolidado al 31 de diciembre de 2015, y el resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

El Ministerio de Transporte a través de la Unidad de Movilidad Urbana UMUS y los entes Gestores son responsables por la preparación y correcta presentación de los estados financieros de acuerdo con lo dispuesto por las directrices de información financiera emitidas por el Banco Interamericano de Desarrollo, sobre la base contable de efectivo; de diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores materiales, bien sea por fraude o error; de seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y, de establecer estimaciones contables razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría, promulgadas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC) y los requerimientos del Banco Interamericano de Desarrollo. Las citadas normas requieren que una auditoría se planifique y lleve a cabo para obtener seguridad razonable en cuanto a si los estados financieros están libres de errores de materiales.

Una auditoría incluye desarrollar procedimientos para obtener la evidencia que respalda las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en los estados financieros. En el proceso de evaluar estos riesgos, el auditor considera los controles internos relevantes para la preparación y presentación de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno del programa. Así mismo, incluye una evaluación de los principios de contabilidad adoptados y de las estimaciones de importancia efectuadas por el Ejecutor del programa, así como de la presentación en su conjunto de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría obtenida proporciona una base razonable para emitir una opinión.

Ernst & Young Audit S.A.S
Bogotá D.C.
Carrera 11 No. 98-07
Tercer Piso
Tel: +57 1 484 70 00
Fax: +57 1 484 74 74

Ernst & Young Audit S.A.S
Medellín - Antioquia
Calle 7 Sur No. 42 - 70
Edificio Forum II, Of. 616
Tel: +57 4 369 84 00
Fax: +57 4 369 84 84

Ernst & Young Audit S.A.S
Cali - Valle del Cauca
Avenida 4 Norte No. 6N - 67
Edificio Siglo XXI, Of. 502 | 503
Tel: +57 2 485 62 80
Fax: +57 2 661 80 07

Ernst & Young Audit S.A.S
Barranquilla - Atlántico
Calle 77B No. 59 - 61
C.E de las Américas II, Of. 311
Tel: +57 5 385 22 01
Fax: +57 5 369 05 80

En nuestra opinión, los estados financieros consolidados antes mencionados, presentan razonablemente en todos sus aspectos de importancia, el estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados consolidado y las inversiones acumuladas consolidadas del Programa "Sistemas Estratégicos de Transporte Público SETP" al 31 de diciembre de 2015, de conformidad con las directrices establecidas por el Banco Interamericano de Desarrollo y con los términos del contrato de préstamo 2575/OC-CO.

Otros asuntos

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2014 corresponden a la ejecución del ente gestor Avante U.A.E.E.S, fueron auditados por otro auditor independiente, quien en su dictamen del 11 de junio de 2015, emitió su opinión con salvedades sobre los mismos.

Base Contable

Sin que esto modifique nuestra opinión, tal y como se describe en la Nota 2 de los estados financieros donde se detallan las principales políticas contables, los estados financieros fueron preparados sobre la base contable de efectivo. La base contable de efectivo reconoce las transacciones y hechos solo cuando el efectivo es recibido o pagado por la Entidad y no cuando se causen y devenguen u originen derechos u obligaciones aunque no se haya producido un movimiento de efectivo. Esta es una base de contabilidad aceptable, diferente a los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

Restricción a la distribución y a la utilización

Los estados financieros están preparados para reportar sobre el cumplimiento de las disposiciones de la información financiera del contrato de préstamo suscrito con el BID. En consecuencia este informe fue preparado únicamente para información y uso del Ministerio de Transporte a través de la Unidad Urbana de Movilidad Sostenible (Organismo Ejecutor), Avante U.A.E.E.S.; Amable E.I.C.E.; SETP Santa Marta S.A.S. y Movilidad Futura S.A.S. (Entes Gestores), para su presentación al Banco Interamericano de Desarrollo, y por lo tanto no puede ser usado por otras personas ni para algún otro propósito.



Víctor Hugo Rodríguez
Contador Público Independiente
Tarjeta Profesional 57851-T
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530

Bogotá, D.C., Colombia
17 de junio de 2016

MINISTERIO DE TRANSPORTE
UNIDAD DE MOVILIDAD URBANA SOSTENIBLE – UMUS

CONTRATO DE PRÉSTAMO 2575/OC-CO Y 2576/OC-CO
INFORME CONSOLIDADO SEGUNDO SEMESTRE DE 2015
PROYECTOS SETP ARMENIA, PASTO, POPAYÁN Y SANTA MARTA

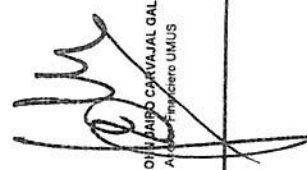
A. ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS CONSOLIDADO
2575/OC-CO

PROYECTO SISTEMAS ESTRATEGICOS DE TRANSPORTE PUBLICO DE ARMENIA, PASTO, POPAYAN Y SANTA MARTA
CONTRATO DE PRESTAMO 2575/OC-CO
ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS CONSOLIDADO
Al 31 de Diciembre de 2015
(Expresado en US dólares)

CONCEPTO	Presupuesto			Acumulado al Cierre del Ejercicio Anterior 2014			Movimientos Durante el Ejercicio Actual 2015			Acumulado al Cierre del Ejercicio Actual			Porcentaje de Ejecucion
	Presupuesto proyecto	Presupuesto BID	Presupuesto Contrapartida	BID	Contrap. (NO DILIGENCIA)	TOTAL	BID	Contrap. (NO DILIGENCIA)	TOTAL	BID	Contrap. (NO DILIGENCIA)	TOTAL	
GERENCIA DEL PROYECTO	22.316.000,00	22.316.000,00	0,00	0,00	0,00	0	22.355,22	0,00	22.355,22	22.355,22	0,00	22.355,22	0,10%
	22.316.000,00	22.316.000,00	0,00	0,00	0,00	0	22.355,22	0,00	22.355,22	22.355,22	0,00	22.355,22	0,10%
	180.310.000,00	180.310.000,00	0,00	0,00	0,00	0	5.981.203,42	0,00	5.981.203,42	5.981.203,42	0,00	5.981.203,42	3,32%
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2.877.549,91	2.877.549,91	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	1.843.872,29	1.843.872,29	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	3.026.066,61	3.026.066,61	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	5.002.027,80	5.002.027,80	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	5.935.613,38	5.935.613,38	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	148.298.966,27	148.298.966,27	0,00	0,00	0,00	0	5.981.203,42	0,00	5.981.203,42	5.981.203,42	0,00	5.981.203,42	4,03%
SISTEMAS DE CONTROL	226.540,87	226.540,87	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	9.398.102,19	9.398.102,19	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	1.132.704,33	1.132.704,33	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	2.568.556,35	2.568.556,35	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	34.607.000,00	34.607.000,00	0,00	0,00	0,00	0	3.448.016,83	0,00	3.448.016,83	3.448.016,83	0,00	3.448.016,83	9,96%
	22.728.705,25	22.728.705,25	0,00	0,00	0,00	0	800.466,05	0,00	800.466,05	800.466,05	0,00	800.466,05	3,53%
	6.751.326,40	6.751.326,40	0,00	0,00	0,00	0	2.647.550,78	0,00	2.647.550,78	2.647.550,78	0,00	2.647.550,78	39,22%
	5.126.968,35	5.126.968,35	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	61.967.000,00	61.967.000,00	0,00	2.487.817,32	0,00	2.487.817,32	2.765.494,64	0,00	2.765.494,64	5.233.311,96	0,00	5.233.311,96	8,48%
	61.967.000,00	61.967.000,00	0,00	2.487.817,32	0,00	2.487.817,32	2.765.494,64	0,00	2.765.494,64	5.233.311,96	0,00	5.233.311,96	8,48%
AUDITORIA FINANCIERA	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0	9.778,58	0,00	9.778,58	9.778,58	0,00	9.778,58	1,22%
	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0	9.778,58	0,00	9.778,58	9.778,58	0,00	9.778,58	1,22%
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.059.531,35	0,00	1.059.531,35	1.059.531,35	0,00	1.059.531,35	0,00%
	300.000.000,00	300.000.000,00	0,00	2.487.817,32	0,00	2.487.817,32	13.286.380,04	0,00	13.286.380,04	15.716.137,16	0,00	15.716.137,16	5,26%

PARI-PASSU porcentajes: N/A
Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados financieros


ROSANA PIRABAN QUIRO
Asesora Contable y Financiera UMUS
Contadora Pública TP 77698-T


EDGAR JOVANNY CARVAJAL GALLEGO
Asesor Financiero UMUS

MINISTERIO DE TRANSPORTE
UNIDAD DE MOVILIDAD URBANA SOSTENIBLE – UMUS

CONTRATO DE PRÉSTAMO 2575/OC-CO Y 2576/OC-CO
INFORME CONSOLIDADO SEGUNDO SEMESTRE DE 2015
PROYECTOS SETP ARMENIA, PASTO, POPAYÁN Y SANTA MARTA

B. ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS
EFFECTUADOS CONSOLIDADO 2575/OC-CO


PROYECTO SISTEMAS ESTRATEGICOS DE TRANSPORTE PUBLICO DE ARMENIA, PASTO, POPAYÁN Y SANTA MARTA
CONTRATO DE PRÉSTAMO 2575/OC-CO
ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS CONSOLIDADO
(Expresado En US dólares)

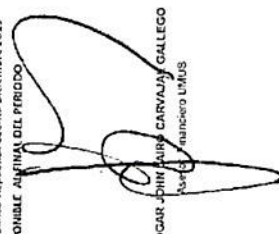
	NOTA	Periodo terminado en 2015 (Fecha de cierre del periodo, actual)			NOTA	Periodo terminado en 2014 (Fecha de cierre del periodo, anterior)		
		BUD	Contabilidad	TOTAL		BUD	Contabilidad	TOTAL
EFFECTIVO RECIBIDO								
Acumulado al 31 de Diciembre del Periodo Anterior		3.380.733,51	0,00	3.380.733,51		0,00	0,00	0,00
Durante el periodo		26.107.243,25	0,00	26.107.243,25		3.380.733,51	0,00	3.380.733,51
• Desembolsos		26.107.243,25	0,00	26.107.243,25		3.380.733,51	0,00	3.380.733,51
Desembolso No. 1	4	10.466.422,80	0,00	10.466.422,80		3.380.733,51	0,00	3.380.733,51
Desembolso No. 2	4	15.640.820,45	0,00	15.640.820,45		0,00	0,00	0,00
• Intereses Recibidos		21.619,41	0,00	21.619,41		0,00	0,00	0,00
• Otros (Saldo Extrac Banco Republica Año 2014)		406.526,49	0,00	406.526,49		0,00	0,00	0,00
Total Efectivo Recibido al 31 de Diciembre		29.916.122,66	0,00	29.916.122,66		3.380.733,51	0,00	3.380.733,51
DESEMBOLSOS EFECTUADOS								
Acumulado al comienzo del periodo		2.487.624,29	0,00	2.487.624,29		0,00	0,00	0,00
Durante el periodo		15.462.720,90	0,00	15.462.720,90		2.487.624,29	0,00	2.487.624,29
• Reintegros		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
• Pagos por Bienes y Servicios		15.462.720,90	0,00	15.462.720,90		2.487.624,29	0,00	2.487.624,29
Gerencia del Proyecto		22.355,22	0,00	22.355,22		0,00	0,00	0,00
Infraestructura		5.856.405,06	0,00	5.856.405,06		0,00	0,00	0,00
Sistemas de Control		3.448.016,83	0,00	3.448.016,83		0,00	0,00	0,00
Predios		5.065.633,88	0,00	5.065.633,88		0,00	0,00	0,00
Auditoría Financiera		9.778,58	0,00	9.778,58		2.487.624,29	0,00	2.487.624,29
Anticipos y Avances Entregados		1.059.531,33	0,00	1.059.531,33		0,00	0,00	0,00
• Otros (detallar)		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Total Efectivo Desembolsado		17.560.345,19	0,00	17.560.345,19		2.487.624,29	0,00	2.487.624,29
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL periodo	3	12.355.777,47	0,00	12.355.777,47		893.109,22	0,00	893.109,22

Conciliación:
 Saldo extracto Fiduaria re-expresado a la TRM de Monetización
 (i) Partidas conciliatorias Fiduaria 2015
 (j) Partidas conciliatorias Fiduaria 2014
 Partidas contables 2014
 Partidas contables 2015
 Saldo extracto Banco Republica cuenta Diciembre 2015
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO

Conciliación:
 Saldo extracto Fiduaria re-expresado a la TRM de Monetización
 (i) Partidas conciliatorias Fiduaria 2015
 (j) Partidas conciliatorias Fiduaria 2014
 Partidas contables 2014
 Partidas contables 2015
 Saldo extracto Banco Republica cuenta Diciembre 2015
EFFECTIVO DISPONIBLE AL FINAL DEL PERIODO

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros


 ROSANNA PRIABIAN GUIO
 Asesora Contable y Financiera UMUS
 Contadora Pública TP 77695-T


 EDGAR JOHN RUIZ CARVAJAL GALLEGO
 Ases. Financiero UMUS

MINISTERIO DE TRANSPORTE
UNIDAD DE MOVILIDAD URBANA SOSTENIBLE – UMUS

CONTRATO DE PRÉSTAMO 2575/OC-CO Y 2576/OC-CO
INFORME CONSOLIDADO SEGUNDO SEMESTRE DE 2015
PROYECTOS SETP ARMENIA, PASTO, POPAYÁN Y SANTA MARTA

C. NOTAS EXPLICATIVAS 2575/OC-CO

**PROGRAMA SISTEMAS ESTRATEGICOS DE TRANSPORTE PÚBLICO – SETP
ARMENIA, PASTO, POPAYAN Y SANTA MARTA
CONTRATO DE PRESTAMO 2575/OC-CO
NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

NOTA No. 1 DESCRIPCION DEL PROGRAMA

El objetivo del programa es apoyar al gobierno nacional en el desarrollo de los Sistemas Estratégicos de Transporte Publico – SETP de Armenia, Pasto, Popayán y Santa Marta.

Con el fin de implementar los SETP, se crearon los siguientes entes gestores:

1. Amable E.I.C.E. - Armenia:

AMABLE EICE, es una Empresa Industrial y Comercial del Estado del orden Municipal del Sector Descentralizado, de carácter técnico, con personería jurídica, autonomía administrativa y presupuestal y con patrimonio propio. Sus funciones comprenden, gestionar y organizar el SETP en el municipio de Armenia, además de coordinar el diseño y la ejecución de las obras del SETP.

Documento Conpes:

Documento CONPES 3572 del 16 de marzo de 2009: “Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros para la ciudad de Armenia”.

Se plantea un proyecto que contempla la Implementación del Sistema Estratégico de Transporte Público con el cual se permitirá a la población del municipio de Armenia, contar con servicio de transporte de calidad, oportuno, confiable, con condiciones de accesibilidad, con costos acordes, y eficiente en la prestación del servicio. De tal manera que permita reducir costos operacionales con tarifas integradas y una reducción en las externalidades propias del transporte.

Convenio de Cofinanciación:

Se suscribió entre la Nación, el Municipio de Armenia y AMABLE, el Convenio de Cofinanciación, el día 12 de Noviembre de 2009 y se han firmado dos Otrosí: Otrosí No. 1 con el cual se incluyen las cláusulas referentes a la utilización de recursos de la banca Multilateral y se establecen cláusulas relacionadas a la composición del Ente Gestor. Otrosí No. 2, con el cual se realiza una reprogramación de los aportes de la Nación.

Documentos a Nivel Territorial:

- Acuerdo Municipal No 009. Autorizó a la alcaldesa de Armenia para comprometer vigencias futuras ordinarias para la ejecución del SETP de la ciudad de Armenia. Mayo 6 de 2009.
- Acuerdo Municipal No 013. Otorgó facultades pro tempore a la alcaldesa de Armenia para crear una entidad descentralizada del orden municipal, con

personería jurídica, autonomía presupuestal y financiera, estructura administrativa propia, sometido a las normas presupuestales y fiscales del orden municipal. Mayo 10 de 2009.

- Decreto Municipal No 099. Creó la empresa industrial y comercial del estado del orden municipal "AMABLE", con el objeto de implementar, desarrollar y construir el SETP para la ciudad de Armenia. Noviembre 9 de 2009.
- Contrato de Encargo Fiduciario suscrito entre el representante legal de "Amable E.I.C.E." y el representante legal de la Fiduciaria de Occidente S.A. Septiembre 28 de 2010.

Descripción del Proyecto:

El proyecto atenderá una cobertura espacial del 100% para 126.000 viajes, previendo la reducción de la sobreoferta y la reestructuración de rutas del transporte público colectivo para mayor eficiencia.

De acuerdo con lo consignado en el Documento CONPES 3572, en cuanto a infraestructura se contempla:

CONCEPTO	META	AVANCE	% AVANCE	AVANCE ESPERADO	OBSERVACIONES
Vías Nuevas	4,89 Km	1,04 km	21%	100%	Ajustes estudios y diseños y predios.
Rehabilitación o mantenimiento Malla Vial	32,17 Km	22,95km	71%	100%	Ajustes estudios y diseños.
Renovación y construcción de andenes	34,17 Km	19.09 km	55.9%	100%	Ajustes presupuestos.
Terminales de intercambio	2 Und.	0	0%	100%	Ajustes estudios y diseños y predios.
Terminales de ruta	6 Und.	0	0%	100%	Ajustes estudios y diseños y predios.
Paraderos con espacio publico	9 Und.	3	33%	100%	Ajustes estudios y diseños y predios.

Aportes Nación al Proyecto:

Los aportes de la Nación al proyecto ascienden a \$149.586 Millones, discriminados por vigencias, así:

Pesos Corrientes

APORTES NACION	
Vigencia	Valor
2011	11.909.000.000,00
2012	20.659.000.000,00
2013	21.684.000.000,00
2015	31.534.000.000,00
2016	30.011.000.000,00
2017	33.789.000.000,00
TOTAL	149.586.000.000,00

2. Avante - Pasto:

Unidad Administrativa Especial del SETP, descentralizada del orden municipal con personería jurídica, autonomía administrativa, financiera y patrimonio propio, que dirigirá la implementación del SETP y la ejecución de los proyectos que lo componen, vinculado al despacho del Alcalde.

Documento Conpes:

- Documento Conpes 3549, noviembre 24 de 2008: "Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros para la ciudad de Pasto".
- Documento Conpes 3682, agosto 6 de 2010: En el cual se incluye la ampliación o recuperación de 2.32 km de red vial, así como la construcción de una intersección vial.

Convenio de Cofinanciación:

Convenio de cofinanciación suscrito entre la Nación, el Municipio de Pasto y la Unidad Administrativa Especial del SETP. Noviembre 12 de 2009.

Documentos a Nivel Territorial:

- Acuerdo Municipal No 004. Otorgó autorizaciones al ejecutivo municipal para el desarrollo del SETP del municipio de Pasto y se dictaron otras disposiciones. Febrero 9 de 2009.
- Acuerdo Municipal No 014. Creó la Unidad Administrativa Especial, como parte de la estructura administrativa del sector central de la Alcaldía municipal de Pasto y sin personería jurídica, teniendo como objetivo la gestión y administración del SETP. Abril 29 de 2009.
- Decreto Municipal No 735. Adoptó el SETP en el municipio de Pasto. Octubre 27 de 2009.
- Decreto Municipal No 736. Creó el comité de elegibilidad y seguimiento del SETP del municipio de Pasto. Octubre 27 de 2009.
- Acuerdo Municipal No 008. Creó "la Unidad Administrativa Especial del SETP de Pasto" como ente descentralizado y se suprimió su dependencia del nivel central del orden municipal. Marzo 16 de 2010.
- Contrato de Encargo Fiduciario. Suscrito entre el representante legal de Unidad Administrativa Especial del SETP y el representante legal de la Bancolombia S.A. junio 26 de 2011.
- Decreto de implementación 0562 de 26 de agosto de 2015. El cual aúna esfuerzo por todas las partes y la alcaldía Adopta el Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasto. AVANTE SETP.
- Aval según el decreto 3422 de 2009, por parte del Departamento Nacional de Planeación 30 de junio de 2015 de la Estructuración Técnica, Tecnológica, Legal y financiera.

Descripción del Proyecto:

El proyecto atenderá el 100% de la demanda, previendo la reducción de la sobreoferta, la reestructuración de rutas para mayor eficiencia. Originariamente, la infraestructura planteada en el CONPES 3549 constaba de (i) 71.5 km de vías de los cuales se realizará la construcción, reconstrucción o mantenimiento de 39 km, tipificadas en tres tipos de sección. Cabe resaltar que 9.3 km ya se encuentran adecuados dentro del programa "Obra por tu ciudad", los restantes 23.2 km se encuentran en un nivel de servicio adecuado para la operación del sistema. La inversión que se tiene prevista en la adecuación de vías está dividida en tres

grupos de acuerdo con la inversión a realizar. En el primer grupo están las vías para las cuales ya se cuenta con presupuesto para la adecuación de las redes de servicios públicos, para las cuales se tiene previsto la construcción o reconstrucción total de las mismas. En el segundo grupo se encuentran aquellas vías que sólo requieren mantenimiento para la puesta en marcha del proyecto. En el tercer grupo se incluyen aquellas obras de gran impacto como son el puente sobre la avenida Panamericana – paso por Pasto – con calle 18 y el puente de la calle 12 con carrera 4 – salida al sur. (ii) La construcción de equipamiento urbano como paraderos, terminales de ruta, los Centros administrativos municipales de información y servicio – CAMIS, y el Centro de control de flota y semaforización, (iii) señalización horizontal y vertical. (iv) La construcción de patios y talleres, el parqueo y mantenimiento de los equipos, cuyas inversiones estarán a cargo del sector privado, la compra de predios estarán a cargo del proyecto.

Mediante el CONPES 3682 se adicionaron 2.32 km y una intersección vial.

CONCEPTO	META	AVANCE	OBSERVACIONES
Reconstrucción y Mantenimiento Malla Vial	41.32 Km	23.3 km	Obras en ejecución, rehabilitación, construcción y mantenimiento, incluyendo estudios, diseños y predios.

Aportes Nación al Proyecto:

Los aportes de la Nación al proyecto ascienden a \$248.232 Millones, discriminados por vigencias, así:

Pesos Corrientes	
APORTES NACION	
Vigencia	Valor
2011	20.556.000.000,00
2012	36.163.000.000,00
2013	37.957.000.000,00
2014	49.119.000.000,00
2015	34.545.000.000,00
2016	32.877.000.000,00
2017	37.015.000.000,00
TOTAL	248.232.000.000,00

3. Movilidad Futura - Popayán:

Movilidad Futura S.A.S., es una sociedad por acciones simplificadas, que tiene como objeto la construcción, planeación, promoción organizacional, gestión, ejecución, ordenamiento, y la integración e implementación del SETP de Popayán. Cuenta con personería jurídica, patrimonio propio, autonomía administrativa, financiera y presupuestal.

Documento Conpes:

Documento CONPES 3602. "Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros para la ciudad de Popayán". Agosto 24 de 2009.

Convenio de Cofinanciación:

Convenio de Cofinanciación suscrito entre la Nación, el Municipio de Popayán y Movilidad Futura S.A.S. Noviembre 12 de 2009.

Documentos a Nivel Territorial:

- Acuerdo Municipal No 021. Otorgó unas autorizaciones al ejecutivo municipal para el desarrollo del sistema estratégico de transporte público (SETP) del municipio de Popayán y se dictan otras disposiciones. Septiembre 28 de 2009.
- Decreto Municipal No 470. Creó la sociedad Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros de Popayán "Movilidad Futura S.A.S". Noviembre 10 de 2009.

Descripción del Proyecto:

CONCEPTO	UN	META	EJECUTADO	% AVANCE	ONSERVACIONES
Vías Nuevas*	km	12	0	0,00%	
Vías Reconstrucción*	km	88	2,9	3,30%	Finalizado tramo 2A. En ejecución tramos 3C y 3D, y preconstrucción tramos 3 y 3B
Vías Rehabilitación*	km	55	0	0,00%	
Terminales de Transferencia	un	2	0	0,00%	
Paraderos con Espacio Público (PEP)	un	12	0	0,00%	
Paraderos Cubiertos	un	402	2	0,50%	Se realizó pintura de algunas unidades
Paraderos Demarcados y Señalizados	un	42	2	4,80%	Se realizó pintura de algunas unidades
Puentes peatonales	un	9	0	0,00%	
Cicloruta	km	15	0	0,00%	
Puente Vehicular	un	1	0	0,00%	Se presenta un avance del 66,1%.

* No especificado en la tabla presentada en el CONPES, sin embargo en la descripción de infraestructura se establecen estas metas.

Aportes Nación al Proyecto:

Los aportes de la Nación al proyecto ascienden a \$194.487 Millones, discriminados por vigencias, así:

Pesos Corrientes

APORTES NACION	
Vigencia	Valor
2011	15.863.000.000,00
2012	27.520.000.000,00
2013	28.886.000.000,00
2015	40.427.000.000,00
2016	38.474.000.000,00
2017	43.317.000.000,00
TOTAL	194.487.000.000,00

4. SETP Santa Marta S.A.S.:

SETP Santa Marta S.A.S, es una sociedad por acciones simplificadas del orden distrital, adscrita al despacho del alcalde, que cuenta con personería jurídica, patrimonio propio, autonomía administrativa, financiera y presupuestal. Ésta sociedad tiene como objeto la construcción, planeación, promoción, organización,

gestión, ejecución, ordenamiento, integración e implementación del SETP del distrito de Santa Marta. Es constituida, mediante documento privado de fecha 28 de Enero del 2010 teniendo como único socio al Distrito de Santa Marta con número de matrícula mercantil No. 00122896, inscrita el 25 de Febrero del 2010 bajo el número 00025641 del libro IX.

El objetivo social principal, es el de planear, ejecutar, poner en marcha y desarrollar el sistema estratégico de Transporte público de pasajeros, para el Distrito Turístico cultural e histórico de Santa Marta, de acuerdo con lo señalado en el Decreto Nacional 3422 del 2009. Para el desarrollo de su objeto social se encargara de la construcción, planeación, promoción, organización, gestión, ejecución, ordenamiento, integración e implementación del sistema de transporte público de pasajeros, propendiendo por una movilidad segura equitativa integrada eficiente accesible y ambientalmente sostenible.

Los objetivos específicos del proyecto son:

- Mejorar la cobertura, accesibilidad y conectividad entre los diferentes sectores de la ciudad periféricos y rurales garantizando que la totalidad del sistema sea accesible a la población.
- Integrar bajo un esquema que sea sostenible financieramente, física, operacional y tarifariamente el sistema de transporte público colectivo.
- Racionalizar la oferta del servicio de transporte público de pasajeros. Estructurar, diseñar e implementar una red jerarquizada de rutas o servicios de transporte público según su función y área servida.
- Consolidar una organización empresarial de conformidad con la ley, para la prestación del servicio en el sistema estratégico de transporte público por parte de los operadores, facilitando el cumplimiento de la programación de servicios y la adecuación de la oferta a las condiciones de la demanda.
- Adoptar un sistema integrado de recaudo, que permita conectividad, integración, gestión de la información y un eficiente servicio al usuario.
- Garantizar los mecanismos para la planeación, regulación, control y vigilancia de la operación de transporte y de los niveles de servicio bajo los cuales se ha diseñado el sistema, respondiendo a las necesidades de movilidad en su radio de acción.
- Implementar un plan de construcción, adecuación, mejoramiento y mantenimiento de la infraestructura necesaria para la óptima operación del sistema estratégico de transporte público.

Documento Conpes:

Documento CONPES 3548, noviembre 24 de 2008: "Sistema Estratégico de Transporte Público de Pasajeros para el Distrito Turístico Cultural e Histórico de Santa Marta".

Convenio de Cofinanciación:

Convenio de Cofinanciación suscrito entre la Nación, el Distrito de Santa Marta y SETP Santa Marta S.A.S. Noviembre 12 de 2009

Otrosí No. 1 del 29 de mayo de 2013: Adición de cláusulas relativas a las obligaciones de las partes y remplazo del anexo 1

Otrosí No. 2 del 6 de noviembre de 2013: Modificación de los aportes de la Nación.

Otrosí No. 3 del 1 de junio de 2015: Modificación de los aportes del Distrito.

Otrosí No. 4 del 21 de diciembre de 2015: Modificación Inversión Pública del Proyecto

Documentos a Nivel Territorial:

- Acuerdo Distrital No 001. Concedió facultades y autorizaciones extraordinarias, precisas y protémpore al Alcalde del Distrito de Santa Marta. Enero 28 2009.
- Acuerdo Distrital No 009. Otorgó facultades precisas y protémpore al Alcalde Distrital para comprometer vigencias futuras excepcionales para cofinanciar el SETP de Santa Marta. Octubre 8 de 2009.
- Decreto Distrital No 470. Ordenó que el Distrito de Santa Marta participe en la creación de la sociedad "Sistema Estratégico de Transporte Público de Santa Marta-SETP Santa Marta S.A.S". Noviembre 10 de 2009.
- Decreto Distrital No 471. Por el cual se adopta el Sistema Estratégico de Transporte Público (SETP) de Santa Marta Distrito Turístico, Cultural e Histórico y se dictan otras disposiciones. Noviembre 10 de 2009.
- Acuerdo Distrital No 007. Se otorgan facultades precisas y protémpore al alcalde distrital de Santa Marta para modificar las vigencias previstas en el Acuerdo 009 de 2009. Agosto 12 de 2010.
- Contrato de Encargo Fiduciario. Suscrito entre el representante legal de SETP Santa Marta S.A.S y el representante legal de la Bancolombia S.A. diciembre 29 de 2010.

Descripción del Proyecto:

El proyecto atenderá el 100% de la demanda, previendo la reducción de la sobreoferta, la reestructuración de rutas para mayor eficiencia, la implementación de un sistema de Control y Gestión de Flota, el Recaudo Unificado y semaforización coordinada.

En cuanto a infraestructura, el proyecto contempla:

CONCEPTO	UND	META
Corredores Estratégicos	km	20,6
Vías Preferencia Transporte Publico	km	10
Vías Precarga	km	30
Estaciones Prepago	un	26
Paraderos Cubiertos con Bahía	un	42
Paraderos Cubiertos	un	112
Paraderos demarcados y con señal	un	380
Terminales Transferencia	un	3
Terminal de Integración	un	1
Puentes Peatonales	un	3

Aportes Nación al Proyecto:

Los aportes de la Nación al proyecto ascienden a \$250.327 Millones, discriminados por vigencias, así:

Pesos Corrientes

APORTES NACION	
Vigencia	Valor
2011	20.481.000.000,00
2012	36.032.000.000,00
2013	37.819.000.000,00
2015	51.599.000.000,00
2016	49.107.000.000,00
2017	55.289.000.000,00
TOTAL	250.327.000.000,00

El programa comprende 5 Categorías:

1. **Gerencia del Proyecto:** Mediante esta categoría se apoyara el desarrollo de la institucionalidad de los Entes Gestores para la adecuada implementación de los Sistemas Estratégicos de Transporte Publico, mediante la financiación de actividades especializadas de gerencia de proyecto, implementación y monitoreo del Programa.
2. **Infraestructura de Transporte:** Esta categoría comprende:
 - Estudios técnicos, económicos y socio ambientales, diseños de ingeniería, construcción e interventorías.
 - Mejoramiento, adecuación, rehabilitación y pavimentación de la infraestructura vial.
 - Construcción y rehabilitación de infraestructura para modos no motorizados.
 - Construcción y/o adecuación de estaciones, paraderos y/o terminales de transferencia.
3. **Sistemas de Gestión y Control de Flota:** Esta categoría comprende la implementación de los centros de control y las intervenciones en el sistema y centro de control semafórico.
4. **Adquisición de Predios:** Mediante esta categoría se financiara la adquisición predial y costos de mitigación y compensación de la población afectada por el programa.
5. **Auditoría Financiera:** Esta categoría comprende la auditoría de los estados financieros de propósito especial del préstamo, con mínimo lo siguiente:
 - Dictamen de auditoría sobre los estados financieros

- Informe de aseguramiento razonable de la revisión expost de adquisiciones
- Informe de Control Interno:
 - Informe sobre la evaluación del Sistema de Control Interno de acuerdo con la metodología COSO
 - Informe de seguimiento a la implementación de las recomendaciones de control interno realizadas en años anteriores
 - Informe sobre los casos de incumplimiento de las condiciones contractuales del proyecto.
 - Informe donde incluya la confirmación de (i) si los gastos justificados al Banco han sido convertidos a US Dólares, utilizando la tasa de cambio según lo acordado con el Banco, indicando que tipo de tasa se utilizó y, cuando exista diferencia, el número de la solicitud y la categoría de inversión; y (ii) la no existencia de duplicidad de pagos en todas las solicitudes de desembolso presentadas al Banco.
 - Asuntos que han llamado la atención durante la auditoría que podrían tener un impacto significativo en la ejecución y logro de los objetivos del proyecto.
 - Informe, ya sea como parte del informe de auditoría o en el informe a la Gerencia, que: Provea comentarios y observaciones sobre los registros contables, los sistemas y controles que se examinaron en el curso de la auditoría; identifique las deficiencias específicas y áreas de debilidad en los sistemas y controles, y formule recomendaciones para su mejoramiento; Un resumen de los principales procedimientos aplicados durante la realización de la Auditoría; Cualquier asunto que llame la atención del auditor y/o que considere pertinente informar al Banco.

El costo del Programa asciende a US\$300.000.000 de acuerdo a la siguiente distribución:

Categorías de Inversión	BID	Total
Gerencia del Proyecto	22.316.000	22.316.000
Infraestructura de Transporte	180.310.000	180.310.000
Sistemas de Gestión y Control de Flota	34.607.000	34.607.000
Adquisición de Predios	61.967.000	61.967.000
Auditoría Financiera	800.000	800.000
Total Programa	300.000.000	300.000.000

El presupuesto asignado a cada Sistema Estratégico de Transporte Publico de acuerdo a las categorías, es el siguiente:

Sistemas Estratégicos de Transporte Público - SETP					
Categorías de Inversión	SETP Armenia 2575/OC-CO-1	SETP Pasto 2575/OC-CO-2	SETP Popayan 2575/OC-CO-3	SETP Santa Marta 2575/OC-CO-4	Total Contrato de Prestamo 2575/OC-CO
Gerencia del Proyecto	2.770.000	2.632.000	9.004.000	7.910.000	22.316.000
Infraestructura de Transporte	28.613.000	31.978.000	53.119.000	66.600.000	180.310.000
Sistemas de Gestión y Control de Flota	7.530.000	11.030.000	9.047.000	7.000.000	34.607.000
Adquisición de Predios	9.250.000	33.160.000	3.158.000	16.399.000	61.967.000
Auditoría Financiera	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000
Total Programa	48.363.000	79.000.000	74.528.000	98.109.000	300.000.000

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Base de Contabilidad Efectivo

Los estados financieros de los proyectos Sistemas Estratégicos de Transporte Público – SETP de Armenia, Pasto, Popayán y Santa Marta, Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados y Estado de Inversiones Acumuladas a 31 de diciembre de 2015 han sido elaborados por el método de efectivo registrando los ingresos cuando se reciben los fondos y reconociendo los gastos, cuando efectivamente representan erogaciones de dinero. Esta práctica contable difiere de los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, de acuerdo con los cuales los hechos económicos se deben reconocer cuando estos se realicen y no cuando se reciba o se haga el pago.

Los estados financieros de los proyectos Sistemas Estratégicos de Transporte Público – SETP de Armenia, Pasto, Popayán y Santa Marta han sido preparados de acuerdo a las guías de informes financieros y auditorías externas de las operaciones financiadas por el BID.

Los estados financieros “Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Consolidado” y “Estado de Inversiones Acumuladas Consolidado” a 31 de diciembre de 2015, son elaborados con base a los estados financieros individuales de cada uno de los proyectos Sistemas Estratégicos de Transporte Público – SETP de Armenia, Pasto, Popayán y Santa Marta, enviados por los Entes Gestores, al Ministerio de Transporte, Unidad de Movilidad Urbana Sostenible – UMUS, debidamente refrendados por Representante Legal y Certificados por el Contador de cada ente Gestor.

El proceso de consolidación se realiza manualmente, tomando la información de los reportes de cada proyecto SETP, teniendo en cuenta que los registros contables que son base de los estados financieros de cada proyecto son autonomía y responsabilidad de los entes gestores y deben ser registrados de acuerdo a lo establecido en el Manual Financiero de los Entes Gestores implementado por el grupo interno del Ministerio de Transporte Unidad de Movilidad Urbana Sostenible - UMUS.

El alcance de la firma de los reportes “Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Consolidado” y “Estado de Inversiones Acumuladas Consolidado” a 31 de

diciembre de 2015, por parte del Contador Público, es el de refrendar el proceso de consolidación de los informes en dólares enviados por cada ente gestor, con la autonomía administrativa con la que cuenta cada entidad gestora.

El proceso se desarrolla en hojas de Excel, alimentando los reportes con la información en dólares enviada por cada Ente Gestor a la Unidad de Movilidad Urbana Sostenible – UMUS, realizando una sumatoria de valores.

Unidad Monetaria

Los registros del programa son llevados en moneda local. Para el cálculo de la equivalencia en dólares de los pagos efectuados mediante los dineros recibidos en la cuenta de la fiducia, se utiliza la tasa de monetización vigente al momento de la recepción de los recursos en el Encargo Fiduciario. A la fecha de este reporte solo dos proyectos han recibido recursos BID, en la cuenta del Encargo Fiduciario, a saber:

Proyecto	Vigencia	Fecha Giro Recursos	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
SETP Pasto 2575/OC-CO-2	2.014	18-dic-14	2.412,79	8.157.000.000,00	3.380.733,51
	2.015	13-ago-15	2.937,63	39.316.000.000,00	13.383.577,92
SETP Santa Marta 2575/OC-CO-4	2.015	05-jun-15	2.588,56	11.189.454.608,00	4.322.656,07

NOTA No. 3 EFECTIVO DISPONIBLE

El saldo en el extracto de las cuentas de la Fiducia recursos BID y de las cuentas especiales del Banco de la República, a 31 de diciembre de 2015, de los proyectos de Armenia, Pasto y Santa Marta, es:

Proyecto	Banco	Numero Cuenta	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
SETP Armenia 2575/OC-CO-1	Banco de la República	51498764			5.979.747,31
Total				0,00	5.979.747,31
SETP Pasto 2575/OC-CO-2	Bancolombia	074-2271368-3	2.937,63	10.012.763.522,67	3.408.449,51
	Banco de la República	51498608		7.825.167.786,22	2.663.769,02
Total				17.837.931.308,89	6.072.218,53
SETP Santa Marta 2575/OC-CO-4	Bancolombia	2223-2566	2.588,56	484.396.305,84	187.129,64
		516-385228-46		190.218.231,81	73.484,19
	Banco de la República	51498749		424.574.101,58	164.019,42
Total				1.099.188.639,23	424.633,25

El efectivo disponible a 31 de diciembre de 2015, de los proyectos de Armenia, Pasto y Santa Marta, según el Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados, es:

Proyecto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
SETP Armenia 2575/OC-CO-1			5.979.747,31
SETP Pasto 2575/OC-CO-2	2.937,63	15.657.223.551,01	5.329.882,78
SETP Santa Marta 2575/OC-CO-4	2.588,56	646.158.651,02	249.620,89

Se presenta una diferencia entre el efectivo disponible del proyecto y el saldo en extracto de las cuentas de la Fiducia y del Banco de la Republica, en los proyectos de Pasto y Santa Marta, así:

- Pasto:

Proyecto	Concepto	Tasa de Monetización	COP\$	US\$
SETP Pasto 2575/OC-CO-2	Efectivo Disponible	2.937,63	15.657.223.551,01	5.329.882,78
	Saldo Extracto Fiducia y Banco República		17.837.931.308,89	6.072.218,53
	Diferencia		- 2.180.707.757,88	- 742.335,75

La anterior diferencia se encuentra soportada con el saldo de la conciliación bancaria de la fiducia y en partidas contables correspondientes al año 2014 y 2015 y que se detalla a continuación:

Valor Partidas Conciliatorias:

Concepto	US\$
1 Partidas Conciliatorias Fiducia 2015	-136.144,82
2 Partidas Conciliatorias Fiducia 2014	- 757,84
3 Partidas Contables 2014	193,03
4 Partidas Contables 2015	-199.099,63
5 Saldo Extracto Banco Republica 2014	-406.526,49
Total Partidas Conciliatorias	-742.335,75

1. Partidas Conciliatorias Fiducia 2015:

Valores Pendientes por Transferir:

Concepto	Tasa de Monetización	COP\$	US\$
Retenciones	2.937,63	-504.660.172,71	-171.791,61
Estampillas		-58.248.806,00	-19.828,50
Retención Garantía		-44.326.836,60	-15.089,32
Total Valores Pendientes por Transferir		-607.235.815,31	-206.709,43

Efectivo Pendiente por Recibir:

Concepto	Tasa de Monetización	COP\$	US\$
Retención Fuente Causada sin Pago al Beneficiario	2.937,63	207.292.716,00	70.564,61
Total Efectivo Pendiente por Recibir		207.292.716,00	70.564,61

Valor Partidas Conciliatorias:

Concepto	Tasa de Monetización	COP\$	US\$
Total Valores Pendientes por Transferir	2.937,63	-607.235.815,31	-206.709,43
Total Efectivo Pendientes por Recibir		207.292.716,00	70.564,61
Total Partidas Conciliatorias		-399.943.099,31	-136.144,82

A continuación se detalla cada una de las partidas conciliatorias:

Valores Pendientes de Transferir:

Este valor está compuesto por Retenciones, Estampillas y Retención de Garantía, así:

Retenciones: Corresponde a los descuentos realizados por concepto de retenciones:

No. Orden Operación	Beneficiario	Concepto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
4500	Gina Carolina Morillo Erazo	Retención Fuente	2.937,63	- 2.545,11	- 0,87
4536	Carlos Marojo Garcia Arango	Retención IVA		- 258.621,00	- 88,04
4536	Carlos Marojo Garcia Arango	Retención ICA		- 64.655,00	- 22,01
4545	Pablo Alfonso Romo Rodriguez	Retención Fuente		- 995.136,00	- 338,75
4537	Beatriz Herrera Jurado	Retención Fuente		- 3.019.647,00	- 1.027,92
4538	Beatriz Herrera Jurado	Retención Fuente		- 3.019.647,00	- 1.027,92
4547	Beatriz Herrera Jurado	Retención Fuente		- 1.422.331,00	- 484,18
4551	Rafael Herrera Jurado	Retención Fuente		- 1.587.169,00	- 540,29
4564	Maria Carolina Camacho Bolívar	Retención Fuente		- 266.032,30	- 90,56
4546	Elsomina Ortega de Ordoñez	Retención Fuente		- 746.400,00	- 254,08
4576	Prolan Informática S.A.S.	Retención Fuente		- 5.859.480,00	- 1.994,63
4576	Prolan Informática S.A.S.	Retención IVA		- 1.278.432,00	- 435,19
4576	Prolan Informática S.A.S.	Retención ICA		- 319.608,00	- 108,80
4585	Consortio Santamaría	Retención Fuente		- 6.043.791,00	- 2.057,37
4585	Consortio Santamaría	Retención ICA		- 1.813.137,00	- 617,21
4588	Consortio Santamaría	Retención Fuente		- 3.796.108,00	- 1.292,23
4588	Consortio Santamaría	Retención ICA		- 1.138.832,00	- 387,67
4586	Consortio Santamaría	Retención Fuente		- 3.823.456,00	- 1.301,54
4586	Consortio Santamaría	Retención ICA		- 1.147.037,00	- 390,46
4592	Prolan Informática S.A.S.	Retención Fuente		- 5.859.480,00	- 1.994,63
4592	Prolan Informática S.A.S.	Retención IVA		- 1.278.432,00	- 435,19
4592	Prolan informática S.A.S.	Retención ICA		- 319.608,00	- 108,80
4563	Beatriz Herrera Jurado	Retención Fuente		- 6.039.294,00	- 2.055,84
4640	Nelson Garcia Viveros	Retención Fuente		- 51.752.340,00	- 17.617,04
4616	Carmen Eugenia Paz Salaz	Retención Fuente		- 1.471.800,00	- 501,02
4618	Hernando Rivera Charadia	Retención Fuente		- 3.876.800,00	- 1.319,70
4615	Maria Guadalupe Enriquez Narváez	Retención Fuente		- 760.800,00	- 258,98
4610	Consortio Santamaría	Retención Fuente		- 8.663.006,00	- 2.948,98
4610	Consortio Santamaría	Retención ICA		- 2.598.902,00	- 884,69
4617	Lucio Botina Bravo	Retención Fuente		- 876.000,00	- 298,20
4668	Sociedad Ibérica de Construcciones Eléctricas S.A	Retención Fuente		- 37.637.819,00	- 12.812,31
4668	Sociedad Ibérica de Construcciones Eléctricas S.A	Retención IVA		- 22.582.692,00	- 7.687,38
4668	Sociedad Ibérica de Construcciones Eléctricas S.A	Retención ICA		- 5.645.673,00	- 1.921,85
4656	Sociedad Ibérica de Construcciones Eléctricas S.A	Retención Fuente		- 42.784.579,00	- 14.564,32
4656	Sociedad Ibérica de Construcciones Eléctricas S.A	Retención IVA		- 25.670.748,00	- 8.738,59
4656	Sociedad Ibérica de Construcciones Eléctricas S.A	Retención ICA		- 6.417.687,00	- 2.184,65
4676	Maria Carolina Camacho Bolívar	Retención Fuente		- 266.032,30	- 90,56
4642	Juliana del Sol Bastidas Rodriguez	Retención Fuente		- 37.900.500,00	- 12.901,73
4742	Ig CNS Sucursal Colombia	Retención Fuente		- 164.524.733,00	- 56.005,94
4742	Ig CNS Sucursal Colombia	Retención ICA		- 41.131.183,00	- 14.001,49
Total Retenciones				- 504.660.172,71	-171.791,61

Estampillas:

Descuentos por estampillas pendientes de girar:

No. Orden Operación	Beneficiario	Concepto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
4585	Consortio Santamaria	Contribución Ciudadana	2.937,63	- 15.109.479,00	- 5.143,42
4588	Consortio Santamaria	Contribución Ciudadana		- 9.490.270,00	- 3.230,59
4586	Consortio Santamaria	Contribución Ciudadana		- 9.558.641,00	- 3.253,86
4610	Consortio Santamaria	Contribución Ciudadana		- 21.657.516,00	- 7.372,45
4641	Miranda Enrique	PRO Universidad de Nariño		- 2.432.900,00	- 828,18
Total Retenciones Estampillas				- 58.248.806,00	- 19.828,50

Retención Garantía:

Representa las Retenciones de Garantía realizadas a los contratistas de acuerdo al acuerdo contractual:

No. Orden Operación	Beneficiario	Concepto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
4084	Consorcio Santamaría	Retención Garantía	2.937,63	- 274.473,00	- 93,43
4085	Consorcio Santamaría			- 3.810.108,00	- 1.297,00
4086	Consorcio Santamaría			- 12.050.490,60	- 4.102,10
4585	Consorcio Santamaría			- 9.065.687,00	- 3.086,05
4588	Consorcio Santamaría			- 13.390.893,00	- 4.558,40
4586	Consorcio Santamaría			- 5.735.185,00	- 1.952,32
Total Retención Garantía				- 44.326.836,60	- 15.089,31

Efectivo Pendiente por Recibir:

Retención en la Fuente Provisionada:

Representa la Retención en la Fuente y Retención de ICA, que fue provisionada por la Fiduciaria, sin el pago al Beneficiario:

No. Orden Operación	Beneficiario	Concepto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
4615	María Guadalupe Enriquez Narvaez	Retención Fuente	2.937,63	760.800,00	258,98
4617	Lucio Botina Bravo	Retención Fuente		876.000,00	298,20
4742	LG CNS Sucursal Colombia	Retención Fuente		164.524.733,00	56.005,94
4742	LG CNS Sucursal Colombia	Retención ICA		41.131.183,00	14.001,49
Retención en la Fuente Provisionada por la Fiducia sin Pago al Beneficiario				207.292.716,00	70.564,61

2. Partidas Conciliatorias Fiducia 2014:

Concepto	US\$
Rendimientos Pendientes de Trasladar al Tesoro Nacional	757,84

3. Partidas Conciliatorias Contables Vigencia 2014:

Beneficiario	Concepto	US\$
	Ajuste Diferencia en Cambio	0,15
Angel Olaya	Ajuste Cierre Fiscal Vigencia 2014	192,88
Total Ajuste Contable 2014		193,03

4. Partidas Conciliatorias Contables Vigencia 2015:

A continuación se detallan ajustes contables pendientes por registrar en la contabilidad en la cuenta 93550102007005 en el componente de Adquisición Predial, estos ajustes corresponden a causaciones que fueron realizadas afectando en su momento la fuente BID y con la nota de ajuste NC AJ 2015153 al cierre de la vigencia fiscal 2015 por error se registraron los mismos predios causando una duplicidad en el componente y fuente, a saber:

Beneficiario	CodAfec.	Identificacion	Concepto	US\$
ORTEGA DE ORDOÑEZ ELSOMINA	RP- 2015214	CC 2015276	ADQUISICION DE PREDIO PARA EL PROYECTO SETP "CARRERA 27 ENTRE LA AVENIDA PANAMERICANA - LA MILAGROSA PEDAGOGICO - CARRERA 29 (GALLINACERA)) - SAN ALBANO AVENIDA ARANDA" NUMERO PREDIAL 01-02-0017-0083-903; MATRICULA 240-169288 DIRECCION CALLE 15 NO 27-14 LOCAL 102 EDIFICIO ROSALES II DE LA CIUDAD DE PASTO. PROPIETARIO. ELSOMINA ORTEGA DE ORDOÑEZ CAUSACION ANTICIPO PARA TRAMITES DE LEGALIZACION DEL PAGO ANTE LA FIDUCIA	7.869,01
MARTINEZ Y OTROS MARIA ANTONIA	RP- 2015293	CC 2015425	RECURSOS PARA EL PAGO DE RECONOCIMIENTOS ECONOMICOS A LAS UNIDADES SOCIALES SOCIO ECONOMICAS POR CONCEPTO DE TRAMITES DE VENTA E INMUEBLE DE REPOSICION, RENTA, TRASLADO, DE ACTIVIDAD ECONOMICA Y TRASTEIO DEL INMUEBLE UBICADO EN LA CALLE 13 N. 27-10, IDENTIFICADO CON NUMERO PREDIAL 01-02-0015-0002-000 Y MATRICULA INMOBILIARIA N. 240-92565, RESOLUCION N 170 DE 2015	6.491,46
ORTEGA DE ORDOÑEZ ELSOMINA	RP- 2015214	CC 2015935	ADQUISICION DE PREDIO PARA EL PROYECTO SETP "CARRERA 27 ENTRE LA AVENIDA PANAMERICANA - LA MILAGROSA PEDAGOGICO - CARRERA 29 (GALLINACERA)) - SAN ALBANO AVENIDA ARANDA" NUMERO PREDIAL 01-02-0017-0083-903; MATRICULA 240-169288 DIRECCION CALLE 15 NO 27-14 LOCAL 102 EDIFICIO ROSALES II DE LA CIUDAD DE PASTO. PROPIETARIO. ELSOMINA ORTEGA DE ORDOÑEZ	7.868,88
HERRERA JURADO Y OTROS JAIME	RP- 2015487	CC 20151113	ADQUIRIR PREDIOS PARA EL PROYECTO SETP CORREDOR VIAL DEL SECTOR CARRERA 27 ENTRE LA AVENIDA PANAMERICANA - LA MILAGROSA PEDAGOGICO - CARRERA 29 (GALLINACERA)- SAN ALBANO AVENIDA ARANDA, IDENTIFICADO CON PREDIAL 01-02-0029-0060-902, MATRICULA INMOBILIARIA N. 240-83474; DIRECCION, CARRERA 27 N. 19-63 OFICINA 402, PROPIETARIOS: RAFAEL HERRERA JURADO, JAIME HERRERA JURADO, ADRIANA HERRERA JURADO Y BEATRIZ HERRERA JURADO	6.140,99
HERNANDO RIVERA CHIARADIA	RP- 2015540	CC 20151251	RECURSOS PARA LA ADQUISICION DE PREDIOS PARA EL PROYECTO DEL SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO PARA LA CIUDAD DE PASTO AVANTE - SETP CORRESPONDIENTE AL TRAMO CARRERA 27 SECTOR CENTRAL Y OCCIDENTAL. BID	153.297,72
HERRERA JURADO Y OTROS JAIME	RP- 2015478	CC 20151292	ADQUIRIR PREDIOS PARA EL PROYECTO SETP CORREDOR VIAL SECTOR CARRERA 27 ENTRE LA AV PANAMERICANA LA MILAGROSA PEDAGOGICO, CARRERA 29 GALLINACERA SAN ALBANO AV ARANDA, IDENTIFICADO CON PREDIAL N. 01-02-0029-0043-902, MATRICULA INMOBILIARIA 240-83457, DIRECCION: CARRERA 27 N. 19-63 OFICINA 101, PROPIETARIOS: RAFAEL HERRERA JURADO, JAIME HERRERA JURADO, ADRIANA HERRERA JURADO, Y BEATRIZ HERRERA JURADO.	5.282,87
HERRERA JURADO Y OTROS JAIME	RP- 2015487	CC 20151302	ADQUIRIR PREDIOS PARA EL PROYECTO SETP CORREDOR VIAL DEL SECTOR CARRERA 27 ENTRE LA AVENIDA PANAMERICANA - LA MILAGROSA PEDAGOGICO - CARRERA 29 (GALLINACERA)- SAN ALBANO AVENIDA ARANDA, IDENTIFICADO CON PREDIAL 01-02-0029-0060-902, MATRICULA INMOBILIARIA N. 240-83474; DIRECCION, CARRERA 27 N. 19-63 OFICINA 402, PROPIETARIOS: RAFAEL HERRERA JURADO, JAIME HERRERA JURADO, ADRIANA HERRERA JURADO Y BEATRIZ HERRERA JURADO	5.340,48
UNIVERSIDAD DE NARIÑO	RP- 2015363	CC 20151531	REALIZAR EL ESTUDIO PARA PRESENTAR LA ALTERNATIVA O ALTERNATIVAS DE REASENTAMIENTO PARA EL SECTOR DE LA GALLINACERA UNA VEZ EFECTUADO EL CENSO Y EL DIAGNOSTICO SOCIO ECONOMICO DE LAS UNIDADES SOCIALES UBICADAS EN LA ZONA DE AFECTACION DEL TRAMO ORIENTAL DE LA CARRERA 27. CAUSACION PAGO CORRESPONDIENTE AL 50% DE VALOR TOTAL DEL CONTRATO , DOCUMENTO EQUIVALENTE NO. 1216	6.808,22
Total Partidas Conciliatorias Contabilidad 2015				- 199.099,63

Durante el primer trimestre de la vigencia 2016, se realizaron los ajustes correspondientes para que la información se encuentre acorde con las conciliaciones de efectivo y desembolsos efectuados, de acuerdo a lo previsto por el Ente Gestor.

5. Saldo Extracto Banco de la Republica a 31 de diciembre de 2014:

Cuenta	US\$
Cuenta Banco de la Republica No. 51498608	406.526,49

Igualmente, durante el año 2015 se trasladaron a la Nación rendimientos financieros, los cuales de acuerdo al Convenio de Cofinanciación, Clausula 4. Reglas relativas de los aportes, Literal h, *“los rendimientos financieros que se generen en el encargo fiduciario provenientes de los recursos producto de los aportes de la Nación, deben ser consignados en la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, de conformidad con lo establecido en el Decreto 111 de 1996 y Decreto 4730 de 2005 o las normas que lo sustituyan o modifiquen”*, a saber:

Concepto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
Rendimientos Financieros Vigencia 2015	2.937,63	230.381.998,38	78.424,44

- Santa Marta:

Proyecto	Concepto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
SETP Santa Marta 2575/OC-CO-4	Efectivo Disponible	2.588,56	646.158.651,02	249.620,89
	Saldo Extracto Fiducia y Banco República		1.099.188.639,23	424.633,25
	Diferencia		- 453.029.988,21	- 175.012,36

La anterior diferencia se encuentra soportada con el saldo de la conciliación bancaria correspondiente al mes de diciembre 2015.

Las partidas conciliatorias están conformadas por:

1. Valores pendientes de transferir:

Concepto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
Contribución Especial 5%	2.588,56	-310.490.291,50	-119.947,11
Retención Diciembre		-31.881.703,00	-12.316,39
Amortización Anticipo		-61.486.994,00	-23.753,36
Estampilla Hospital y Universidad		-52.488.192,00	-20.276,98
Total Valores Pendientes por Transferir		-456.347.180,50	-176.293,84

2. Efectivo pendiente por recibir:

Concepto	Tasa de Monetización	COP\$	US\$
Mayor valor anticipos trasladados	2.588,56	3.208.839,12	1.239,62
Mayor valor rendimientos transferidos		108.353,17	41,86
Total Efectivo Pendientes por Recibir		3.317.192,29	1.281,48

Valor Partidas Conciliatorias:

Concepto	Tasa de Monetización	COP\$	US\$
Total Valores Pendientes por Transferir	2.588,56	-456.347.180,50	-176.293,84
Total Efectivo Pendientes por Recibir		3.317.192,29	1.281,48
Total Partidas Conciliatorias		- 459.664.372,79	- 175.012,36

A continuación se detalla cada una de las partidas conciliatorias:

1. Valores Pendientes por Transferir:

Contribución Especial 5%:

Representa los descuentos realizados en las órdenes de operación, pendientes por trasladar a 31 de Diciembre de 2015 al D.T.C.H Santa Marta por parte de Fiduciaria Bancolombia:

No. Orden Operación	Beneficiario	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
1312	Consortio SETP 2015	2.588,56	-87.413.854,00	-33.769,30
1305	Valores y Contratos S.A		-20.495.664,00	-7.917,78
1390	Valores y Contratos S.A		-9.815.921,50	-3.792,04
1389	Valores y Contratos S.A		-123.209.550,00	-47.597,72
1522	Consortio SETP 2015		-69.555.302,00	-26.870,27
Total Contribucion Especial 5%			-310.490.291,50	-119.947,11

Retención Diciembre:

Corresponde a los descuentos realizados por concepto de retenciones del mes de diciembre:

No. Orden Operación	Concepto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
1522, 1584 y 1586	Retención en la Fuente	2.588,56	- 24.681.101,00	- 9.534,68
1522	Retención Impuesto sobre las		- 1.200.100,00	- 463,62
1522	Retención Industria y		- 6.000.502,00	- 2.318,09
Total Retencion Diciembre			- 31.881.703,00	- 12.316,39

Amortización Anticipo:

El pago inicial del anticipo al contratista Valores y Contratos S.A, se realizó por el centro de costo Aportes Entes Territoriales, la legalización del mismo se realizó mediante la recepción de facturas y devolviendo al Distrito dichos valores. A 31 de

Diciembre de 2015, se encuentra pendiente el traslado del anticipo de la factura pagada a través de la orden de operación No. 1305, así:

No. Orden Operación	Concepto	Tasa de Monetización	COP\$	US\$
1305	Valores y Contratos S.A	2.588,56	- 61.486.994,00	- 23.753,36

Estampilla Hospital y Universidad del Magdalena:

El día 30 de diciembre mediante orden de operación No.1533, se realizó descuento de las estampillas del saldo del contrato del contratista Valores y Contratos S.A.:

No. Orden Operación	Concepto	Tasa de Monetización	COP\$	US\$
1533	Valores y Contratos S.A	2.588,56	- 52.488.192,00	- 20.276,98

Efectivo Pendiente por Recibir:

Valor de los Anticipos Traslados:

Corresponde a un mayor valor descontado en el traslado de los anticipos en las órdenes de operación a la cuenta de aporte ente territorial. Fiduciaria Bancolombia procedió a trasladar un mayor valor del descontado, que según corresponde a los rendimientos financieros generados por el monto de los anticipos. Al revisar los rendimientos generados en la cuenta Nación BID en los meses de octubre y noviembre con respecto al traslado a la Nación de los rendimientos se evidencia la diferencia, a saber:

No. Orden Operación	Beneficiario	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
957	Valores y Contratos S.A	2.588,56	74.663.790,00	28.843,75
958	Valores y Contratos S.A		78.848.641,05	30.460,43
1031	Valores y Contratos S.A		162.226.796,00	62.670,67
1390	Valores y Contratos S.A		29.447.765,00	11.376,12
1389	Valores y Contratos S.A		53.889.402,00	20.818,30
Total Anticipos			399.076.394,05	154.169,27

Día Traslado	Concepto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
27/10/2015	Traslado Anticipo OP 957, 958 y 1031	2.588,56	-318.825.258,46	-123.167,03
25/11/2015	Traslado Anticipos Op 1390 y 1389		-83.459.974,71	-32.241,86
Total Traslados			-402.285.233,17	-155.408,89

Concepto	Tasa de	COP\$	US\$
Mayor valor trasladado día 27/10/2015	2.588,56	3.086.031,41	1.192,18
Mayor valor trasladado día 25/11/2015		122.807,71	47,44
Total Diferencia		3.208.839,12	1.239,62

Mayor Valor Rendimientos Transferidos:

Los rendimientos recibidos en el mes de junio, julio y agosto, se transfirieron en el mes de septiembre a la Nación por mayor valor.

Concepto	Tasa de Monetizacion	COP\$	US\$
Rendimientos 01/06/2015	2.588,56	8.100.988,22	3.129,53
Rendimientos 01/07/2015		23.120.904,61	8.931,96
Rendimientos 01/08/2015		22.453.626,94	8.674,18
Total Rendimientos		53.675.519,77	20.735,67
Menos Traslado Rendimientos Nación		-53.783.872,94	-20.777,53
Diferencia		-108.353,17	-41,86

NOTA No. 4 ANTICIPOS PENDIENTES DE JUSTIFICAR

A 31 de diciembre de 2015, del Contrato de Préstamo BID 2575/OC-CO, se ha desembolsado recursos a las cuentas especiales del Banco de la República, de los siguientes proyectos:

Proyecto	Número Desembolso	Numero Cuenta	Fecha Desembolso Recursos	US\$
SETP Pasto 2575/OC-CO-2	1	51498608	05-dic-14	3.787.260,00
	2		24-jul-15	15.640.820,45
SETP Santa Marta 2575/OC-CO-4	1	51498749	29-abr-15	4.486.675,49
SETP Armenia 2575/OC-CO-1	1	51498764	17-dic-15	5.979.747,31

De los anteriores recursos se han desembolsado al Encargo Fiduciario de Pasto y Santa Marta, el siguiente valor:

Proyecto	Número Desembolso	Fecha Giro Encargo Fiduciario	US\$
SETP Pasto 2575/OC-CO-2	1	18-dic-14	3.380.733,51
	2	13-ago-15	13.383.577,92
SETP Santa Marta 2575/OC-CO-4	1	05-jun-15	4.322.656,07

A 31 de diciembre de 2015, el saldo pendiente de justificar, correspondiente a cada proyecto, es:

Pasto:

En el primer semestre del 2015 se realizó una justificación de recursos correspondiente a la categoría, "Adquisición de predios, planes de compensación y reasentamiento de poblaciones afectadas", del primer desembolso, en cuanto al segundo desembolso no se han justificado recursos, así:

Número Desembolso	Desembolso US\$	Justificado US\$	Pendiente Justificar US\$
1	3.787.260,00	3.156.891,29	630.368,71
2	15.640.820,45	0,00	15.640.820,45

Santa Marta:

El proyecto no realizo justificaciones de recursos en el año 2015:

Número Desembolso	Desembolso US\$	Justificado US\$	Pendiente Justificar US\$
1	4.486.675,49	0,00	4.486.675,49

Armenia:

El proyecto no realizo justificaciones de recursos en el año 2015:

Número Desembolso	Desembolso US\$	Justificado US\$	Pendiente Justificar US\$
1	5.979.747,31	0,00	5.979.747,31

NOTA No. 5 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

El valor de las adquisiciones correspondiente a la vigencia 2015, por categorías, es:

CONCEPTO	VALOR
GERENCIA DEL PROYECTO	22.355,22
Gerencia del Proyecto	22.355,22
INFRAESTRUCTURA	5.981.203,42
Infraestructura Vial	5.981.203,42
SISTEMAS DE CONTROL	3.448.016,83
Gestion De Flota	800.466,05
Centro De Control De Red Semafórica (SemafORIZACION)	2.647.550,78
PREDIOS	2.765.494,64
Predios	2.765.494,64
AUDITORIA FINANCIERA	9.778,58
Gastos De Administracion Y Vigilancia De Recursos	9.778,58
ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS (B) MOVIMIENTO NETO	1.059.531,35
TOTALES	13.286.380,04

Discriminado por proyecto, así:

CONCEPTO	PASTO	SANTA MARTA	TOTAL
GERENCIA DEL PROYECTO	22.355,22	0,00	22.355,22
Gerencia del Proyecto	22.355,22	0,00	22.355,22
INFRAESTRUCTURA	3.576.218,77	2.404.984,65	5.981.203,42
Infraestructura Vial	3.576.218,77	2.404.984,65	5.981.203,42
SISTEMAS DE CONTROL	3.448.016,83	0,00	3.448.016,83
Gestion De Flota	800.466,05	0,00	800.466,05
Centro De Control De Red Semafórica (SemafORIZACION)	2.647.550,78	0,00	2.647.550,78
PREDIOS	2.598.747,33	166.747,31	2.765.494,64
Predios	2.598.747,33	166.747,31	2.765.494,64
AUDITORIA FINANCIERA	9.778,58	0,00	9.778,58
Gastos De Administracion Y Vigilancia De Recursos	9.778,58	0,00	9.778,58
ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS (B) MOVIMIENTO NETO	165.170,77	894.360,58	1.059.531,35
			0,00
TOTALES	9.820.287,50	3.466.092,54	13.286.380,04

A continuación se detalla las principales obras financiadas con el crédito:

- **Pasto:**
Los pagos realizados durante la vigencia 2015 con recursos BID corresponden al pago de las siguientes adquisiciones:
- 1. **Gerencia del Proyecto:**
 - ✓ Contratación suministro de pasajes aéreos para consultores y contratistas del proyecto
 - ✓ Encargo Fiduciario para la administración de los recursos del proyecto
 - ✓ **Infraestructura**
 - ✓ Construcción Calle 6 Sur desde Carrera 26 (Avenida Mijitayo) a Carrera 22D Sector Tamasagra y Carrera 22D (Tamasagra) desde Calle 6 Sur a Calle 2 Sur (Sumatambo) y Carrera 22B hasta Avenida Panamericana.
 - ✓ **Obras de rehabilitación:**
Avenida Julian Bucheli,
Calle 22 Avenida Colombia entre carrera 14 y carrera 19,
Carrera 20A entre calle 23A y Calle 22,
Carrera 14 entre glorieta Julian Buchely y Glorieta Batallon Boyaca,
Calle 22 entre glorieta Batallón a la entrada principal al barrio la Carolina y la Floresta
Carrera 43 entre Diagonal 16 y Calle 18 Sector Harrycos,
Carrera 42A entre diagonal 16 y calle 17 Sector la Colina,
Calle 18 entre carreras 27 y Glorieta Banderas,
Calle 15 entre carrea 21a y Avenida Panamericana,
Calle 6 entre Carrera 33 y Carrera 37 Barrio San Vicente
Calle 21B entre carrera 4 y carrera 6 sector santa Barbara,
Carrera 22 entre calle 23A Y Calle 27A.
 - ✓ Contratación y pago de consultores individuales de apoyo profesional y técnico 2014 y 2015, requerido durante la ejecución y desarrollo del SETP.

2. Sistema de Gestión y Control de Flota, incluyendo centros de control de tráfico
 - ✓ Suministro, instalación y puesta en marcha del sistema de semaforización de la ciudad de pasto
 - ✓ Suministro e instalación sistema de gestión y control de flota
 - ✓ Contratación y pago de consultores individuales para el apoyo profesional 2015, requerido durante la ejecución y desarrollo del SETP en el componente de gestión de flota.

3. Adquisición de Predios, Planes de Compensación y Reasentamiento de Poblaciones Afectadas
 - ✓ Predios necesarios para ejecutar las obras de infraestructura adquiridos
 - ✓ Población relocalizada y compensada
 - ✓ Contratación personal 2014 y 2015 de apoyo adquisición y socialización predial. –
 - ✓ Universidad de Nariño - Estudio para presentar la alternativa o alternativas de reasentamiento para el sector de La Gallinacera

- Santa Marta:

El Sistema Estratégico de Transporte Público - SETP Santa Marta, trabajó durante el segundo semestre de 2015 en la contratación y ejecución de las obras:

 - ✓ Av. Ferrocarril (Cra. 1ra - Calle 22) y Calle 22 (Av. Ferrocarril- Cra 1a).

A 31 de diciembre de 2015, se tiene un porcentaje de obra de 30% de avance.

 - ✓ Puente Cra 5ta puente recibido y en operación, con un 88% de avance.
 - ✓ Puente Cra 19 puente recibido y en operación, con un 99% de avance.
 - ✓ Puente Cra 4ta, con un 38% de avance.

A 31 de diciembre de 2015, el proyecto se encuentra en un 75% de avance general.

 - ✓ Calle 29 entre carreras 4 y 5.

La culminación de la avenida del río, tiene un porcentaje de avance del 27%.

 - ✓ Carrera 5ta entre calle 22 y calle 29 y Avenida Tamacá Tramo II entre Carrera 4ta y Salguero.

Este proyecto fue contratado el 27 de noviembre de 2015 y comenzó su ejecución el 9 de diciembre de 2015 con actividades de trazado y replanteo.

NOTA No. 6 CATEGORIAS DE INVERSION

A continuación se presenta las categorías de inversión del programa y la ejecución y porcentaje de ejecución correspondiente a la vigencia 2015:

CATEGORIA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
GERENCIA DEL PROYECTO	22.316.000,00	22.355,22	0,10%
Gerencia del Proyecto	22.316.000,00	22.355,22	0,10%
INFRAESTRUCTURA	180.310.000,00	5.981.203,42	3,32%
Espacio Públicos y Vías Peatonales	2.877.549,91	0,00	0,00%
Construcción de Puentes Peatonales- Ejecución Proyecto	1.843.872,29	0,00	0,00%
Construcción de Talleres y Parqueaderos- Ejecución de proyecto	3.026.066,61	0,00	0,00%
Supervisión e Interventorias	5.002.027,80	0,00	0,00%
Intervenciones En El Centro Historico	5.935.613,38	0,00	0,00%
Infraestructura Vial	148.298.966,27	5.981.203,42	4,03%
Centro De Atención Municipal-Camis	226.540,87	0,00	0,00%
Estaciones O Módulos De Transferencias O Terminales De Integración De Cabecera	9.398.102,19	0,00	0,00%
Paraderos	1.132.704,33	0,00	0,00%
Diseño e Implementación de Planes de Gestión Ambiental- Ejecución Proyecto	2.568.556,35		0,00%
SISTEMAS DE CONTROL	34.607.000,00	3.448.016,83	9,96%
Gestión De Flota	22.728.705,25	800.466,05	3,52%
Centro De Control De Red Semafórica (SemafORIZACION)	6.751.326,40	2.647.550,78	39,22%
Señalética Y Señalización	5.126.968,35	0,00	0,00%
PREDIOS	61.967.000,00	2.765.494,64	4,46%
Predios	61.967.000,00	2.765.494,64	4,46%
AUDITORIA FINANCIERA	800.000,00	9.778,58	1,22%
Gastos De Administración Y Vigilancia De Recursos	800.000,00	9.778,58	1,22%
ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS (B) MOVIMIENTO NETO	0,00	1.059.531,35	
TOTALES	300.000.000,00	13.286.380,04	4,43%

Por proyecto:

Pasto:

La ejecución de Pasto se presenta a continuación:

CATEGORIA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
GERENCIA DEL PROYECTO	2.632.000,00	22.355,22	0,85%
Gerencia del Proyecto	2.632.000,00	22.355,22	0,85%
INFRAESTRUCTURA	31.978.000,00	3.576.218,77	11,18%
Intervenciones En El Centro Historico	3.558.244,96	0,00	0,00%
Infraestructura Vial	26.314.219,50	3.576.218,77	13,59%
Centro De Atención Municipal-Camis	226.540,87	0,00	0,00%
Estaciones O Módulos De Transferencias O Terminales De Integración De	746.290,34	0,00	0,00%
Paraderos	1.132.704,33	0,00	0,00%
SISTEMAS DE CONTROL	11.030.000,00	3.448.016,83	31,26%
Gestión De Flota	5.884.371,91	800.466,05	13,60%
Centro De Control De Red Semafórica (SemafORIZACION)	4.417.993,07	2.647.550,78	59,93%
Señalética Y Señalización	727.635,02	0,00	0,00%
PREDIOS	33.160.000,00	2.598.747,33	7,84%
Predios	33.160.000,00	2.598.747,33	7,84%
AUDITORIA FINANCIERA	200.000,00	9.778,58	4,89%
Gastos De Administración Y Vigilancia De Recursos	200.000,00	9.778,58	4,89%
ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS (B) MOVIMIENTO NETO	0,00	165.170,77	
TOTALES	79.000.000,00	9.820.287,50	12,43%

Santa Marta:

La ejecución de Santa Marta se presenta a continuación:

CATEGORIA	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
GERENCIA DEL PROYECTO	7.910.000,00	0,00	0,00%
Gerencia del Proyecto	7.910.000,00	0,00	0,00%
INFRAESTRUCTURA	66.600.000,00	2.404.984,65	3,61%
Intervenciones En El Centro Historico	2.377.368,42	0,00	0,00%
Infraestructura Vial	59.246.640,95	2.404.984,65	4,06%
Estaciones O Modulos De Transferencias O Terminales De Integracion De	4.975.990,63	0,00	0,00%
SISTEMAS DE CONTROL	7.000.000,00	0,00	0,00%
Gestion De Flota	2.333.333,34	0,00	0,00%
Centro De Control De Red Semaforica (Semaforizacion)	2.333.333,33	0,00	0,00%
Señalítica Y Señalización	2.333.333,33	0,00	0,00%
PREDIOS	16.399.000,00	166.747,31	1,02%
Predios	16.399.000,00	166.747,31	1,02%
AUDITORIA FINANCIERA	200.000,00	0,00	0,00%
Gastos De Administracion Y Vigilancia De Recursos	200.000,00	0,00	0,00%
ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS (B) MOVIMIENTO NETO	0,00	894.360,58	
TOTALES	98.109.000,00	3.466.092,54	3,53%

NOTA No. 7 DESEMBOLSOS EFECTUADOS

A 31 de diciembre de 2015, se han realizado desembolsos del crédito a las cuentas especiales del Banco de la República de los proyectos de Armenia, Pasto y Santa Marta, así:

Proyecto	Número Desembolso	Numero Cuenta	Fecha Desembolso Recursos	US\$
SETP Pasto 2575/OC-CO-2	1	51498608	05-dic-14	3.787.260,00
	2		24-jul-15	15.640.820,45
SETP Santa Marta 2575/OC-CO-4	1	51498749	29-abr-15	4.486.675,49
SETP Armenia 2575/OC-CO-1	1	51498764	17-dic-15	5.979.747,31

De los anteriores recursos se han desembolsado al Encargo Fiduciario de Pasto y Santa Marta, el siguiente valor:

Proyecto	Número Desembolso	Fecha Giro Encargo Fiduciario	US\$
SETP Pasto 2575/OC-CO-2	1	18-dic-14	3.380.733,51
	2	13-ago-15	13.383.577,92
SETP Santa Marta 2575/OC-CO-4	1	05-jun-15	4.322.656,07

NOTA No. 8 CONCILIACION ENTRE EL ESTADO DE EFECTIVO RECIBIDO Y DESEMBOLSOS EFECTUADOS Y EL ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS

A 31 de diciembre de 2015 se presenta una diferencia entre los reportes Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Consolidado y el Estado de Inversiones Acumuladas Consolidado, a saber:

Concepto	US\$
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados Consolidado	17.950.345,19
Estado de Inversiones Acumuladas Consolidado	15.774.197,36
Diferencia	2.176.147,83

La diferencia se explica con los proyectos de Pasto y Santa Marta, así:

Pasto:

Concepto	US\$
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados	13.708.272,79
Estado de Inversiones Acumuladas	12.308.104,82
Diferencia	1.400.167,97

La diferencia se refiere a:

Concepto	US\$
Ajustes Contables Vigencia 2014	-193,03
Adquisición Predial sin Escritura Publica	1.400.361,00
Diferencia	1.400.167,97

Santa Marta:

Concepto	US\$
Estado de Efectivo Recibido y Desembolsos Efectuados	4.242.072,40
Estado de Inversiones Acumuladas	3.466.092,54
Diferencia	775.979,86

La diferencia corresponde a:

Concepto	US\$
Adquisición Predial sin Escritura Publica	900.778,22
Retención Garantía	- 124.798,36
Total	775.979,86

NOTA No. 9 EVENTOS SUBSECUENTES

Los eventos subsecuentes del proyecto de Santa Marta, corresponden a:

- Santa Marta:

Pago de Retenciones e Impuestos, Tasas y Contribuciones:

Retenciones: En el mes de enero de 2016, se realizaron los pagos de las retenciones causadas en el mes de diciembre de 2015.

Contribuciones: A la fecha se encuentra pendiente por parte de Fiduciaria Bancolombia el traslado de la contribución al D.T.C.H de Santa Marta.

Estampilla Hospital y Universidad del Magdalena: A la fecha se encuentra pendiente por trasladar al Departamento del Magdalena por parte de la Fiduciaria Bancolombia.

Anticipo:

A la fecha Fiduciaria Bancolombia realizó el traslado del anticipo por valor de \$61.486.994,00 (US\$23.753,36) incluyendo rendimientos financieros del anticipo desde el momento que se legalizó a la fecha del traslado \$62.539.248,63 (US\$24.159,86).

Rendimientos:

A la fecha Fiduciaria Bancolombia tiene pendiente por definir las diferencias presentadas referentes a los rendimientos.

NOTA No. 10 CONCILIACIÓN DE LOS RECURSOS DEL PROGRAMA CON LOS REGISTROS DEL BID POR CATEGORÍAS DE INVERSIÓN

A 31 de diciembre de 2015 se presenta una diferencia entre los recursos del programa y los registros del Banco Interamericano de Desarrollo, reporte LMS1, así:

Conciliación de Registros: BID y Ente Gestor Con Corte a 31 de Diciembre de 2015 Ejecutor: Consolidado Proyectos: Avante Pasto y SETP Santa Marta						
Categorías LMS1		Vida Desembolsado Registros BID LMS1	Gastos Efectuados Pendientes de Justificar al BID	Total Ajustado	Estado de Inversiones Acumuladas del Ente Gestor	Diferencia
01000000	Gerencia de Programa	0,00	20.185,30	20.185,30	22.355,22	-2.169,92
02000000	Infraestructura	0,00	6.756.547,59	6.756.547,59	6.875.734,21	-119.186,62
03000000	Sistemas de Control	0,00	3.448.016,83	3.448.016,83	3.613.017,39	-165.000,56
04000000	Adquisición de Predios	3.156.891,29	4.359.261,16	7.516.152,45	5.253.311,96	2.262.840,49
05000000	Auditoría Financiera	0,00	9.778,58	9.778,58	9.778,58	0,00
	TOTAL	3.156.891,29	14.593.789,46	17.750.680,75	15.774.197,36	1.976.483,39

La diferencia se explica con los proyectos de Pasto y Santa Marta, así:

Pasto:

Conciliación de Registros: BID y Ente Gestor Con Corte a 31 de Diciembre de 2015					
Ejecutor: SETP Avante Pasto					
Categorías LMS1	Vida Desembolsado Registros BID LMS1	Gastos Efectuados Pendientes de Justificar al BID	Total Ajustado	Estado de Inversiones Acumuladas del Ente Gestor	Diferencia
01000000 Gerencia de Programa	0,00	20.185,30	20.185,30	22.355,22	-2.169,92
02000000 Infraestructura	0,00	3.574.993,29	3.574.993,29	3.576.388,98	-1.395,69
03000000 Sistemas de Control	0,00	3.448.016,83	3.448.016,83	3.613.017,39	-165.000,56
04000000 Adquisición de Predios	3.156.891,29	3.298.743,06	6.455.634,35	5.086.564,65	1.369.069,70
05000000 Auditoria Financiera	0,00	9.778,58	9.778,58	9.778,58	0,00
TOTAL	3.156.891,29	10.351.717,06	13.508.608,35	12.308.104,82	1.200.503,53

Las cifras del Estado de Inversiones Acumuladas con respecto a las categorías y los anticipos se discriminan así:

Categorías	Estado de Inversiones Acumuladas	Estado de Inversiones Acumuladas Anticipos	Total Estado de Inversiones Acumuladas
Gerencia de Programa	22.355,22	0,00	22.355,22
Infraestructura	3.576.218,77	170,21	3.576.388,98
Sistemas de Control	3.448.016,83	165.000,56	3.613.017,39
Adquisición de Predios	5.086.564,65	0,00	5.086.564,65
Auditoria Financiera	9.778,58	0,00	9.778,58
Total	12.142.934,05	165.170,77	12.308.104,82

La diferencia se refiere a:

Concepto	US\$
Adquisición Predial sin Escritura Publica	1.400.361,00
Partidas Conciliatorias Contabilidad 2015	-199.099,63
Rendimientos Pendientes de Trasladar al Tesoro Nacional	-757,84
Total	1.200.503,53

Santa Marta:

Conciliación de Registros: BID y Ente Gestor Con Corte a 31 de Diciembre de 2015					
Ejecutor: SETP Santa Marta					
Categorías LMS1	Vida Desembolsado Registros BID LMS1	Gastos Efectuados Pendientes de Justificar al BID	Total Ajustado	Estado de Inversiones Acumuladas del Ente Gestor	Diferencia
01000000 Gerencia de Programa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02000000 Infraestructura	0,00	3.181.554,30	3.181.554,30	3.299.345,23	-117.790,93
03000000 Sistemas de Control	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04000000 Adquisición de Predios	0,00	1.060.518,10	1.060.518,10	166.747,31	893.770,79
05000000 Auditoria Financiera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	4.242.072,40	4.242.072,40	3.466.092,54	775.979,86

Las cifras del Estado de Inversiones Acumuladas con respecto a las categorías y los anticipos se discriminan así:

Categorías	Estado de Inversiones Acumuladas	Estado de Inversiones Acumuladas Anticipos	Total Estado de Inversiones Acumuladas
Gerencia de Programa	0,00	0,00	0,00
Infraestructura	2.404.984,65	894.360,58	3.299.345,23
Sistemas de Control	0,00	0,00	0,00
Adquisición de Predios	166.747,31	0,00	166.747,31
Auditoria Financiera	0,00	0,00	0,00
Total	2.571.731,96	894.360,58	3.466.092,54

La diferencia se refiere a:

Concepto	US\$
Adquisición Predial sin Escritura Publica	900.778,22
Retención Garantía	- 124.798,36
Total	775.979,86

NOTA No. 11 ESTATOS DE AJUSTES ORIGINADOS EN OPINIONES DIFERENTES A LA ESTÁNDAR POR PARTE DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Salvedad PWC 2014	Seguimiento (Registros Contables del Proyecto - Ajustes y/o Reclasificaciones)	Impacto Estados Financieros 2015
Los estados Financieros mencionados en el párrafo 1 anterior, incluyen gastos por concepto de adquisición de 5 predios por parte del Ente Gestor, que al 31 de diciembre no contaban con escritura pública o acta de entrega, documentos que son requeridos como respaldo de la posesión del bien, tal como se establece en el reglamento operativo del programa, por valor de USD\$ 86,580.	Se realizaron las reclasificaciones contables respectivas teniendo en cuenta las directrices del Ministerio de Transporte en cuanto a la causación de los gastos ocasionados por la adquisición predial de aquellos que no cuentan con escritura pública.	En el Estado de Inversión Acumulada BID, en la categoría Predios se realizó el ajuste corresponde a Predios que no contaban con escritura debido a que la adquisición se realizó por expropiación, el ajuste corresponde a \$1.400.361.02

Salvedad PWC 2014	Seguimiento (Registros Contables del Proyecto - Ajustes y/o Reclasificaciones)	Impacto Estados Financieros 2015
<p>Identificamos que durante el año 2014 el programa efectuó 54 pagos por valor de USD\$ 85,794 correspondientes a contratos suscritos con cargo a recursos nación otras fuentes, los cuales están definidos como adquisiciones con recursos BID en el plan de adquisiciones de 2014 y que cumplen los criterios de elegibilidad definidos por el Programa, dichos pagos no están reflejados como ejecución del BID en los estados financieros al 31 de diciembre de 2014.</p>	<p>De acuerdo a la directriz por parte del Ministerio del transporte los gastos reflejados en la ejecución del BID en los estados financieros corresponden a pagos realizados con esta fuente, los pagos por valor de USD\$ 85.794 corresponde a pagos que si bien son elegibles con BID fueron objeto de fondeo en la vigencia 2014 por lo tanto en el segundo desembolso realizo en el 2015 se incluye en los estados financieros. Las devolución del fondeo se refleja mediante ajustes contables por cada uno de los pagos realizados en la vigencia 2014 y 2015 hasta agosto 2015 cuando se reciben los recursos por parte de BID.</p>	<p>Los gastos objeto de fondeo en el 2014 por valor de USD\$85.794 se incluyen en el Estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y estado de inversión acumulada de la vigencia 2015, teniendo en cuenta que la devolución a nación otras fuentes correspondiente al fondeo realizado para la fuente BID se realiza una vez ingresa el segundo desembolso al ente gestor en agosto del 2015.</p>
<p>El estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados del programa presenta como desembolsos recibidos del BID al 31 de diciembre de 2014, la suma de USD\$ 3,380,734 como efectivo recibido en la cuenta del Encargo Fiduciario de Bancolombia a nombre del Ente Gestor, sin embargo, de acuerdo con los documentos soporte el valor girado por el BID al programa ascendió a USD\$ 3,787,260 presentando una subestimación del efectivo recibido y del efectivo disponible al final del período por valor de USD\$406,526.</p>	<p>Teniendo en cuenta que en el Estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados, debe reflejar el efectivo recibido, por directriz del Ministerio de transporte se incluye el saldo en la cuenta especial del Banco de la Republica además del saldo en la fiduciaria del Ente Gestor</p>	<p>En el formato "Estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados" se refleja en la fila Otros el saldos de la cuenta especial en el Banco de la Republica.</p>
<p>Los estados financieros mencionados en el párrafo 1, incluyen pagos por USD\$7,574, los cuales corresponden a registros contables anulados al 31 de diciembre de 2014. La anulación de dichos pagos en los registros contables no fueron ajustados reduciendo el valor de la inversión.</p>	<p>Se ajustó el procedimiento de cierre contable con Fiduciaria Bancolombia con el fin que no se genere este tipo de partidas conciliatorias. Se realizó el ajuste contable en la Nota s NC-2015006</p>	<p>En el estado de inversión acumulada BID y Estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados correspondiente al 2015 se ve reflejado el ajuste contable por los pagos no se realizaron efectivamente en el componente de Predios</p>

Salvedad PWC 2014	Seguimiento (Registros Contables del Proyecto - Ajustes y/o Reclasificaciones)	Impacto Estados Financieros 2015
<p>Las notas a los estados financieros del Programa no revelan información sobre las políticas y principios contables, efectivo recibido, disponible, fondo rotatorio, diferencia de cambio, conciliación entre los desembolsos efectuados y las inversiones acumuladas por categoría de inversión y conciliación entre la ejecución acumulada de los registros del BID y los registros del Programa entre otros, para el año terminado el 31 de diciembre de 2014.</p>	<p>Se definió con el Ministerio de transporte el formato y la información que debe incluirse en la notas a los estados financieros del programa.</p>	<p>La notas a los estados financieros del Programa correspondiente al 2015 incluye:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Descripción del programa 2. Principales políticas contables 3. Efectivo disponible: se describe las partidas conciliatorias entre estado de efectivo recibido y desembolsos efectuados y saldos en la Cuenta especial más saldo en la fiduciaria del ente gestor. 4. Anticipos pendientes por justificar 5. Adquisiciones de bienes y servicios 6. Desembolsos efectuados 7. Conciliación entre el estado de flujos de efectivo y estado de inversiones acumuladas: Se detalla las partidas conciliatorias 8. Eventos subsecuentes: retenciones pendientes de pago 9. Categorías de inversión


ROSANA PIRABAN GUIO
 Contadora Pública


EDGAR JOHN JAIRÓ CARVAJAL GALLEGÓ
 Asesor Financiero

MINISTERIO DE TRANSPORTE
UNIDAD DE MOVILIDAD URBANA SOSTENIBLE – UMUS

CONTRATO DE PRÉSTAMO 2575/OC-CO Y 2576/OC-CO
INFORME CONSOLIDADO SEGUNDO SEMESTRE DE 2015
PROYECTOS SETP ARMENIA, PASTO, POPAYÁN Y SANTA MARTA

D. CONCILIACIONES BANCARIAS



CONCILIACIÓN DE LA CUENTA ESPECIAL

NOMBRE DEL ORGANISMO EJECUTOR: SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE SANTA MARTA S.A.S
Nº del Contrato de Préstamo o Convenio de Cooperación Técnica: 2575 IOC- CO

Nº de Solicitud:
Fecha: 31 de Diciembre de 2015

I SALDO DISPONIBLE FONDO ROTATORIO O ANTICIPOS (I/2)			US\$ 424.633
Detalle	Monto	Tasa de Cambio*	Monto en la Moneda del Contrato/Convenio
Saldo Disponible en la Cuenta en la Moneda de la Operación al: 31 de Diciembre de 2015 Banco: Banco de la República Nº Cuenta: 51498749 DTN			164.019
Saldo Disponible en la Cuenta en Moneda Local al: 31/12/2015 Banco: Bancolombia Nº Cuenta: Cuenta Corriente BID 516-385228-46	674.614.538	\$ 2.588,56	260.614
* Tasa de Monetización de los recursos			
II GASTOS O PAGOS PENDIENTES DE PRESENTAR AL BID (I/3)			US\$ 4.242.072
Detalle	Monto	Tasa de Cambio*	Monto en la Moneda del Contrato/Convenio
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco incluidos en esta Solicitud	\$ 10.980.856.943	2.588,56	US\$ 4.242.072
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco incluidos en esta Solicitud			
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco no incluidos en esta Solicitud según registros contables del proyecto			
III TOTAL DEL FONDO ROTATORIO O DE AVANCES/ANTICIPOS PENDIENTE DE PRESENTAR AL BID (I+II)			US\$ 4.666.706
IV SALDO DEL FONDO ROTATORIO O AVANCES/ANTICIPOS SEGÚN REGISTROS DEL BID (REPORTE LMS 1)			US\$ 4.486.675
V DIFERENCIAS (IV-III)			US\$ 180.030

Detalle	Monto	Tasa de Cambio	Total en la Moneda del Contrato/Convenio
1 Diferencial Cambiario (ver detalle)			
2 Gastos con antigüedad mayor a 180 días			
3 Anticipos entregados a terceros mayor a 180 días			
4 Gastos pendientes de documentar			
5 Gastos descontados por el Banco			
6 Gastos no elegibles			
7 Rendimientos financieros generados en la cuenta de ahorros pendientes de transferir al Tesoro Nacional	\$ 12.988.881	\$ 2.588,56	US\$ 5.018
8 Otros (Nota explicativa No.1)	\$ 453.029.987	\$ 2.588,56	US\$ 1.175.012
		Total	US\$ 180.030

Certificamos que:

a) los gastos especificados en el numeral II se realizaron a los efectos estipulados en el Contrato/Convenio; y
b) la documentación que respalda los gastos efectuados con los recursos provenientes del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos aún no justificados está disponible a los efectos de la inspección del BID o el auditor.

VIRGA LIZI JOHNSON SALCEDO
Representante Legal Ente Ejecutor

KELLY GONZALEZ SULVARAN
Contador Público
TP. N° 114407-T

RAMON TOVAR DIAZ
Director Financiero Ente Ejecutor

Notas:

1) ¿La cuenta corriente es exclusiva para el Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos? SI ____ NO ____

2) Adjuntar copia de los extractos bancarios de las cuentas en las que están depositados los recursos del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos y sus respectivas conciliaciones

3) Adjuntar el detalle de los gastos o pagos efectuados con recursos del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos aún no presentados/justificados.



CONCILIACIÓN DE LA CUENTA ESPECIAL

NOMBRE DEL ORGANISMO EJECUTOR:
N° del Contrato de Préstamo o Convenio de Cooperación Técnica:
N° de Solicitud:
Fecha:

AMABLE E.I.C.E.
2375/OC-CO-1
001
31/12/2015

I SALDO DISPONIBLE FONDO ROTATORIO O ANTICIPOS 1/2			5.979.747,31
--	--	--	--------------

Detalle	Monto	Tasa de Cambio*	Monto en la Moneda del Contrato/Convenio
Saldo Disponible en la Cuenta en la Moneda de la Operación al: 31/12/2015 Banco	5.979.747,31		5.979.747,31
N° Cuenta:			
Saldo Disponible en la Cuenta en Moneda Local al: Banco			
N° Cuenta:			

* Tasa de Monetización de los recursos

II GASTOS O PAGOS PENDIENTES DE PRESENTAR AL BID 1/3			
--	--	--	--

Detalle	Monto	Tasa de Cambio*	Monto en la Moneda del Contrato/Convenio
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco			
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco no incluidos en esta Solicitud según registros contables del proyecto	0		
	0		


III TOTAL DEL FONDO ROTATORIO O DE AVANCES/ANTICIPOS PENDIENTE DE PRESENTAR AL BID (I+II)			5.979.747,31
---	--	--	--------------


IV SALDO DEL FONDO ROTATORIO O AVANCES/ANTICIPOS SEGÚN REGISTROS DEL BID (REPORTE LMS 1)			5.979.747,31
--	--	--	--------------


V DIFERENCIAS (IV-II)			
-----------------------	--	--	--

Detalle	Monto	Tasa de Cambio	Total en la Moneda del Contrato/Convenio
1 Diferencial Cambiario (ver detalle)			
2 Gastos con antigüedad mayor a 180 días			
3 Ajustes pendientes en la contabilidad			
4 Reintegros por liquidación de viáticos			
5 Gastos pendientes de documentar			
6 Gastos descontados por el Banco			
7 Gastos no elegibles			

Certificamos que: a) los gastos especificados en el numeral II se realizaron a los efectos estipulados en el Contrato/Convenio; y b) la documentación que respalda los gastos efectuados con los recursos provenientes del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos aún no justificados está disponible a los efectos de la inspección del BID.


Mauricio Pedroza Canales
Gerente AMABLE E.I.C.E.


Yuliett Milena Cruz Bernal
Área Financiera AMABLE E.I.C.E.


Natalia Villada Ramirez
Área Contable AMABLE E.I.C.E.

Notas:

- 1) ¿La cuenta corriente es exclusiva para el Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos? SI ____ NO ____
- 2) Adjuntar copia de los extractos bancarios de las cuentas en las que están depositados los recursos del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos y sus respectivas conciliaciones.
- 3) Adjuntar el detalle de los gastos o pagos efectuados con recursos del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos aún no presentados/justificados.

BID**CONCILIACIÓN DE LA CUENTA ESPECIAL**

NOMBRE DEL ORGANISMO EJECUTOR: SETP AVANTE PASTO
Nº del Contrato de Préstamo o Convenio de Cooperación Técnica: 2575 OC CO
Nº de Solicitud:
31 dic-15

SALDO DISPONIBLE FONDO ROTATORIO O ANTICIPOS (I)

6,072,218.53

Detalle	Monto	Tasa de Cambio*	Monto en la Moneda del Contrato/Convenio
Saldo disponible en la Cuenta en la Moneda de la Operación al: 31 de Diciembre de 2015			
Banco de la República			
C/C 1498008 DTN			2,663,769.02
Saldo disponible en la Cuenta en Moneda Local al: 31/12/2015			
Banco: Bancolombia			
Nº Cuenta: Cuenta Ahorro BID 074-2271368-3	10,012,763,523	2,937.63	3,408,450

* Tasa de Monetización de los recursos

GASTOS O PAGOS PENDIENTES DE PRESENTAR AL BID (II)

10,351,717.06

Detalle	Monto	Tasa de Cambio*	Monto en la Moneda del Contrato/Convenio
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco Incluidos en esta Solicitud	540,084,269	2,412.79	223,842.22
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco Incluidos en esta Solicitud	29,751,948,962	2,937.63	10,127,874.84
Gastos o Pagos Pendientes de Presentar al Banco no incluidos en esta Solicitud (según registros contables del proyecto)			

TOTAL DEL FONDO ROTATORIO O DE AVANCES/ANTICIPOS PENDIENTE DE PRESENTAR AL BID (I+II)

16,423,935.58

SALDO DEL FONDO ROTATORIO O AVANCES/ANTICIPOS SEGÚN REGISTROS DEL BID (REPORTE LMS I)

16,271,189.15

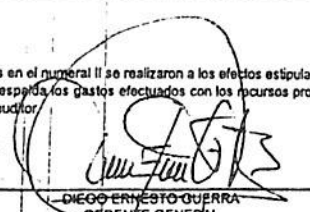
DIFERENCIAS (IV-III)

152,746.42

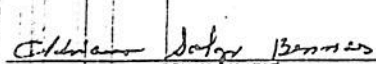
Detalle	Monto	Tasa de Cambio	Total en la Moneda del Contrato/Convenio
Diferencial Cambiario (ver detalle)			
Gastos con antigüedad mayor a 180 días			
Anticipos entregados a terceros mayor a 180 días			
Gastos pendientes de documentar			
Gastos descontados por el Banco			
Gastos no elegibles			
Rendimientos financieros generados en la cuenta de ahorros pendientes de transferir al Tesoro Nacional	48,769,385.36	2,937.63	\$16,601.61
Etapas, retenciones pendientes por trasladar	399,943,099.32	2,937.63	\$136,144.82
		Total	\$152,746.43

Nota que:

Los especificados en el numeral II se realizaron a los efectos estipulados en el Contrato/Convenio; y la documentación que respalda los gastos efectuados con los recursos provenientes del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos aún no justificados está disponible a los efectos de la conciliación del BID o el auditor.


DIEGO ERNESTO GUERRA
GERENTE GENERAL


LUCAS TEODORO ORTIZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


ADRIANA SALAZAR
CONTADORA

Notas:

1. ¿La cuenta corriente es exclusiva para el Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos? SI ____ NO ____

2. Adjuntar copia de los extractos bancarios de las cuentas en las que están depositados los recursos del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos y sus respectivas conciliaciones.

3. Adjuntar el detalle de los gastos o pagos efectuados con recursos del Fondo Rotatorio o Avances/Anticipos aún no presentados/justificados.