



Invertir en la población rural

República de Colombia

Proyecto Construcción de Capacidades Empresariales Rurales, Confianza y Oportunidad

Informe de supervisión

Informe principal y apéndices

Fechas de la misión: 18-29 septiembre 2017
Fecha del documento: 13-Oct 2017
N.º del proyecto: 1100001491
N.º de informe: 4555-COL
División de América Latina y el Caribe
Departamento de Administración de Programas

Índice

Acrónimos y siglas	iii
A. Introducción	1
B. Evaluación general de la ejecución del proyecto	1
C. Productos y efectos directos	2
D. Marcha de la ejecución del proyecto	7
E. Aspectos fiduciarios	7
F. Sostenibilidad	9
G. Otros	9
H. Conclusión	10

Lista de cuadros

- Cuadro 1. Avance en el cumplimiento de metas de familias, grupos y municipios
- Cuadro 2. Productos logrados en el Componente 1
- Cuadro 3. Efectos del Componente 1
- Cuadro 4. POA 2017. Avance y metas del Componente 1
- Cuadro 5. Seguimiento al cumplimiento acuerdos de misiones anteriores

Apéndices

Apéndice 1:	Resumen de la situación del proyecto y calificaciones asignadas	11
Apéndice 2:	Marco lógico actualizado: progresos alcanzados respecto de los objetivos, efectos directos y productos	15
Apéndice 3:	Resumen de las medidas más importantes que haya que adoptar en plazos convenidos	17
Apéndice 4:	Progresos físicos medidos respecto del POA, con inclusión de los indicadores del RIMS	19
Apéndice 5:	Aspectos financieros: ejecución financiera efectiva, por financiador y componente, y desembolsos por categoría	21
Apéndice 6:	Cumplimiento de las cláusulas legales: estado de aplicación	27
Apéndice 7:	Gestión de conocimientos: aprendizaje e innovación	41

Acrónimos y siglas

AECID	Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo
CCI	Corporación Colombiana para la Investigación Agropecuaria
DNP	Departamento Nacional de Planeación
FIDA	Fondo Internacional para el Desarrollo Agrícola
FINAGRO	Fondo para el Financiamiento del Sector Agrario
GOC	Gobierno de Colombia
IEA	Iniciativa Económica Asociativa
MADR	Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural
MHCP	Ministerio de Hacienda y Crédito Público
MOT	Mapa de Oportunidades Territoriales
PN	Plan de Negocio
POA	Plan Operativo Anual
S&E	Seguimiento y Evaluación
SENA	Servicio Nacional de Aprendizaje
SISBEN	Sistema de Identificación y Clasificación de Potenciales Beneficiarios de Programas Sociales
TOP	Proyecto de Construcción de Capacidades Empresariales Rurales: Confianza y Oportunidad
UNC	Unidad Nacional de Coordinación
UTT	Unidades Técnicas Territoriales

A. Introducción¹

1. Este Informe corresponde a la Misión de Supervisión del Proyecto Construcción de Capacidades Empresariales Rurales, Confianza y Oportunidad (TOP), planificada conjuntamente entre el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural (MADR) de Colombia y el Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola (FIDA). Además participaron la Unidad Nacional de Coordinación (UNC) del Proyecto, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP), el Departamento Nacional de Planeación (DNP), la Corporación Colombia Internacional (CCI) y la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID).
2. Esta corresponde a la última Misión de Supervisión realizada dentro del período de ejecución de cinco años, establecidos entre diciembre de 2012 (fecha de entrada en vigor) y el 31 de diciembre de 2017 (fecha de terminación)², siendo sus objetivos: i) Revisar los avances en el cumplimiento de las medidas convenidas en las misiones anteriores; b) Analizar el avance en la ejecución física y financiera del POA 2017, y iii) Considerar los méritos para una extensión del Proyecto que permita alcanzar la totalidad de las metas propuestas.
3. El FIDA agradece al Gobierno de Colombia y muy en especial al MADR, a la UNC, a las Unidades Técnicas Territoriales (UTT) del Proyecto, a las organizaciones participantes³, a la CCI y a AECID por su apoyo, participación abierta y diálogo constructivo durante el desarrollo de la Misión.

B. Evaluación general de la ejecución del proyecto

4. **Clara mejora global en gestión, ejecución y resultados.** La Misión ha observado que las medidas establecidas entre el MADR y el FIDA para la vigencia 2017, dirigidas a dar un mayor impulso a la ejecución física y financiera del Proyecto, están generando **resultados positivos sobre las metas globales**, aunque algunos todavía se encuentran en proceso de alcanzarse. Estos resultados corresponden a un incremento en la cobertura de familias con servicios de 9352 (Convocatoria 2017), que sumadas a las 13240 familias (Convocatoria 2014, actualmente 10 341 familias), dan un total de 22 592 familias atendidas, equivalentes a un 45% de la meta (50 000). Se han intervenido 79 municipios (59% de la meta), de los cuales 41 fueron incorporados en la Convocatoria 2017.
5. **La ejecución financiera registra mejoras significativas.** La ejecución financiera acumulada (2013-agosto 2017) es de USD 9,9 millones (17,7 %), significativamente mayor que los USD 6,6 millones (11,54%) registrados en diciembre de 2016. Según datos de la Unidad de Administración del TOP, la ejecución acumulada representa el 17% de los recursos FIDA, el 14% de los recursos del Fondo Fiduciario Español (STF), y el 35% del Gobierno (GC). Se espera que a 31 de diciembre de 2017, la ejecución acumulada alcance el 28%.
6. La Misión destaca en **administración financiera** los siguientes aspectos: (i) El Proyecto ha mejorado la tasa de desembolso de los préstamos; (ii) El informe de auditoría de 2016 es satisfactorio; (iii) Los aportes de beneficiarios alcanzan el 13% de lo planificado, lo que muestra apropiamiento y confianza en el proyecto; y (iv) Existen mecanismos de control social y transparencia en el manejo de los recursos por las organizaciones (Comités de compra, Comités ¿Vamos Bien?).
7. **Mejora en resultados.** De acuerdo con la información suministrada por el Proyecto a septiembre de 2017, 6435 familias están mejorando su capacidad productiva, 2 917 familias las condiciones ambientales de su entorno, y 4055 familias la seguridad alimentaria. El 27% de la meta global de familias cuentan con capacitación en herramientas empresariales básicas (manejo contable, registros) y 4 252 familias en capacitación financiera y están desarrollando condiciones para el acceso a servicios financieros (ahorro, seguro). Los resultados anteriores se han alcanzado principalmente, a través de la ejecución de 672 proyectos de Iniciativas Económicas Asociativas (IEA) y de 367 Planes de Negocios (PN). Por otra parte, 82 talentos locales (44% mujeres) capacitados están brindando servicios a las organizaciones.

¹ Integrantes de la misión: Jesús Quintana, Gerente-País del FIDA para Colombia y Jefe de la Misión; Carmen Eugenia Morales, Coordinadora Técnica y Especialista en Seguimiento y Evaluación; Dario Rimedio, Oficial Senior Finanzas y Jefe del Equipo LAC-FMD; Esperanza Peñuela, Consultora de Enlace País y Experta en Gestión Financiera; Nelson Espinoza, Experto en Emprendimientos Rurales; Andrés Silva, Especialista en Activos Financieros Rurales y Rocío Chirinos, Asistente del Programa Regional Andino.

² Basados en estas fechas, el TOP se encontraría en una fase de salida y cierre, y por lo tanto, la Misión estaría enfocada en actividades de cierre. El equipo partió de la consideración del escenario de una posible extensión de la fecha de terminación.

³ La Misión visitó organizaciones del Municipio de Tierralta, (Veredas la Valentina, El Banquito y Lorenzo Medio) en el departamento de Córdoba. Otras visitas planeadas (Buenaventura, Buga) debieron cancelarse por dificultades logísticas.

8. El Proyecto no cuenta con mediciones sobre el avance hacia el logro de los objetivos; sin embargo, de las visitas a campo realizadas durante las Misiones de Supervisión de mayo de 2016 y septiembre de 2017 se han observado mejoras en los activos de las familias. A manera de ejemplo se puede citar: En activos físicos, las familias cuentan con infraestructura básica para la cría de especies menores (cerdos, aves, crianza de peces); en activos financieros, existen avances en la educación financiera, manejo de seguros (vida) y bancarización (apertura de cuentas, ahorro); en activos sociales: fortalecimiento organizacional, a través de la creación y legalización de organizaciones, promoción de la asociatividad y construcción colectiva, mayor cohesión social a nivel de las veredas y en el marco del postconflicto; finalmente, en activos humanos: desarrollo de habilidades para el manejo contable, aplicación de tecnologías de producción de agropecuaria, rendición entre cuentas, entre otras. Se reportan 369 puestos de trabajo nuevos.
9. El **incremento y mejora en la ejecución** responden a (a) al mayor compromiso de los socios del proyecto desde inicios de año⁴; (b) al cambio del Coordinador (marzo 2017); (c) a la reactivación para toma de decisiones estratégicas del Comité Directivo del Proyecto (CDP); (d) a una mayor coordinación y comunicación con el operador financiero (CCI); (e) al proceso de fortalecimiento de las UTT; (f) al mayor seguimiento y supervisión de las actividades en terreno; y (g) a la simplificación del modelo de intervención, principalmente. En especial, la Misión quiere destacar la dedicación y compromiso por parte del equipo del proyecto (UNC) y UTT, y el liderazgo del nuevo Coordinador.
10. Por otra parte, existen pocos avances en el establecimiento del Fondo de Financiamiento para jóvenes, en las acciones de gestión del conocimiento, desarrollo de capacidades y en la puesta en marcha de la donación.
11. **Evaluación de logros.** La Misión recomienda que los logros alcanzados sean valorados cuantitativa y cualitativamente, según métodos de evaluación robustos, para su validación y para la identificación de aprendizajes. Adicionalmente, la Misión considera que no obstante los avances, y en especial para la Convocatoria 2014, estos pueden ser frágiles en cuanto a su consolidación y sostenibilidad debido a los problemas de gestión del Proyecto que ocasionaron atrasos en la entrega de los servicios, a la falta de una intervención integral de parte de todos los componentes, a que las actividades orientadas al desarrollo de capacidades (rutas de aprendizaje, pasantías, talleres) han sido insuficientes para el fortalecimiento de los grupos y sus emprendimientos y a la falta de alianzas estratégicas para articular apoyos complementarios.

C. Productos y efectos directos

12. El POA 2017 fue formulado tomando en cuenta que el Proyecto se encuentra en el último año de ejecución y ante un escenario de una posible extensión del plazo de ejecución. De esta forma se plantearon dos objetivos: i) Cerrar la convocatoria de 2014 y ii) Abrir la Convocatoria 2017 limitada únicamente a otorgar servicios asociados con el desarrollo de planes para el mejoramiento de condiciones productivas (seguridad alimentaria) y de condiciones ambientales. Como parte de la estrategia de ejecución del POA se propuso el fortalecimiento de los equipos de la UNC y UTT, mejorar el acompañamiento, seguimiento y control a los emprendimientos, mejorar la comunicación y coordinación con las UTT y fortalecer la relación con el operador financiero. El presupuesto del POA fue de USD 26347 millones (asignación definitiva), de los cuales un 60,7% corresponde al Componente 1, Formación del capital social, asociativo y desarrollo empresarial, un 14,7% al Componente 2, Desarrollo y Fortalecimiento de Activos Financieros, un 4,4% al Componente 3, Gestión del Conocimiento, Capacidades y Comunicación y el 20,2% restante a la Coordinación (incluye la comisión del Operador Financiero).
13. Como resultado de la ejecución de la estrategia se comprueba que las medidas tomadas en el POA 2017 ha sido acertadas y en mira a la extensión. En el 2017 se ha logrado acceder a más familias y grupos, representando el 41% del total acumulado, con una cobertura de 52% los municipios, lo que indica que el proyecto puede ejecutar estos niveles o más de grupos y familias en los próximos años, con las condiciones actuales o mejores en cuanto a asignación y disponibilidad de recursos, entre otros (Cuadro 1).

⁴ FIDA realizó misiones de seguimiento y apoyo a la implementación en enero, febrero, marzo, abril, mayo y julio de 2017. Además participó en el CDP de agosto de 2017.

Cuadro 1. Avance en el cumplimiento de metas de familias, grupos y municipios

Familias (N°)					Grupos (N°)					Municipios (N°)				
Vigencia			Meta global		Vigencia			Meta global		Vigencia			Meta global	
2014	2017	Acumulado sept. 2017	ML	% de la meta	2014	2017	Acumulado sept. 2017	ML	% de la meta	2014	2017	Acumulado sept. 2017	ML	% de la meta
13.240	9.352	22.592	50.000	45%	824	566	1.390	3.330	42%	38	41	79	134	59%
59%	41%	100%			59%	41%	100%			48%	52%	100%		

14. La **valoración de los resultados del POA 2017** (a agosto 2017) muestran avances significativos en las metas físicas del Componente 1 y sin resultados para los Componentes 2 y 3 (Ver Apéndices 4 y 5). A nivel de la ejecución financiera se ha ejecutado el 25% de los recursos, siendo el desempeño por componentes: 35 % en el Componente 1 y 17% en la Coordinación.
15. Los **aspectos positivos** que están incidiendo en los resultados son: i) planteamiento pertinente de la estrategia; ii) metas físicas y financieras realistas; iii) respuesta positiva a la convocatoria 2017 y de participación de los grupos de la convocatoria 2014; iv) mejora en la coordinación y comunicación con el Operador; v) apoyo y seguimiento continuo de los socios (CDP, MADR/Viceministerio/DCE, FIDA, AECID, CCI); y vi) fuerte compromiso para resolver temas de la gestión financiera. Los **aspectos limitantes** son: i) personal estratégico de la UNC no ha sido contratado o se ha retirado (responsable Componente 2, responsable de seguimiento y evaluación, contadora); y la falta de un sistema contable informático y de un sistema de seguimiento y evaluación.
16. **Retos.** La Misión considera que el Proyecto tiene retos importantes en el periodo restante de ejecución (octubre-diciembre), especialmente en lo que concierne al acompañamiento técnico, seguimiento, cierre y liquidación de los emprendimientos, para lo cual se requerirá asegurar la disponibilidad de recursos en forma oportuna y según requerimientos, mayor agilidad en los procesos administrativos y una supervisión constante.

Avances por componente

17. **Componente 1: Formación de capital social asociativo y desarrollo empresarial:** Fue previsto en el POA 2017 desarrollar tres grupos de actividades principales: (i) mejoramiento de la seguridad alimentaria y la capacidad productiva; (ii) mejoramiento e impulso a la capacidad empresarial; (iii) desarrollo de capacidades de usuarios del proyecto. Los productos acumulados a setiembre 2017 son: el número de familias atendidas alcanza el 45% de la meta global del proyecto; hay 672 IEA que corresponde al 26% de la meta y 367 PN que representa el 28% de la meta (Cuadro 2).

Cuadro 2. Productos logrados en el Componente 1

Nombre	Productos		
	Meta del proyecto	Avance acumulado a septiembre 2017	% de cumplimiento de la meta del proyecto
Número de familias rurales en pobreza extrema que implementan iniciativas productivas	50.000 familias	22.592 familias	45%
	3.334 grupos	1.390 grupos	42%
Número de familias rurales en pobreza extrema que implementan iniciativas productivas	38.200 familias con IEA	10.431 familias con IEA	27%
	2.546 grupos con IEA	672 grupos con IEA	26%
	19.770 familias con PN	5.862 familias con PN	30%
	1.318 grupos con PN	367 grupos con PN	28%

18. En los **efectos** cabe destacar que el número de familias rurales en extrema pobreza que mejoran su capacidad productiva ha superado la meta (110%). Los niveles de avance en las metas en el número de familias rurales en extrema pobreza que mejora su seguridad alimentaria es del 69% y las que mejoran sus condiciones ambientales alcanzan el 40%; finalmente, un 27% de las familias se han capacitado en herramientas empresariales básicas como manejo contable y registros (Cuadro 3).

Cuadro 3. Efectos del Componente 1

Nombre	Efectos		
	Meta global	Avance acumulado a septiembre 2017	Porcentaje de cumplimiento de la meta del proyecto
Número de familias rurales en extrema pobreza que mejoran su capacidad productiva	5.856 familias	6.435 familias	110%
	390 grupos	385 grupos	99%
Número de familias rurales en extrema pobreza que mejoran sus condiciones ambientales	7.365 familias	2.917 familias	40%
	491 grupos	181 grupos	37%
Número de familias rurales en extrema pobreza que mejora su seguridad alimentaria.	5.856 familias	4.055 familias	69%
	390 grupos	248 grupos	64%
Porcentaje de grupos rurales en extrema pobreza que fortalecen su capacitación empresarial.	100% de los grupos	27% de los grupos	27%

19. De la convocatoria 2017 se destaca la siguiente información de las familias participantes: (i) de 9352 familias agrupadas en 566 grupos de trabajo, el 58% son representadas por mujeres, de las cuales se estima que el 50% son madres y 2% cabeza de hogar; (ii) el 53% fueron elegidas representantes de los grupos de trabajo; esto supera la meta establecida de que el 25% de mujeres como mínimo represente a las familias en los grupos beneficiarios; (iii) los altos índices de vulnerabilidad de los postulantes ya que el 73% de los representantes de familias pertenecen al nivel 1 y 2 del SISBEN, correspondientes a los más bajos; (iv) en relación a la edad, el 51% de los representantes de las familias en los grupos tiene entre 29 y 50 años y el 18% son jóvenes (18 a 28 años); se destaca que del 100% de los representantes de los grupos, el 16% son jóvenes que están mostrando liderazgo en sus comunidades; los adultos mayores (61 a 94 años) representan el 13% de los representantes de familias lo que requiere una estrategia diferenciada de atención a este grupo etario; (v) en relación a las características de la población, además del 73% que califica para el SISBEN, se incluyen 1349 afrodescendientes y 1098 indígenas. Lo anterior refleja la importancia de una extensión del proyecto.
20. En relación al POA 2017 se destacan las siguientes metas a lograr a fin de año (Cuadro 4): (i) se ejecutarán 330 PN con un cumplimiento del 63% y 5237 familias equivalente al 67% de la meta; cabe destacar que el 77% de los PN son de producción agropecuaria (cría de cerdos, avicultura de engorde, cría de gallinas ponedoras, ceba de bovinos, ganado vacuno, acuicultura y pesca principalmente); el 13% son otros servicios (confecciones, tiendas comunitarias, almacenes de insumos, panadería, etc.); el 5% agroindustria (alimentos concentrados para animales, embutidos, abonos, derivados de leche, tostadoras de café, etc.); el 4% artesanías (tejidos con fibras naturales, trabajo de la guadua, bisutería, etc.); y el 1% turismo rural; es necesario diversificar más los planes de negocios especialmente en agroindustrias para promover el valor agregado agropecuario cuyas ventajas son, entre otras: se propicia la diversificación de los ingresos principalmente en las que hay una alta participación de la agricultura familiar o campesina; el valor agregado queda y/o se retiene en el territorio de origen; se enfrentan mejor las limitaciones que tienen los productores para acceder a mercados.
21. En relación a: (i) las rutas de aprendizaje se ha logrado avanzar en la identificación de 4 territorios de interés; (ii) en los MOT se espera lograr un cumplimiento del 24% y 68% en familias; (iii) con la ejecución de 171 IEA se logrará un cumplimiento del 71% y 2672 familias equivalente al 74% de la meta; (iv) se han realizado 44 CLEAR lo que representa el 44% de la meta; se espera alcanzar 85 en diciembre; y (vi) se ha logrado el 100% de la meta de acompañamiento, seguimiento, rendición de cuentas y cierre de 785 grupos beneficiarios (Cuadro 4).

Cuadro 4. POA 2017. Avance y metas del Componente 1

Nombre	Meta a diciembre 2017	Avance a septiembre 2017	Avance respecto a la meta anual (%)
Financiación a los grupos y familias seleccionados para la elaboración de los Mapas de Oportunidades del Territorio (MOT).	46 MOT	11 MOT	24%
	690 familias	472 familias	68%
Financiación a los grupos y familias que cuentan con Iniciativas Económicas Asociativas (IEA).	240 IEA	171 IEA	71%
	3600 familias	2672 familias	74%
Financiación a los grupos y familias que cuentan con Planes de Negocio (PN).	520 PN	330 PN	63%
	7800 familias	5237 familias	67%
Planificación y desarrollo de rutas de aprendizaje.	500	Se han identificado 4 territorios de interés para realizar las rutas.	-----
Asignación competitiva de recursos mediante CLEAR.	100	44	44%
Acompañamiento, seguimiento, rendición de cuenta y cierre de los grupos beneficiarios.	785	785	100%

22. **Componente 2: Desarrollo y fortalecimiento de los activos financieros rurales.** Pone a disposición de potenciales usuarios o clientes del proyecto las herramientas necesarias para disminuir su vulnerabilidad social y económica y fortalecer sus iniciativas generadoras de ingresos, incentivar las estrategias de ahorro productivo familiar, mejorar su acceso al sistema financiero formal y desarrollar nuevos servicios y productos financieros apropiados. La meta global es lograr que 30000 familias rurales y 2000 grupos en extrema pobreza accedan a servicios financieros (ahorro, seguros, banca móvil, financiamiento).
23. Los productos a setiembre 2017 indican que 4252 familias de 283 grupos han recibido capacitación financiera y están desarrollando condiciones para el acceso a los servicios financieros (ahorro, seguro). Por otra parte, 82 talentos locales capacitados (44% mujeres) están brindando servicios a las organizaciones. Al respecto, la UNC está planeando llevar a los grupos los módulos de educación financiera para focalizar el trabajo y se solicitará la No Objeción correspondiente. Es importante que los desarrollos de las actividades de incentivo al ahorro se articulen con los demás componentes del proyecto y con las instituciones que prestan los servicios, de esta forma, el giro de los incentivos al ahorro individual deberá realizarse periódicamente para fomentar la cultura de ahorro y no solamente la oportunidad de una renta, asimismo, deberá dinamizarse el mecanismo de ahorro a través de bancas comunales para premiar el cumplimiento de metas de ahorro colectivas y en apoyo a los emprendimientos asociativos.
24. En relación a los efectos, el proyecto enfrenta el desafío de hacer aportes para el apalancamiento de las iniciativas apoyadas. En las entrevistas con los grupos visitados fue posible identificar que, como individuos, las familias vinculadas con el proyecto desarrollan diversas actividades económicas sujetas a capitalización y financiamiento. Para el desarrollo de este componente, la UNC debe articularse con instituciones formales para que se optimice el valor de uso de lo aprendido. Asimismo, es necesario reformular una versión simplificada de las actividades de rutas de aprendizaje y pasantías para promover el ahorro y crédito "auto gestionado" con la asistencia de entidades experimentadas en el tema.
25. El proyecto podría fortalecer el proceso de sensibilización sobre la cultura de seguros, incentivando que sean las propias familias quienes empiecen a gestionar su protección y no limitándose solo a pagar el seguro. Para su desarrollo y de forma coordinada con el corredor o empresa de seguros se puede considerar lo siguiente: (i) desarrollar materiales de sensibilización y educación; (ii) desarrollar canales no tradicionales para la compra del seguro; (iii) diseñar las pólizas de conformidad con las características las familias y grupos vinculadas al proyecto.
26. A la fecha de la Misión no se había avanzado en la creación, reglamentación y puesta en marcha del Fondo de Capital de Inversiones para Jóvenes Rurales Emprendedores (US\$ 1.500.000) y para la vigencia 2017 no se tiene previsto dar inicio a la ejecución de esta actividad. Se considera la posibilidad de reorientar los recursos para fortalecer el componente 1, y financiar actividades puntuales para jóvenes a través de los IEA y PN. Se podría diseñar la implementación de un fondo concursable para jóvenes que motive el emprendimiento, la creación de capital social asociativo y la constitución de fondos auto gestionados bajo las metodologías que ya han sido probadas por otros proyectos en el país. Finalmente, a la fecha de la misión se habían reportado 360 familias que accedieron a conocimientos y saberes para el desarrollo rural con enfoque territorial.
27. **Componente 3: Gestión del conocimiento, desarrollo de capacidades y comunicación.** Su objetivo es valorizar los activos de conocimientos y saberes existentes en las áreas de intervención del proyecto propuesto, construyendo las capacidades y competencias necesarias para aplicar y gestionar los

- procesos de implementación e innovación, difundir contenidos apropiados y oportunos para informar a los usuarios o clientes de las principales actividades del proyecto y sus mecanismos de acceso, incluyendo tecnologías de la información y de la comunicación (TICs). Este componente incluirá adicionalmente las actividades de seguimiento y evaluación en el entendido que estos procesos constituyen elementos esenciales para una efectiva ejecución y un registro de las lecciones que se vayan aprendiendo durante la implementación. Se ejecuta mediante las siguientes actividades principales: (i) Cosecha del Conocimiento; (ii) Desarrollo de Capacidades; (iii) Comunicaciones para el Desarrollo, y; (iv) Seguimiento y Evaluación.
28. Respecto a los avances en los efectos, el Proyecto ha logrado movilizar a 82 talentos locales para la prestación de servicios a las organizaciones. Se registra que el 100% de los actores vinculados con la ejecución cuentan con información sobre la gestión del proyecto, dado que requiere ser revisado para precisar la meta, así como para precisar sobre qué tipo de información y aprendizajes se espera hacer llegar a estos. El indicador sobre familias rurales y grupos que acceden a conocimientos y saberes muestra un bajo nivel de avance con un 1,36%, debido a que el componente estuvo sin responsable durante los primeros cuatro años.
29. En el POA 2017 fueron priorizadas 10 actividades, 8 asociadas con gestión del conocimiento y desarrollo de capacidades y dos de seguimiento y evaluación. De las primeras 8 se tiene un 100% de avance en la identificación de talentos que prestan servicios, aunque no se ha podido concretar capacitaciones para este grupo, también se ha realizado un evento de coordinación entre la UNC y las UTT (50% de la meta). Se espera realizar otro evento para finales de año. El resto de actividades de desarrollo de capacidades y gestión del conocimiento no se efectuaron por no contar la solicitud de adquisición con la No objeción del FIDA, al no reunir los requisitos según lo establecido en la normativa de adquisiciones aprobada por el Proyecto. Lo anterior ha afectado el acompañamiento técnico a las organizaciones y eventualmente, la consolidación de los emprendimientos.
30. Las actividades de seguimiento y evaluación no han sido desarrolladas: actualización del sistema de seguimiento y evaluación del proyecto y actualización de la línea de base.
31. **Componente 4: Coordinación del proyecto.** Su objetivo es la efectiva ejecución del proyecto mediante la planificación de actividades, la supervisión de la implementación, el seguimiento y evaluación de los resultados e impactos y la sistematización y comunicación de sus mejores prácticas y experiencias. A setiembre 2017 se han logrado los siguientes avances: (i) la renovación de los 9 contratos del equipo de la UNC y de los 16 coordinadores territoriales, así como, el reforzamiento del equipo a través de la selección y contratación de los apoyos administrativos para la UNC (7 contratos); (ii) se ha mejorado la capacidad de gestión y supervisión, tanto a nivel central como territorial, lo que permitió un mejor desempeño del recurso humano, quién pudo centrar el desarrollo de sus actividades de acuerdo con su especialidad y acompañar más directamente el seguimiento y control de los recursos, de los equipos territoriales y de las iniciativas financiadas, cuyos resultados se reflejan en el mejoramiento del ritmo y de la dinámica de ejecución de la reserva presupuestal del POA 2016 y del POA 2017.
32. La ejecución de algunos componentes se ha visto afectada porque se encuentran pendientes por contratar: el especialista en servicios financieros y el especialista en evaluación y seguimiento; el cargo de contadora del proyecto quedó vacante en el mes de setiembre. Es importante señalar que este último cargo debe ser cubierto con celeridad, ya que se convierte en un riesgo para la gestión financiera del proyecto de asegurar la disponibilidad oportuna y adecuada de información financiera, solicitud de desembolsos y rendición de cuentas.
33. Se dio cumplimiento a la entrega de los estados financieros en abril de 2017 y su presentación auditados por la firma MGI PAEZ ASOCIADOS Y CIA S.A.S., que resultan aceptables para el FIDA (El dictamen de los estados financieros de la vigencia 2016 fue remitido al FIDA, el 7 de julio de 2017). Un aspecto de gran importancia es el relacionado con la obligación de dar cumplimiento a lo establecido en la Sección 7.11 de las Condiciones Generales⁵, si bien, la cláusula se cumple con la afiliación al Sistema Integrado de Seguridad Social, el cual incluye el pago a una Entidad Prestadora de Salud (EPS) y a una Administradora de Riesgos Laborales (ARL) que de acuerdo con la legislación colombiana es un requisito para el pago de la remuneración de todos los contratistas, el equipo del Proyecto a nivel central y territorial estuvo amparado por una póliza de seguro de vida y accidentes de la compañía Mapfre que venció el pasado mes de mayo pero no fue renovada. La Misión conoció que con recursos del POA 2017 será contratada una nueva póliza para lo cual la administración se encuentra preparando los términos de referencia y considera que este proceso va estar culminado antes del 15 de octubre de 2017.

⁵ La Sección 7.11 de las Condiciones Generales dice lo siguiente: *... "El Prestatario/Receptor o el Organismo Responsable del Proyecto asegurará al personal esencial del Proyecto contra los riesgos de enfermedad y accidente en la medida compatible con una buena práctica comercial o las prácticas habituales relativas a la administración pública nacional, según sea apropiado".*

34. Se vienen realizando de manera oportuna y de acuerdo con las necesidades del Proyecto los pagos de la comisión al operador, gastos financieros, viáticos y tiquetes, papelería para la UNC. En cuanto a la adquisición del equipo y mobiliario será considerada en el evento de darse la extensión de la fecha de terminación del proyecto. Se tiene prevista la realización del análisis muestral de la inversión de los recursos de cofinanciación entregados a los grupos beneficiarios para el último trimestre de acuerdo con el cronograma. Al corte del 31 de agosto 2017, el componente 4 presenta compromisos por valor de 41,2% de los cuales se han hecho pagos por el 44,6% equivalente al 18,4% del valor presupuestado en el POA 2017. Se recomienda analizar los saldos del presupuesto del componente para reasignar o liberar los recursos que no se van a utilizar y se realice el correspondiente ajuste a las metas físicas.

D. Marcha de la ejecución del proyecto

35. **Necesidad de mejorar el sistema de seguimiento y evaluación (SyE).** La Misión reconoce el esfuerzo importe realizado por el equipo del Proyecto para medir los indicadores del marco lógico, así como en la presentación del informe de avance del 1^{er} semestre de 2017, de forma oportuna y mejorando la calidad del mismo. No obstante, las funciones de seguimiento y evaluación siguen siendo débiles como herramienta de apoyo a la gestión (no se ha contratado al responsable en SyE, no hay avances en la puesta en marcha de un sistema de SyE y en el diseño de la línea de base). El diseño y puesta en marcha del sistema de SyE y de la línea de base son de alta importancia en caso de extensión. Por lo anterior, la Misión recomienda la presentación de los términos de referencia (TdR) para el diseño y puesta en marcha del sistema de SyE y para el estudio de línea de base antes del 30 de octubre de 2017, y la terminación del proceso de expresiones de interés respectivo antes del 30 de noviembre de 2017.

Medida convenida	Responsable	Fecha convenida
1. Formular TdR del sistema de SyE y TdR de estudio de línea de base	UNC	30/10/17
2. Revisión de los 2 TdR y no objeción del FIDA	FIDA	03/11/17
3. Proceso de expresión de interés para el diseño del sistema	UNC	30/11/17

E. Aspectos fiduciarios

36. **Gestión Financiera.** La responsabilidad de gestión financiera es de la UNC a través de su unidad financiera y a través de un Operador Administrativo Externo. La estructura de la unidad financiera está conformada por una administradora, un contador y asistente financiero. Dicha estructura es adecuada para lograr una gestión financiera satisfactoria; sin embargo, a la fecha la posición del contador se encuentra vacante, lo que puede tener un impacto adverso para el flujo de fondos y control interno, durante una fase muy importante para el proyecto. El Operador Administrativo, la Corporación Colombiana Internacional (CCI), fue contratado en julio 2013 para asumir tareas relacionadas especialmente con las contrataciones, el registro de las transacciones financieras y la tramitación de pagos. El personal financiero de la CCI está conformado por un director financiero, una tesorera y dos profesionales de apoyo (que dedican el 60% de su tiempo al proyecto), y una contadora exclusiva para el proyecto; además, se ha contratado un asistente financiero por parte del proyecto para apoyar en la CCI en las acciones relacionadas con las actividades a realizar en 2017.
37. La UNC y la CCI han mejorado sensiblemente su coordinación y prácticas financieras, y se han aclarado responsabilidades, requisitos y procedimientos. Es importante que la UNC, en colaboración con la CCI, documente los procedimientos y requisitos relacionados con las solicitudes de pago, informes financieros y conciliaciones, entre otros. La CCI tiene una cuenta bancaria para el manejo exclusivo de los recursos del proyecto. La Misión FIDA acordó con el proyecto y la CCI, que la Operadora realizará la parametrización en su sistema contable para que se efectúe la imputación de cada pago acorde con la fuente de financiación.
38. La mayor debilidad de la gestión financiera es la falta de un sistema informático contable óptimo en la UNC que actualmente lleva el registro y el control de las transacciones financieras en Excel, lo cual incrementa el riesgo de errores y la dificultad de contar oportunamente con informes financieros adecuados, entre otros. Ese tema es especialmente importante en caso de aprobarse la extensión. Por lo anterior, la Misión FIDA solicita la presentación de los términos de referencia para el diseño y puesta en marcha del sistema contable antes del 30 de octubre de 2017 y la terminación del proceso de expresiones de interés respectivo antes del 30 de noviembre de 2017.
39. **Mejora en los desembolsos durante 2017.** Al 31 de agosto de 2017, se han desembolsado de los dos préstamos los siguientes montos: DEG 4,62 millones (USD 6,73 millones) de préstamo FIDA, y EUR 2,87

millones (USD 3,43 millones) (préstamo STF), aproximadamente el 20% acumulado. El saldo disponible en las cuentas de los préstamos es de aproximadamente USD 35,97 millones (aplicando el tipo de cambio DEG/USD y EUR/USD de septiembre de 2017). Adicionalmente, con fecha 12 de septiembre de 2017 se realizó un desembolso por USD 1,64 millones y la UNC reportó una nueva solicitud por USD 1,26 millones, lo que incrementará el porcentaje acumulado de desembolsos de manera notable (25% aproximadamente). En el marco de la Misión FIDA, se tuvo conocimiento del trámite por parte de la UNC ante MHCP, de la solicitud de desembolso No. 6 del crédito E 10-CO(EUR) por USD 1,26 millones, y esperan, dentro del mes de octubre, realizar otra solicitud para el crédito I-871 CO (DEG) por USD 1, 29 millones.

40. **La ejecución financiera registra mejoras significativas.** La ejecución financiera acumulada (2013-agosto 2017) es de USD 9,9 millones (17,7 %), significativamente mayor que los USD 6,6 millones (11.54%) registrados en diciembre de 2016. Según datos de la Unidad de Administración del Proyecto, la ejecución acumulada representa el 17% de los recursos FIDA, el 14% de los recursos del Fondo Fiduciario Español (STF), y el 35% del Gobierno (GC). Se espera que al 31 de diciembre de 2017, la ejecución acumulada alcance el 28%. Considerando que la fecha de terminación del proyecto es el 31 de diciembre de 2017, la UNC deberá elaborar un plan de recuperación de los anticipos sin que se impacte la disponibilidad de recursos para el proyecto. Las proyecciones deberán permitir el flujo suficiente de recursos para cumplir con los pagos a los grupos beneficiarios, proveedores y para la operación normal del proyecto. Al respecto, se recomienda elaborar y tramitar solicitudes de retiro, de acuerdo con el numeral 12 de la carta al prestatario, que cubran al menos el 30% del anticipo (USD 900.000 para la cuenta DEGs y USD 600.000 para la cuenta EUROS) o 90 días de los gastos elegibles. Esto permitirá mayor dinámica en las solicitudes para lograr el flujo requerido de acuerdo con lo anotado en el párrafo precedente
41. **Adecuado aporte de fondos de contrapartida.** La Contrapartida Nacional prevista para el Proyecto es de USD 5.75 millones. Al 31 de agosto de 2017 el desembolso acumulado es de USD 2,05 millones (36%), lo cual demuestra un buen compromiso financiero de la Nación con el proyecto. El MADR incluyó en el presupuesto para 2018 una partida por COP 20 000 millones (aproximadamente USD 6,9 millones), con los cuales el proyecto estaría en capacidad de cumplir compromisos que quedaren pendientes del año 2017 y que no puedan ser cubiertos con recursos de crédito.
42. **Contribución de los beneficiarios.** De acuerdo con la información extracontable del proyecto, se estima que contribuyeron con USD 0,63 millones. La Misión recomienda que se cuantifiquen con exactitud estos aportes y que se incluyan en los informes de ejecución del proyecto.
43. **Buen cumplimiento de las cláusulas del Convenio de Financiamiento.** Con base a la revisión de las cláusulas financieras del Convenio, se puede señalar que en su generalidad el proyecto cumplió en los aspectos más importantes.
44. **Adquisiciones y contrataciones.** En la revisión de la documentación sobre adquisiciones y contrataciones en la UNC y la CCI, se ha constatado el cumplimiento de la normativa vigente tanto del FIDA y el Prestatario. En todo caso, se recomienda realizar un mayor análisis previo de la calidad de las solicitudes de contratación de servicios por parte de la UNC antes de la presentación al FIDA para No Objeción, con el fin de evitar atrasos y/o la no realización de actividades clave para el apoyo y sostenibilidad de los emprendimientos de la población objetivo. Los principales procesos llevados a cabo son la selección y contratación del personal de apoyo, la convocatoria de auditoría y los concursos de planes de mejoramiento de las condiciones productivas y/o ambientales. Todos los procesos se llevaron de acuerdo con los procedimientos autorizados y cuentan con la no objeción oportuna por parte del FIDA.
45. **Auditoría.** El Informe de Auditoría del 2016 fue preparado por la firma MGI PAEZ ASOCIADOS Y CIA S.A.S., fue entregado al FIDA el 7 de julio de 2017, siendo evaluado como satisfactorio por el FIDA. En el proceso de Auditoría, la firma evidenció algunas debilidades en del Sistema de Control Interno, uno de los medios que recomienda es que se lleven a cabo las conciliaciones de las cuentas. Se debe dar respuesta a las observaciones de FMD en aspectos puntuales que no han sido revisados. La Misión recomienda fortalecer las acciones de control interno de los procesos contable y financiero de acuerdo con lo señalados por la firma auditora.

Medida acordada	Responsable	Fecha acordada
4. Presentación del plan de recuperación del anticipo	UNC	04/10/17
5. Realización del proceso de selección y contratación del Contador	UNC	30/10/17
6. Implementación del plan de acción que responda a las recomendaciones de la Auditoría 2016	UNC	A partir de la fecha
7. Registro en la contabilidad del operador (CCI) de los gastos por fuente de financiación (préstamo DEG, préstamo EURO y Contrapartida)	CCI	A partir del 01/10/2017
8. Registro de la contribución de los beneficiarios	UNC	31/12/17
9. Documentar en el Manual Operativo los procedimientos y requisitos financieros entre UNC y el operador	UNC	15/11/17
10. Elaboración y presentación del POA 2018	UNC	30/10/17
11. Realización del análisis de los emprendimientos (física, financiera), para el cierre y liquidación de proyectos incluyendo la elaboración del cuadro de contratos	UNC/CCI	30/11/17
12. Formular TdR del sistema contable	UNC	30/10/17
13. Revisión de los TdR para no objeción del FIDA	FIDA	03/11/17
14. Proceso de expresión de interés para el diseño del sistema	UNC	30/11/17
15. Organizar el archivo de los documentos que soportan la ejecución del Proyecto y planificar su conservación de acuerdo con lo establecido en las Condiciones Generales Sección 8.01 Registros Relativos a la Ejecución	UNC/CCI	Fecha de cierre del Proyecto

F. Sostenibilidad

46. El diseño del Proyecto no incluyó una estrategia de sostenibilidad explícita y socializada. Las evidencias recogidas en las distintas misiones de seguimiento indica que los emprendimientos apoyados podrían no ser sostenibles sin apoyo técnico y mayores aportes financieros. La Misión recomienda que se aproveche la extensión del plazo de ejecución para que se elabore una estrategia de sostenibilidad por parte de la UNC, con el apoyo del FIDA y otros socios, que garantice la supervivencia de la mayor parte de los emprendimientos apoyados. Este proceso debería comenzar con un análisis de los emprendimientos apoyados en la Convocatoria 2014, de los cuales ya hay evidencias.

G. Otros

47. **Avance en las medidas convenidas de Visitas de Seguimiento.** Como parte de las actividades de apoyo a la implementación, durante 2017 el FIDA realizó 4 misiones: 30 al 31 de Marzo, 24 al 25 de Abril, 22 al 26 de Mayo y, 1 y 2 de Agosto de 2017, con las cuales se esperaba apoyar la ejecución del POA 2017 e incidir en mejores resultados de la ejecución global. El cumplimiento a las medidas convenidas arroja la siguiente evaluación: 50% cumplidas, 50% en proceso (sistema de seguimiento, evaluación, estudio de línea de base), lo cual es medianamente satisfactorio. Los avances obedecen al compromiso del equipo de la UNC y de los socios (MADR, FIDA) por mejorar la ejecución. Es importante señalar que se requiere finalizar las acciones que den respuesta a las medidas pendientes, que servirán como fortalecimiento a áreas sensibles como son las de contabilidad y el control interno, seguimiento y evaluación.

Cuadro 5. Seguimiento al cumplimiento acuerdos de misiones anteriores

ESTADO	MEDIDA	OBSERVACIÓN
CUMPLIDA	- Aprobación MOP - Contratación de apoyos, - Contratación de promotores, - Entrega del informe de auditoría, - Solicitud de anticipo del Fondo Español (USD 500 000), - Presentar la solicitud de reposición para gastos del Préstamo FIDA (USD 1,6 millones aprox)	Cumplidas
	Ajuste documentos e instructivos inherentes a los procesos de ejecución y rendiciones de gastos de los grupos de ambas convocatorias	En proceso. Fueron revisados en campo.
	- Normalizar la relación entre las fuentes de financiación, - corregir las inconsistencias en los estados financieros	Revisados durante el proceso de Auditoría
	Análisis de la propuesta de extensión en Misión de Supervisión	DNP emitió concepto y MHCP tramitó y está en proceso de envío al FIDA
EN PROGRESO	Revisión a las Solicitudes de Desembolsos en dólares, para las fuentes Euros y DEG por el periodo 1 de enero - 31 de diciembre de 2016, en relación con los gastos no admisibles, y efectuar las medidas	Parcialmente reversado en Reposición 5 cuenta EUR

	correctivas correspondientes.	
	Elaborar e implementar el Plan de Mejoramiento y el Plan de Acción que dé respuesta a los hallazgos y observaciones realizadas en la Auditoría Externa.	Se encuentra en elaboración
	Realizar las conciliaciones de la información contable, armonizando la información financiera con el operador y el SIFF y falta documentar procedimiento Conciliación de las cuentas designadas	Falta documentar y no hay evidencia
	Donación: <ul style="list-style-type: none"> Entrega del plan de trabajo No objeción del FIDA al Plan de trabajo Seguimiento al plan de trabajo acordado 	Aun cuando anotan en proceso, no muestra avance a la fecha de la misión
SIN AVANCE	Documentación procesos administrativos	Falta documentar los procesos ajustados, entre otros los correspondientes a de rendiciones de gastos de los grupos

48. **Apoyo de la Misión a la solicitud de extensión.** Durante la estancia de la Misión en Colombia se recibió la solicitud de prórroga del Convenio de Financiamiento del TOP por tres años (hasta diciembre de 2020). La propuesta de ampliación de la fecha de terminación del proyecto ha sido discutida con los socios del Proyecto, y esta Misión considera que **estaría justificada** para poder conseguir las metas del Proyecto. Los indicadores que apoyan esta decisión serían el **adecuado contexto institucional** (apoyo directo del Proyecto a la consolidación de la paz), su **alta relevancia y pertinencia**, la clara focalización en **población rural pobre víctima del conflicto o en condiciones de vulnerabilidad**, y la **notable mejora en gestión, desembolsos y ejecución** registrada desde inicios de 2017.
49. **Recomendaciones de la Misión para garantizar que la extensión sea exitosa.** La ampliación debe ser una oportunidad para mejorar el enfoque, metodología y procedimientos que (a) conduzcan a una **mejor y más rápida ejecución**, (b) permita **medir los avances y resultados** y (c) **garantice alcanzar las metas e impacto propuestos**. Para ello, una vez aprobada la solicitud de extensión, se recomienda revisar inmediatamente el diseño del proyecto: (i) **actualizando el alcance** (metas, ej. Reducción de familias a atender); (ii) **revisando la estrategia de intervención** para ser más eficiente (Ej. Incremento de financiamiento de familias para mayor impacto, costos), (iii) mejorando los **sistemas de gestión internos**, especialmente optimizando los sistema contable y de SyE, y (iv) **consolidando a los equipos de la UNC y UTT**, para lo cual deben estar en proceso de contratación a finales de diciembre de 2017, para su disposición a partir de enero de 2018.
50. **Actualización del documento de diseño.** Una vez se apruebe la ampliación del plazo y se proceda con la correspondiente enmienda al Convenio, se recomienda que el FIDA organice una Misión para apoyar al MADR y UNC en la actualización del Documento del Proyecto, de acuerdo a las recomendaciones anteriores. Mientras tanto, se recomienda que la UNC avance en la elaboración de un informe técnico y financiero para la ejecución del proyecto en el período de extensión, con base en las recomendaciones elaboradas por esta Misión y discutidas con la UNC (Informe análisis y recomendaciones para la extensión)
51. Como resultado de la actualización se identificarán otros cambios, además del plazo de finalización, que requieran enmiendas futuras (especialmente en lo referente a las categorías de gasto) y que serán presentados en una solicitud de enmienda posterior.

Medida acordada	Responsable	Fecha acordada
16. Respuesta del FIDA a la solicitud de extensión presentada el 27-9-17	FIDA	02/11/17
17. Preparación y firma de enmienda al Convenio	FIDA, MHCP/MADR	15/12/17
18. Elaboración de documento técnico/financiero para el nuevo período	MADR/UNC, FIDA	15/12/17

H. Conclusión

52. La Misión confirma los avances y resultados alcanzados como producto de una mayor orientación estratégica, la coordinación efectiva y la mejora en los arreglos administrativos y operativos y felicitación especialmente al MADR, a la UNC y las UTT por los logros. Igualmente, reafirma la pertinencia de la ampliación del período de ejecución. Sin embargo, reitera la importancia de actualizar la estrategia y alcance (metas), mejorar procesos operativos, reestructurar la composición del equipo de proyecto y garantizar su disponibilidad desde el inicio; así como asegurar se implementen efectivamente los sistemas de gestión financiera y de seguimiento y evaluación para el periodo de extensión, una vez se apruebe, de manera que se garantice un mayor impacto y sostenibilidad a favor de la población objetivo.

Apéndice 1: Resumen de la situación del proyecto y calificaciones asignadas

Basic Facts

Country	Colombia	Project ID	1491 [1100001491]	Loan/DSF/Grant/ASAP FI No.	1000004232, 1000004233, 1000004234
Project	Building Rural Entrepreneurial Capacities Programme: Trust and Opportunity			Top-up Loan/DSF/Grant/ASAP FI No.	
Date of Update	29 Sept 2017				
Supervising Inst.	IFAD				
No. of Supervisions	3	No. of Implementation Support/Follow-up missions	9 (incluye 4 visitas de seguimiento para apoyo a la implementación (2017): 30 - 31 marzo, 24- 25 abril, 22 -26 mayo 01 -02 agosto		
Last Supervision	18-29 Sept 2017	Last Implementation Support/Follow-up mission	01-02 agosto 2017		

					USD million	Disb. rate %
Approval	03-Apr-2012			Total financing	61.01	
Agreement	27-Sep-2012	Effectiveness lag	8.5	IFAD Total	30.54	
Entry into force	13-Dec-2012	PAR value	-----	IFAD loan	29.92	17
First disbursement	28-Feb-2014			DSF grant		
MTR		Last amendment		IFAD grant	0.62	0
Original completion	31-Dec-2017	Last audit	2016	ASAP grant	0.00	0
Current completion	31-Dec-2017			Domestic Total	10.52	
Current closing	30-Jun-2018			Beneficiaries	4,76	13
No. of extensions	0			National Govern	5.76	38
				External Cofinancing Total	19.95	
				Spanish Fund	19.95	18

Project Performance Ratings

B.1 Fiduciary Aspects	Last	Current	B.2 Project implementation progress	Last	Current
1. Quality of financial management	4	4	1. Quality of project management	5	5
2. Acceptable disbursement rate	3	2	2. Performance of M&E	4	3
3. Counterpart funds	4	5	3. Coherence between AWPB & implementation	4	4
4. Compliance with financing covenants	4	4	4. Gender focus	5	5
5. Compliance with procurement	3	3	5. Poverty focus	5	5
6. Quality and timeliness of audits	3	4	6. Effectiveness of targeting approach	5	5
			7. Innovation and learning	3	3
			8. Climate and environment focus	4	4
B.3 Outputs and outcomes	Last	Current	B.4 Sustainability	Last	Current
1. Formación de Capital Asociativo y Desarrollo Empresarial	4	4	1. Institution building (organizations, etc.)	5	5
2. Desarrollo y fortalecimiento de Servicios Financieros Rurales	3	3	2. Empowerment	5	5

3. Gestión del Conocimiento, Capacidades y Comunicación	4	4	3. Quality of beneficiary participation	6	6
			4. Responsiveness of service providers	4	4
			5. Exit strategy (readiness and quality)	2	2
			6. Potential for scaling up and replication	-	-

B.5 Justification of ratings

La gestión financiera es moderadamente satisfactoria, siendo mejor la coordinación entre el proyecto y el operador financiero. Los sistemas y procedimientos han mejorado, pero el proyecto requiere actualizar los procedimientos en el MOP. El proyecto debe implementar un sistema contable, pues elabora los registros en un Excel mientras que el Operador los mantiene en su sistema contable. Durante el 2017 los desembolsos han mejorado, sin embargo, la tasa de desembolso global sigue siendo insatisfactoria debido a los retrasos en años anteriores. El GOC cumplió con los recursos de contrapartida para financiar las actividades durante el periodo. El proyecto cumplió con las cláusulas contractuales. El informe de auditoría fue entregado al FIDA el 7 de julio y fue evaluado como satisfactorio por el FIDA.

Overall Assessment and Risk Profile

	Last	Current
C.1 Physical/financial assets	3	3
C.2 Food security	4	4
C.3 Quality of natural asset improvement and climate resilience	3	3
C.4 Overall implementation progress (Sections B1 and B2)	3	3

Rationale for implementation progress rating

La estrategia implementada en el POA 2017 para dar mayor dinamismo a la ejecución ha permitido avanzar en la implementación del Componente 1, no así de los Componentes 2 y 3, por lo que los resultados (productos y efectos) se consideran moderadamente satisfactorios. Los componentes no se han ejecutado de forma articulada y complementaria, por lo que aunque hay mayores inversiones, estas no están siendo acompañadas de procesos de desarrollo de capacidades, intercambio de saberes y acceso a servicios financieros que fortalezcan las inversiones para su consolidación y sostenibilidad

C.5 Likelihood of achieving the development objectives (section B3 and B4)	3	3
--	---	---

Rationale for development objectives rating

El Proyecto no cuenta con mediciones sobre el avance hacia el logro de los objetivos; sin embargo, de las visitas a campo realizadas durante las Misiones de Supervisión de mayo de 2016 y septiembre de 2017 se observan (basado en casos) mejoras en los activos de las familias: En activos físicos, las familias cuentan con infraestructura básica para la cría de especies menores (cerdos, aves, crianza de peces); en activos financieros, existen avances en la educación financiera, manejo de seguros (vida) y bancarización (apertura de cuentas, ahorro); en activos sociales: fortalecimiento organizacional, a través de la creación y legalización de organizaciones, promoción de la asociatividad y construcción colectiva, mayor cohesión social a nivel de las veredas y en el marco del postconflicto; finalmente, en activos humanos: desarrollo de habilidades para el manejo contable, aplicación de tecnologías de producción de agropecuaria, rendición entre cuentas, entre otras. Se reportan 369 puestos de trabajo nuevos. No obstante lo anterior, los logros deben ser valorados cuantitativa y cualitativamente, según métodos de evaluación robustos, para su validación y para identificar aprendizajes.

C.6 Risks Short description of major risks for each section and their impact on achievement of development objectives and sustainability

Fiduciary aspects	Falta de información adecuada y problemas de control interno: i) Es necesario implementar un sistema contable informatizado de acuerdo con la medida y necesidades del Proyecto y que garantice confiabilidad; ii) Es necesario contratar prontamente el contador.; iii) los procedimientos deben estar claramente documentados en el manual operativo.
Project implementation progress	Persisten riesgos asociados principalmente a problemas de organización y gestión estratégica, operativa y administrativa
Outputs and outcomes	Persiste una baja ejecución de los componentes 2 y 3.
Sustainability	El proyecto no cuenta con una estrategia de sostenibilidad. Las inversiones de la convocatoria 2014 pueden tener un bajo nivel de consolidación y sostenibilidad por la tardanza en la entrega de los servicios y además porque se entregaron de forma incompleta.

Proposed Follow-up

Issue / Problem	Recommended Action	Timing	Status
Fiduciario	Presentación del plan de recuperación del anticipo	04/10/17	En proceso
Fiduciario	Realización del proceso de selección y contratación del Contador	30/10/17	En proceso
Implementación	Implementación del plan de acción que responda a las recomendaciones de la Auditoría 2016	A partir de la fecha	En proceso
Fiduciario	Registro en la contabilidad del operador (CCI) de los gastos por fuente de	A partir del	En proceso

	financiación	01/10/2017	
Fiduciario	Registro de la contribución de los beneficiarios	31/12/17	En proceso
Implementación	Documentar en el Manual Operativo los procedimientos y requisitos financieros entre UNC y el operador	15/11/17	En proceso
Fiduciario	Elaboración y presentación del POA 2018	30/10/17	En proceso
Fiduciario	Realización del análisis de los emprendimientos (física, financiera), para el cierre y liquidación de proyectos incluyendo la elaboración del cuadro de contratos	30/11/17	En proceso
Fiduciario	Formular TdR del sistema contable Revisión de los TdR para no objeción del FIDA Proceso de expresión de interés para el diseño del sistema	30/10/17 03/11/17 30/11/17	En proceso
Implementación	Organizar el archivo de los documentos que soportan la ejecución del Proyecto y planificar su conservación de acuerdo con lo establecido en las Condiciones Generales Sección 8.01 Registros Relativos a la Ejecución	Fecha de cierre del Proyecto	En proceso
Seguimiento y evaluación	Formular TdR del sistema de SyE y TdR de estudio de línea de base Revisión de los 2 TdR y no objeción del FIDA Proceso de expresión de interés para el diseño del sistema	30/10/17 03/11/17 30/11/17	En proceso
Otros (extensión)	Respuesta del FIDA a la solicitud de extensión presentada el 27-9-17	02/11/17	En proceso
	Preparación y firma de enmienda al Convenio	15/12/17	En proceso
	Elaboración de documento técnico/financiero para el nuevo período	15/12/17	En proceso

Additional observations

La Misión considera que una extensión del proyecto estaría justificada para poder conseguir las metas del Proyecto. Además la ampliación debe ser una oportunidad para mejorar el enfoque, metodología y procedimientos que (a) conduzcan a una mejor y más rápida ejecución, (b) permita medir los avances y resultados y (c) garantice alcanzar las metas e impacto propuestos.

Apéndice 2: Marco lógico actualizado: progresos alcanzados respecto de los objetivos, efectos directos y productos

Jerarquía de objetivos	Componente	Nombre	Unidad de medida	Meta Global	2013	2014	2015	2016	2017
FIN Contribuir a mejorar las condiciones de vida, los ingresos y empleos de las familias rurales en pobreza extrema en los territorios más pobres de Colombia	UNC	Porcentaje de las familias rurales en extrema pobreza con infantes (mujeres y hombres) menores de 5 años que disminuyen la desnutrición crónica en un 1% (RIMS)	Porcentaje familias	100%			0	0	0
		Porcentaje de familias en extrema pobreza, con iniciativas productivas (PN, IEA) que incrementan su ingreso en más de un 60% o más	Porcentaje familias	70%			0	0	0
		Número de personas en puestos de trabajo (empleo) nuevos generados en los grupos con PN	Número personas	1318 personas			0	39	369
			(25% mujer)				0	0	0
OBJETIVO DE DESARROLLO Incrementar el capital social, humano, físico, financiero y natural de las familias rurales en extrema pobreza de las áreas de intervención	UNC	Porcentaje de familias rurales en extrema pobreza del área de intervención que incrementan al menos 3 de sus capitales (social, físico, financieros, humano y natural)	Porcentaje familias	70%			0	0	0
Grupos y familias rurales en extrema pobreza mejoran su seguridad alimentaria, capacidad productiva y condiciones ambientales	Componente 1	Número de familias rurales en extrema pobreza que mejoran su capacidad productiva	Familias	5,856 familias*			0	0	6435
			Grupos	390 grupos			0	0	385
	Componente 1	Número de familias rurales en extrema pobreza que mejoran sus condiciones ambientales	Familias	7.365 familias*			0	0	2917
			Grupos	491 Grupos			0	0	181
	Componente 1	Número de familias rurales en extrema pobreza que mejoran su seguridad alimentaria	Familias	5.856 Familias*			0	0	4055
			Grupos	390 Grupos			0	0	248
Grupos rurales y familias en extrema pobreza fortalecen su capacidad empresarial	Componente 1	Porcentaje de grupos rurales y familias en extrema pobreza que fortalecen su capacidad empresarial	Porcentaje grupos y familias	100%			0	20,4	2,56
Familias rurales en extrema pobreza acceden a servicios financieros	Componente 2	Número de familias rurales en extrema pobreza que acceden a servicios financieros (ahorro, seguros, banca móvil, financiamiento)	Número familias	30.000 Familias			0	4252	0
			2000 Grupos				0	0	0
Personas jóvenes rurales emprendedores acceden a financiamiento	Componente 2	Número de personas jóvenes rurales emprendedores que acceden a financiamiento	Número de Jóvenes	7.056 jóvenes			0	0	0
			(50% mujer)				0	0	0
Familias rurales en pobreza extrema y autoridades locales acceden a conocimientos y saberes para el desarrollo rural con enfoque territorial	Componente 2	Porcentaje de familias rurales en pobreza extrema y autoridades locales que acceden a conocimientos y saberes para el desarrollo rural con enfoque territorial	Porcentaje familias	100%			1	1	1,36
Talentos locales capacitados operan como proveedores de servicios	Componente 3	Porcentaje de talentos locales capacitados que operan como proveedores de servicios	Porcentaje talentos	100% talentos			80	100	100

Jerarquía de objetivos	Componente	Nombre	Unidad de medida	Meta Global	2013	2014	2015	2016	2017
				(30% mujer)			45	38	44
Actores vinculados con la ejecución cuentan con información sobre la gestión del proyecto y sobre aprendizajes	Componente 3	Porcentaje de actores vinculados con el proyecto que cuentan con información sobre la gestión del proyecto y sobre aprendizajes	Porcentaje actores	100% actores locales			100	100	100
Familias rurales en pobreza extrema capacitadas en gestión e iniciativas productivas	Componente 1	Número de familias rurales en pobreza extrema capacitadas en gestión e iniciativas productivas	Número familias	50.000 familias			10208	2215	10169
				3334 Grupos			610	148	632
Familias rurales en pobreza extrema implementan iniciativas productivas	Componente 1	Número de familias rurales en pobreza extrema que implementan iniciativas productivas	Número familias	38.200 fam*.IEA			1500	6259	2672
				2,546 grupos			100	401	171
				19.770 fam.* PN				10130	0
				1318 grupos				675	0
Familias capacitadas en educación financiera	Componente 2	Número de familias capacitadas en educación financiera	Número familias	30.000 familias*			0	10130	0
				2,000 grupos			0	675	0
Talentos locales capacitados	Componente 3	Número de talentos locales capacitados	Número talentos	82 talentos			66	82	82
				(30% mujer)			30	36	36

Apéndice 3: Resumen de las medidas más importantes que haya que adoptar en plazos convenidos

Esfera	Medida convenida	Fecha	Responsable de la adopción	Progresos
Seguimiento y evaluación (SyE)	1. Formular TdR del sistema de SyE y TdR de estudio de línea de base	30/10/17	UNC	
	2. Revisión de los 2 TdR y no objeción del FIDA	03/11/17	FIDA	
	3. Proceso de expresión de interés para el diseño del sistema	30/11/17	UNC	
Aspectos fiduciarios	4. Presentación del plan de recuperación del anticipo	04/10/17	UNC	
	5. Realización del proceso de selección y contratación del Contador	30/10/17	UNC	
	6. Implementación del plan de acción que responda a las recomendaciones de la Auditoría 2016	A partir de la fecha	UNC	
	7. Registro en la contabilidad del operador (CCI) de los gastos por fuente de financiación	A partir del 01/10/2017	CCI	
	8. Registro de la contribución de los beneficiarios	31/12/17	UNC	
	9. Documentar en el Manual Operativo los procedimientos y requisitos financieros entre UNC y el operador	15/11/17	UNC	
	10. Elaboración y presentación del POA 2018	30/10/17	UNC	
	11. Realización del análisis de los emprendimientos (física, financiera), para el cierre y liquidación de proyectos incluyendo la elaboración del cuadro de contratos	30/11/17	UNC/CCI	
	12. Formular TdR del sistema contable	30/10/17	UNC	
	13. Revisión de los TdR para no objeción del FIDA	03/11/17	FIDA	
	14. Proceso de expresión de interés para el diseño del sistema	30/11/17	UNC	
	15. Organizar el archivo de los documentos que soportan la ejecución del Proyecto y planificar su conservación de acuerdo con lo establecido en las Condiciones Generales Sección 8.01 Registros Relativos a la Ejecución	Fecha de cierre del Proyecto	UNC/CCI	
Sostenibilidad	16. Realizar un análisis de los emprendimientos (IEA, PN) de la convocatoria 2014	15/11/17	UNC	
Ampliación del plazo de ejecución	17. Presentación formal al FIDA de solicitud de extensión, con documentos justificantes	02/10/17	MHCP	
	18. Análisis y respuesta del FIDA	30/11/17	FIDA	
	19. Elaboración de documento técnico/financiero para la ejecución	15/12/17	MADR/UNC, FIDA	

Apéndice 4: Progresos físicos medidos respecto del POA, con inclusión de los indicadores del RIMS

Componente/ Subcomponente o Producto		Indicador	Dependencia	Período: 1/01/2017_– 30/06/2017			Acumulativo Efectivo	Estimación Objetivo	%
				POA	Efectivo	%			
Componente 1									
	Planificación y desarrollo de rutas de aprendizaje	Número de Grupos Que Participan en Rutas de Aprendizaje	UNC	500	0	0			
	Financiación de planes de mejoramiento de las condiciones productivas (seguridad alimentaria) de los grupos beneficiarios del proyecto.	Número de grupos y familias premiados	UNC	387 5805	385 6373	99,5 109,8			
	Financiación de planes de mejoramiento de las condiciones ambientales de grupos beneficiarios del proyecto.	Número de grupos y familias premiados	UNC	181 2715	181 2854	100 105			
	Eventos para la premiación de Concursos Comunitarios para la financiación de planes de mejoramiento de las condiciones productivas y/o ambientales	No. Eventos realizados	UNC	8	0	0			
	Financiación a los grupos y familias seleccionados para la elaboración de los Mapas de Oportunidades del Territorio (MOT)	Número de Grupos y familias con financiamiento para elaborar MOT	UNC	46 690	25 382	54 55		3333 50000	
	Financiación a los grupos y familias que cuentan con Iniciativas Económicas Asociativas (IEA)	Número de Grupos y familias con financiamiento para IEA	UNC	240 3600	161 2522				
	Financiación a los grupos y familias que cuentan con Planes de Negocio (PN)	Número de Grupos y familias con financiamiento para PN	UNC	520 7800	262 4038				
	Asignación competitiva de recursos mediante CLEAR	Número de CLEAR realizados	UNC	85	85	100			
	Acompañamiento, seguimiento, rendición de cuenta y cierre de los grupos beneficiarios	Grupos con acompañamiento y seguimiento	UNC	785	-	-			
Componente 2									
	Desarrollo de módulos de capacitación financiera inicial, avanzada y asociativa	Número de Grupos y Familias capacitados en educación financiera inicial, avanzada y asociativa	UNC	150 2250	0 0	0 0			
	Desarrollo de pasantías financieras para grupos y familias	Número de Grupos y familias en pasantías financieras	UNC	270 540	0 0	0 0			
	Facilitación de Grupos de ahorro y Crédito Local conformados	Número de Grupos de ahorro y crédito local conformados que son facilitados	UNC	270	0	0			
	Familias de grupos de ahorro reciben	Número de familias de grupos de	UNC	6300	0	0			

	<i>incentivos para el ahorro</i>	ahorro que reciben incentivos para ahorro							
	Familias reciben incentivos por cumplimiento metas de ahorro	Número de familias que reciben incentivo por cumplir meta de ahorro	UNC	3150	0	0			
	Grupos reciben incentivos por cumplimiento del plan de ahorro y acceso a Planes de Negocio	Número de grupos que reciben incentivo por cumplimiento de plan de ahorro y acceso a PN	UNC	110	0	0			
	Financiación a familias del 100% del costo de las pólizas de seguro de vida	Número de familias con financiamiento del 100% del costo de las pólizas de seguridad de vida	UNC	6300	0	0			
Componente 3									
	Realización de sistematizaciones de aprendizajes y experiencias en el desarrollo del proyecto	Número de sistematizaciones realizadas	UNC	10	0	0			
	Identificación y validación de talentos locales	Número de talentos identificados y validados Número de talentos que prestan servicio	UNC	190 82	0 82	0 100			
	Mapeo social para la identificación de rutas y territorios de aprendizaje.	Número de Rutas y territorios de aprendizaje identificado	UNC	6	0	0			
	Fortalecimiento de la coordinación entre la UNC y las UT.	Número de eventos de coordinación UNC-UTT realizados	UNC	2	1	50			
	Formación de capacidades de los integrantes de la UNC y UT	Número de integrantes de la UNC y Ut en formación de capacidades	UNC	30	0	0			
	Mejoramiento y actualización de la información en línea del proyecto.	Espacio virtual diagramado y actualizado.	UNC	1	0	0			
	Divulgación de resultados del proyecto	No. De boletines elaborados	UNC	3	0	0			
	Actualización del sistema de Seguimiento y Evaluación del proyecto	No. Documentos de actualización del diseño metodológico y conceptual del sistema de S&E	UNC	1	0	0			
	Actualización de línea de base.	No. De bases de datos consolidada.	UNC	1	0	0			

Apéndice 5: Aspectos financieros: ejecución financiera efectiva, por financiador y componente, y desembolsos por categoría

Tabla 5A: Desempeño Financiero por Financiador (al 31 de agosto de 2017)
 (en miles de USD)

Financiador	Total Estimado (en miles de USD)	Total Ejecutado (en miles de USD)	Desembolsado (en miles de USD)	Porcentaje Ejecutado	Porcentaje Desembolsado
Préstamo FIDA	30.000	5.077	5.094	16,9%	17,0%
Préstamo Fondo Fiduciario	20.000	2.741	2.939	13,7%	14,7%
Gobierno de Colombia	5.756	2.050	2.847	35,6%	49,5%
Donación FIDA	600	-	-		
Beneficiarios	4.764	630		13,2%	0,0%
Total	61.120	10.498	10.880	17,2%	17,8%

Los montos en dólares están expresados a las
tasas de cambio históricas

Fuente: Documento Ex Ante del Proyecto/
Informes - UNC

Tabla 5B: Desempeño Financiero por fuente de financiamiento y componente, (al 31 de agosto de 2017) (en miles de USD)

Componente	Préstamo del FIDA I-871-CO			Préstamo del FIDA E-10-CO			Gobierno			Beneficiarios+			Total		
	Estimación	Efectivo	%	Estimación	Efectivo	%	Estimación	Efectivo	%	Estimación	Efectivo	%	Estimación	Efectivo	%
A. Formación de Capital Social Asociativo y Desarrollo Empresarial	17.427	3.219	18,5%	7.527	1.899	25,2%	4.048	452	11,2%	1.938	630	33%	30.940	6.201	20,0%
B. Desarrollo y fortalecimiento de los Activos Financieros Rurales	7.127	274	3,8%	8.844	95	1,1%	601	119	19,8%	2.771		0%	19.343	488	2,5%
C. Gestión del Conocimiento, Capacidades y Comunicaciones	1.679	157	9,3%	1.120	91	8,1%	544	421	77,3%	55		0%	3.398	668	19,7%
D. Coordinación del Proyecto	3.767	1.426	37,9%	2.509	656	26,1%	571	1.059	185,5%	-			6.847	3.141	45,9%
	30.000	5.076	16,9%	20.000	2.741	13,7%	5.764	2.051	35,6%	4.764	630	13,2	60.528	10.497	17,3%

Fuente: Administración Proyecto TOP
 Cuadro de Costos – Documento Ex Ante del Proyecto

* Suma no registrada contablemente (en revisión)

TABLA 5C Parte I : Desembolsos con cargo al préstamo del FIDA N° I-871-CO (DEG al 31/08/2017)

Categoría	Descripción de la categoría	Asignación original	Asignación revisada	Desembolso	Solicitud de retiro de fondos pendiente *	Saldo	Porcentaje desembolsado
I	Asistencia técnica	5.270.000		638.106	309.285	4.322.609	12,1%
II	Capacitación	2.530.000		47.215	47.533	2.435.252	1,9%
III	Servicios de consultoría	1.405.000		151.764	-	1.253.236	10,8%
IV	Incentivo	5.960.000		87.546	477.445	5.395.009	1,5%
V	Equipos y Vehículos	220.000		-	-	220.000	0,0%
IV	Costos Operativos	1.965.000		576.794	318.803	1.069.403	29,4%
	Sin asignar	1.930.000		-		1.930.000	0,0%
	Depósito inicial			1.971.126		- 1.971.126	
	Total	19.280.000		3.472.552	1.153.066	14.654.382	18,0%

Fuente: Reportes FIDA * Desembolso realizado el 12 de septiembre de 2017

Gráfico 1: Desembolsos con cargo al préstamo/donación del FIDA, comparación entre las asignaciones originales y revisadas, y desembolsos efectivos

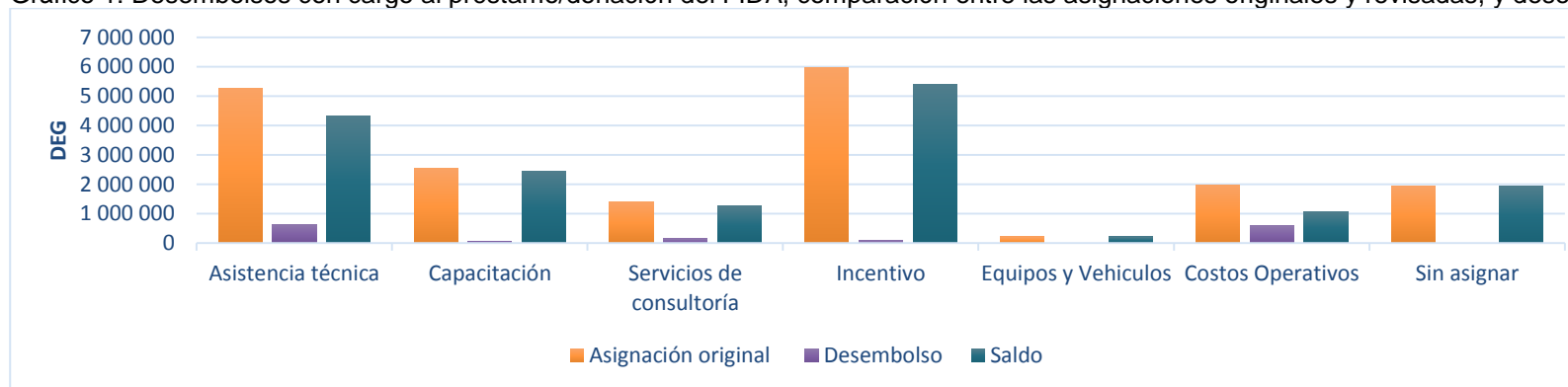


TABLA 5C Parte II : Desembolsos con cargo al préstamo del FIDA N° E-10-CO (EUR al 31/08/2017)

Categoría	Descripción de la categoría	Asignación original	Asignación revisada	Desembolso	Solicitud de retiro de fondos pendiente*	Saldo	Porcentaje desembolsado
I	Asistencia técnica	3.910.000		534.600	113.895	3.261.505	13,7%
II	Capacitación	1.880.000		204.526	10.362	1.665.112	10,9%
III	Servicios de consultoría	1.040.000		66.304	19.291	954.405	6,4%
IV	Incentivo	4.420.000		250.005	708.635	3.461.360	5,7%
V	Equipos y Vehículos	170.000			-	170.000	0,0%
IV	Costos Operativos	1.460.000		298.169	210.615	951.216	20,4%
	Sin asignar	1.420.000				1.420.000	0,0%
	Depósito inicial			1.522.447		- 1.522.447	
	Total	14.300.000		2.876.051	1.062.798	10.361.151	20,1%

Fuente: Reportes FIDA

* Desembolso realizado el 12 de septiembre de 2017

Gráfico 2: Desembolsos con cargo al préstamo/donación del FIDA, comparación entre las asignaciones originales y revisadas, y desembolsos efectivos (Fondos Fiduciario)

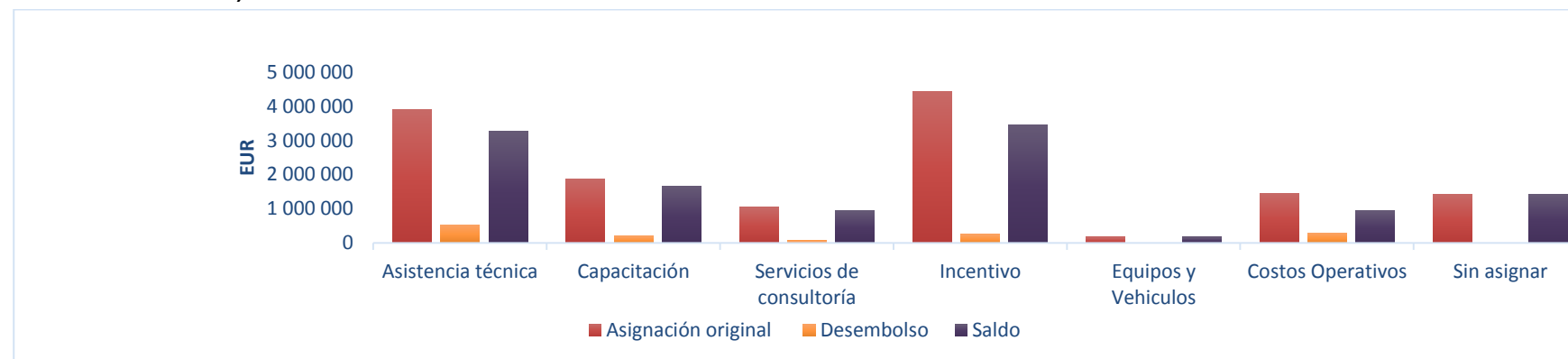
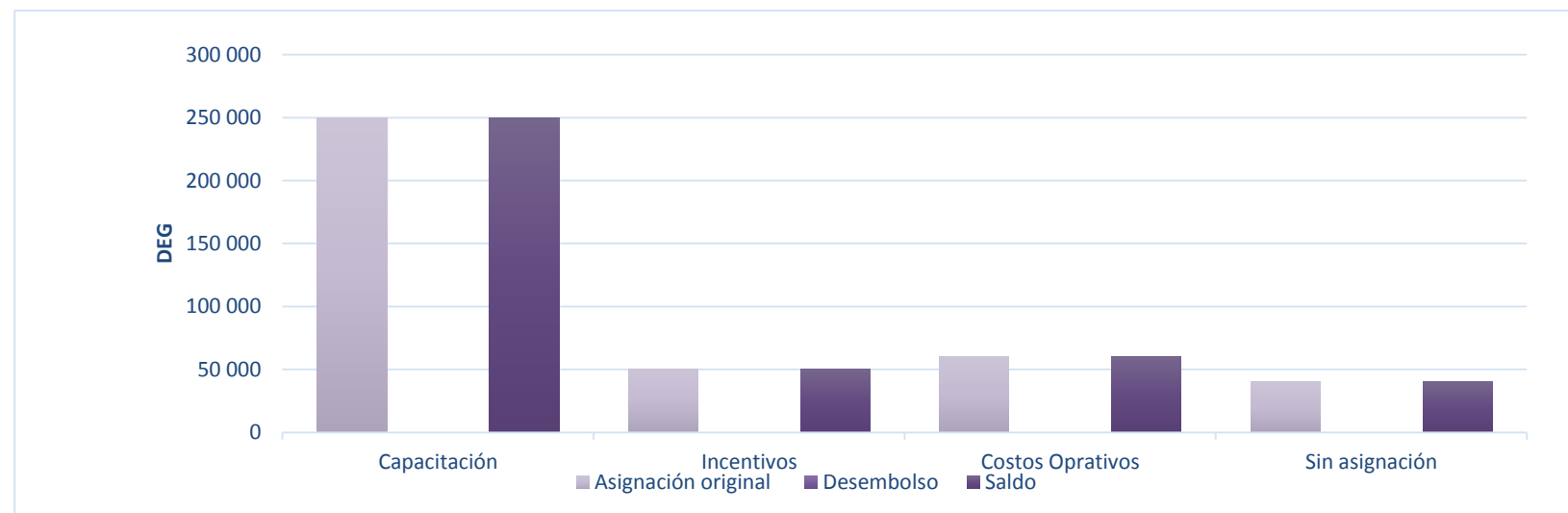


Tabla 5D: Desembolsos Préstamo DEG (al 31 de agosto de 2017)

Donación TOP

Categoría	Descripción de la categoría	Asignación original	Asignación revisada	Desembolso	Saldo	Porcentaje desembolsado	Solicitud de retiro de fondos pendiente
1.	Capacitación	250.000	250.000	-	250.000,00	-	
2.	Incentivos	50.000	50.000	-	50.000,00	-	
3.	Costos Operativos	60.000	60.000	-	60.000,00	-	
99.	Sin asignación	40.000	40.000	-	40.000	-	
	Total	400.000	400.000	-	400.000	-	

Gráfico 3: Desembolsos con cargo a la donación del FIDA, comparación entre las asignaciones originales y revisadas, y desembolsos efectivos



Apéndice 6: Cumplimiento de las cláusulas legales: estado de aplicación

Sección	Cláusula	Fecha prevista del objetivo/medida	Situación/fecha del cumplimiento	Observaciones
Sección A				
Inciso 2	Se adjuntan al presente convenio las Condiciones Generales para la Financiación del Desarrollo Agrícola de fecha 29 de abril de 2009, en sus sucesivas versiones enmendadas, (las "Condiciones Generales") y cualquiera de las disposiciones en ellas contempladas será aplicable, al presente Convenio de Financiación. A los efectos del presente Convenio, los términos definidos en las Condiciones Generales tendrán el significado en ellas indicados.		Cumplido	Las Condiciones Generales hacen parte de Convenio de Financiación
Sección B				
Inciso 1	El monto de la Financiación será equivalente hasta la suma de USD 50.000.000 y estará compuesto por: A) EURO 14.300.000 (Equivalente aproximadamente a USD 20.000.000) B) DEG 19.280.000 (Equivalente aproximadamente a USD 30.000.000)		Cumplido	El Proyecto, a 31 de agosto de 2017, ha desembolsado de los dos préstamos los siguientes montos: DEG 4,62 millones (USD 6,73 millones) de préstamo FIDA, y EUR 2,87 millones (USD 3,43 millones) (préstamo STF), aproximadamente el 20% acumulado . El saldo disponible en las cuentas de los préstamos es de aproximadamente USD 35,97 millones (aplicando el tipo de cambio DEG/USD y EUR/USD de septiembre de 2017). Adicionalmente, con fecha 12 de septiembre de 2017 se realizó un desembolso por USD 1,64 millones y la UNC reportó una nueva solicitud por USD 1,26 millones, lo que incrementará el porcentaje acumulado de desembolsos de manera notable (25% aproximadamente).
Inciso 3	El primer día del Ejercicio Financiero aplicable será el de enero. El Ejercicio Financiero corresponde al año fiscal del Prestatario.		Cumplido	El Ejercicio fiscal es del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año.
Inciso 5	El Prestatario proporcionará financiación de contrapartida para el Proyecto por un monto equivalente aproximadamente a USD 5 700 000.			Al 31 de agosto de 2017 el desembolso acumulado es de USD 2,05 millones (36%), lo cual demuestra un buen compromiso financiero de la Nación con relación al Proyecto. MADR incluyó en el presupuesto para 2018 una partida por COP 20 000 millones (aproximadamente USD 6,9 millones)
Sección E				
	1. Adicionalmente a los motivos previstos en las Condiciones Generales, se considera que es motivo para la suspensión del presente Convenio que cualquiera de las disposiciones del Manual de Operaciones del Proyecto haya sido objeto de cesión, renuncia, suspensión, revocación, enmienda u otra modificación, sin el acuerdo previo de las Partes, y el FIDA haya determinado, previa consulta con el Prestatario que tal cesión, renuncia, suspensión, revocación, enmienda o modificación ha tenido consecuencias adversas sustanciales para el Proyecto.			No aplica
	2. Adicionalmente a las condiciones generales previstas en las			

Condiciones Generales, se considera que son condiciones generales para el retiro de fondos:		
a) Que el borrador del Manual de Operaciones haya sido aprobado por el Fondo.	Cumplido	: El Manual de Operaciones cuenta con la No Objeción del FIDA de fecha 09 de octubre de 2013. El Manual de operaciones se ha actualizado y cuenta con No Objeción del FIDA. Última modificación aprobada por Comité Directivo de Abril 19 de 2017
b) Que la selección del Coordinador y del personal esencial del Proyecto se haya finalizado.	Cumplido	<p>A la fecha el equipo esencial del proyecto cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Coordinador del Proyecto. - Administradora del proyecto. <p>También cuenta con:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Coordinador Técnico de Territorios - Especialista en servicios empresariales. - Especialista en gestión del conocimiento - Funcionario de apoyo y gestión documental. - Asistente administrativo de apoyo a la coordinación del proyecto <p>A la fecha se encuentran vacantes los cargos de: Contador del proyecto, Especialista en servicios financieros, Especialista en evaluación y seguimiento.</p> <p>Adicionalmente para fortalecimiento a la gestión se cuenta con los siguientes apoyos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dos apoyos administrativos y financieros. - Cuatro apoyos en zona - Un apoyo de UNC que apoya desde el operador - Un apoyo a la gestión operativa administrativa - 16 coordinadores Territoriales - Promotores territoriales
3. Las disposiciones siguientes de las Condiciones Generales no serán aplicables al presente Convenio:		
a) Sección 4.02 inciso b), en el sentido que se permitirá financiación retroactiva, permitiéndose hacer retiros de fondos del Préstamo FIDA, hasta por un monto total de USD 1 000 000, para financiar ciertos gastos incurridos a partir de ello de enero de 2012. Estos gastos incluyen la selección de promotores, acciones de capacitación, y lanzamiento de los concursos pilotos.		No aplica
b) Sección 7.12 inciso d), en el sentido que el Organismo Responsable del Proyecto no estará limitado en vender ni alquilar ni ceder los bienes del Proyecto. Consultará con el Fondo cuando sea posible.		No aplica
4. Las disposiciones siguientes de las Condiciones Generales tendrán la siguiente interpretación:		
a) Sección 12.01 x): Se entiende que la suspensión por deudas se refiere únicamente a las deudas crediticias contraídas por el Prestatario relacionadas con acreedores titulares de deuda externa.		No Aplica
b) Sección 12.01 xi): Se entiende que la suspensión debida a la		No Aplica

disolución del Organismo Responsable del Proyecto ocurrirá sólo cuando el Prestatario no haya designado a otra entidad que cumpla con las funciones de dicho Organismo a satisfacción del FIDA.			
c) Sección 12.01 xxiv): Se reconoce que la causal de suspensión por corrupción, fraude o práctica coercitiva está en consonancia con la Política del FIDA en materia de prevención del fraude y la corrupción en sus actividades y operaciones del 2005.		No Aplica	
d) Secciones 12.01 xxvi): Se entiende que la suspensión por el motivo adicional indicado en la Sección E.I supra, se producirá cuando el Fondo haya verificado que se ha producido este hecho.		No Aplica	
5. El presente Convenio está sujeto a ratificación por parte del Prestatario.	Cumplido	Comunicación de 18/12/2012	
Anexo 1 Descripción y Disposiciones de Ejecución del Proyecto			
I. Descripción del Proyecto			
1. Población – Objetivo. La población objetivo está compuesta por familias rurales en extrema pobreza, incluyendo entre otros: pequeños agricultores, pueblos indígenas, comunidades afro-colombianas, familias con jefatura de hogar femenina, jóvenes rurales y familias rurales desplazadas forzosamente, priorizando en la priorizando en la población de la Red de Protección Social para la Superación de la Pobreza Extrema (UNIDOS).	Cumplido	De conformidad con lo revisado por la Unidad en el diseño de Proyecto y evaluado con la Misión de Apoyo a la Implementación del FIDA se precisó la determinación del número de población que el Proyecto atenderá durante la vigencia de su implementación. La focalización se encuentra en los 79 municipios con extrema pobreza identificados en el diseño de Proyecto.	
2. Área del Proyecto. El Proyecto concentrará sus acciones en los territorios rurales más pobres del Prestatario, focalizando sus acciones según los siguientes criterios, los cuales no son excluyentes, sino complementarios: i) zonas con mayor concentración de población rural en situación de pobreza; ii) zonas con mayor nivel de ruralidad, medida por la mayor concentración de habitantes rurales; iii) zonas que representan prioridades para el desarrollo de la política sectorial, particularmente la política de restitución y protección de los derechos de propiedad sobre la tierra y la política de desarrollo rural con enfoque territorial; iv) zonas que muestran fortalezas en su institucionalidad público privada territorial para la operación del nuevo Proyecto.	Cumplido	: Las zonas de focalización se mantienen de acuerdo con el diseño de Proyecto.	
3. Objetivos. El Proyecto contribuirá a mejorar las condiciones de vida, ingresos y empleo en los territorios rurales más pobres de Colombia.	En ejecución	El alcance de las metas es el contemplado en el Diseño y Convenios de Financiamiento del Proyecto	
4. Componentes. El Proyecto incluye cuatro componentes y la gestión y coordinación de sus actividades. Los componentes principales son: A. Formación de capital social asociativo y desarrollo empresarial; B. Desarrollo y fortalecimiento de los activos financieros rurales; C. Gestión del conocimiento, capacidades y comunicaciones; y D. Coordinación del Proyecto.	Cumplido	Se mantiene de acuerdo con lo contemplado en el Convenio de Financiamiento diseño de Proyecto,	
II. Disposiciones para la ejecución			
1. Organismo Responsable de la Ejecución del Proyecto.			

1.1 Designación. El Prestatario designa como Organismo Responsable de la Ejecución del Proyecto al Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural (MADR).	Cumplido	El MADR, a cargo de la Dirección de Capacidades y Generación de Ingresos de conformidad con la última modificación de la estructura organizacional del Ministerio de acuerdo con el Decreto 1985 del 12 de septiembre de 2013.
2. La Unidad Nacional de Coordinación.		
2.1 Establecimiento: El MADR, dentro del ámbito de su Dirección de Desarrollo Rural, establecerá una Unidad Nacional de Coordinación (UNC) para coordinar las actividades del Proyecto a nivel nacional. La UNC estará ubicada en Bogotá.	Cumplido	Se crea la UNC mediante una primera resolución 482 de 28/12/2012 la cual fue modificada por la resolución 112 del 26 de mayo de 2016 para reforzar el equipo de la UNC. Por reestructuración del MADR la Dirección cambió su nombre
2.2 Composición: La UNC estará integrada por un Coordinador y el personal esencial conformado por un Administrador y un Contador. La UNC contará asimismo con un Especialista en Activos Financieros, un Especialista en Servicios Empresariales, un Especialista en Gestión del Conocimiento, Capacidades y Comunicación y el personal de apoyo administrativo que se requiera para la correcta ejecución de las actividades.	Cumplimiento Temporal Parcial	Actualmente vacantes los cargos del contador del proyecto (como parte esencial), el especialista en servicios financieros, el especialista en evaluación y seguimiento.
2.3 Designación del personal de la UNC. El MADR seleccionará y nombrará al Coordinador/a del Proyecto y todos los demás cargos de la UNC de acuerdo con la normativa vigente nacional y mediante un proceso de selección competitivo y transparente. El perfil, términos de referencia y metodología de selección serán consensuados con el FIDA. Dicho nombramiento se hará previa no objeción del Fondo.	Cumplido	Los procesos de selección se realizan mediante convocatoria abierta con fin de cumplir con los requisitos del FIDA y del Gobierno Nacional. El actual Coordinador cumple con el perfil y términos de referencia para el cargo. Su contratación cuenta con la no objeción del FIDA.
2.4 Remplazo de personal. El remplazo del Coordinador del Proyecto y del personal esencial, podrá hacerse sólo en base a una evaluación de desempeño insatisfactoria de sus funciones. El MADR presentará al FIDA la justificación del desempeño insatisfactoria, en base a una evaluación de desempeño de tipo técnico solicitará su no objeción. La selección y nombramiento de su sucesor se hará con la mayor brevedad posible siguiendo un procedimiento competitivo y transparente establecido en la Sección 2.3 supra. Todos los demás cargos de la UNC o sus eventuales remplazos serán cubiertos conforme al procedimiento establecido en la normativa nacional vigente y siguiendo el siguiente procedimiento: i) definición de los términos de referencia y las calificaciones y experiencia a reunirse; ii) proceso de selección público, transparente y competitivo previamente acordado con el FIDA; y iii) nombramiento del candidato seleccionado/a previa no objeción del Fondo.	Cumplido	El actual Coordinador cumple con el perfil y términos de referencia para el cargo. Su contratación cuenta con la no objeción del FIDA.
2.5 Renovación de contratos. La renovación de todos los contratos del personal de la UNC se realizará previa evaluación de desempeño satisfactorio de acuerdo a normativa vigente nacional y anuencia del FIDA.	Cumplido	Los contratos de la UNC se suscribieron por la actual vigencia fiscal, hasta el 31 de diciembre y se efectuará la correspondiente evaluación de desempeño antes de la finalización del año
3. Comité Directivo del Proyecto.		
3.1 Establecimiento. El MADR establecerá un Comité Directivo del Proyecto (CDP) con el fin de dar orientación a la ejecución del Proyecto.	Cumplido	Mediante Resolución No. 000296 del 04 de septiembre de 2013 se estableció el Comité Directivo de Proyecto, quien celebró su primera sesión el 20 de septiembre de 2013. A la fecha se han realizado 9 secciones de Comité Directivo, la última el 1 de agosto de 2017

	3.2 Composición. El CDP estará integrado por representantes de las instituciones directamente vinculadas con la ejecución del Proyecto: i) un representante del MADR; ii) un representante del Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP); iii) un representante del Departamento Nacional de Planeación, Dirección de Desarrollo Rural Sostenible; iv) un representante del Departamento Administrativo para la Prosperidad Social (DPS); v) dos representantes de la población-objetivo; y, vi) el Coordinador del Proyecto.	Cumplido	Miembros Un representante del MADR; Un Representante del Ministerio de Hacienda y Crédito Público; Un Representante del Departamento Nacional de Planeación; Un Representante del Departamento Administrativo para la Prosperidad Social
	3.3 Responsabilidades del CDP. Las responsabilidades del CDP incluirán: i) conocer y aprobar el Plan Operativo y Presupuesto Anual del Proyecto previo a la consideración por parte del FIDA; ii) conocer los informes anuales de ejecución y aquellos informes relativos al seguimiento y evaluación del accionar del Proyecto; y iii) adoptar las recomendaciones necesarias para la mejor marcha del Proyecto. El CDP se reunirá una vez al año y en situaciones extraordinariamente si fuera necesario.	Cumplido	Adicionalmente se encuentran en el documento: - Adoptar las recomendaciones necesarias para la mejor marcha del Proyecto - Definir los lineamientos y políticas generales que el Coordinador de la UNC deberá implementar en el ejercicio de sus funciones. - Las demás que se requieran para el cumplimiento de los objetivos del Proyecto y que no estén atribuidas a estos organismos, dentro del marco y espíritu del Convenio de Financiación No. I-871-CO (DEG/E-10-CO (EURO))
	4. Coordinación con otras Partes. La implementación del Proyecto incluye una coordinación estrecha con: i) el MHCP como la entidad representante del Prestatario, y responsable de generar condiciones para lograr un crecimiento económico alto y sostenido; ii) el Departamento Nacional de Planeación (DNP) como líder en la formulación de la actual política de generación de ingresos para la población en situación de pobreza extrema y desplazamiento; y iii) el DPS.		Cumplido: De conformidad con el Comité Directivo
	5. Manual de Operaciones		
	5.1 La UNC preparará un borrador de Manual de Operaciones del Proyecto que incluirá las modalidades de ejecución de componentes, la organización del Proyecto, los arreglos de seguimiento y evaluación participativa incluidos los indicadores de resultado anuales, el flujo de fondos que se pondrán a disposición de las Partes del Proyecto y de los beneficiarios, los procedimientos de las adquisiciones y contrataciones, los sistemas de contabilidad, gestión y control financiero, los reglamentos de asignación y transferencia de recursos a los beneficiarios y requerimientos de contrapartida, los roles y las funciones de los equipos del Proyecto y otros asuntos acordados por las partes.	Cumplido	El Manual de Operaciones fue aprobado por parte del FIDA el 09 de octubre de 2013. Última modificación aprobada por Comité Directivo de Abril 19 de 2017
	5.2 La adopción del Manual de Operaciones del Proyecto se hará previa a la no-objeción de las modificaciones al Aplicar durante la no-objeción. Fondo. Si fuera necesario, la UNC podrá proponer cambios Manual de Operaciones del Proyecto que se consideren oportuna implementación y éstas serán remitidas por el MADR al FIDA para su no objeción.	Cumplido	Última modificación aprobada por Comité Directivo de abril 19 de 2017
Anexo 2	Cuadro de Asignaciones	Cumplido Parcialmente	El Convenio de Préstamo I-871-CO asigna los recursos de la financiación en 6 Categorías de Gastos que no incluyen impuestos. Los impuestos están con cargo a los recursos de fuente nacional. LA

		auditoría a los Estados 2017, evidencio partidas correspondientes a gastos no admisibles que están siendo ajustados en las Reposiciones 5 EUROS, quedando pendientes de efectuar algunas en la Rep. 6 DEG	
ARTI. I	DISPOSICIONES GENERALES		
Sección 1.01	Condiciones generales: Se adjuntan al presente Convenio las "Condiciones Generales para la Financiación del Desarrollo Agrícola" enmendada en septiembre de 2010 (las "Condiciones generales") cuyas disposiciones (aunque no se hace referencia expresa a ellas) forman parte integrante del Convenio. Si una disposición específica de las presentes Condiciones Generales no se aplica a un determinado convenio o acuerdo, dicho convenio o acuerdo deberá explícitamente especificar que no es aplicable.	Cumplida	Hacen parte del Convenio de Financiación de acuerdo con la Sección A, numeral 2.
Art. IV	CUENTAS DEL PRESTAMO Y DE LA DONACION Y RETIRO DE FONDOS		
Sección 4.01	Cuentas del Préstamo y de la Donación: El Fondo conviene en abrir una cuenta del Préstamo en la que irá depositando A) EURO 14.300.000 (Equivalente aproximadamente a USD 20.000.000) B) DEG 19.280.000 (Equivalente aproximadamente a USD 30.000.000)	Cumplido	El Proyecto gestionó la apertura de dos cuentas para el manejo de los recursos, una del tramo en DEG (con notificación de Hacienda de mayo/2013) y otros para el tramo EUROS (notificación de cuenta 19 de noviembre de 2013).
Sección 4.02	Retiros de las Cuentas del Préstamo y/o de la Donación: -Entre la fecha de entrada en vigor del Convenio y la fecha de cierre de la financiación, el Prestatario solicitará retiros a cuenta del Préstamo y/o de la Donación, por cantidades que correspondan a pagos ya efectuados o pagos por hacer en conceptos de gastos admisibles. -No se retirarán fondos de la Cuenta del Préstamo y/o de la Donación hasta que el Fondo haya aprobado el Primer POA.	Cumplido Parcialmente:	El Proyecto, a 31 de agosto de 2017, ha desembolsado de los dos préstamos los siguientes montos: DEG 4,62 millones (USD 6,73 millones) de préstamo FIDA, y EUR 2,87 millones (USD 3,43 millones) (préstamo STF), aproximadamente el 20% acumulado . El saldo disponible en las cuentas de lo No se han realizado retiros de la Donación
Sección 4.03	Compromisos Especiales del Fondo. A petición del prestatario el Fondo podrá convenir en contraer un compromiso irrevocable con el fin de pagar las sumas necesarias para garantizar una carta de crédito con el objeto de financiar Gastos Admisibles.		No aplica
Sección 4.04	Solicitudes de Retiro de Fondos o de Compromiso Especial a) El prestatario solicitará retiros de fondos de la cuenta del Préstamo y/o de la Donación, b) El Prestatario proporcionará al fondo pruebas satisfactorias de los poderes de la persona o personas autorizadas para firma solicitudes, así como un ejemplar autenticado de la firma de cada una de esas personas. c) Cada solicitud de esa naturaleza y los documentos que la acompañan, así como otros medios de prueba, deben de ser suficientes para satisfacer al fondo de que el prestatario tiene derecho a efectuar retiros o a al compromiso especial.	Cumplido	: Se han solicitado 5 solicitudes de la cuenta DEG y 5 de la cuenta Euros. El Organismo Responsable del Proyecto (Ministerio de Hacienda y Crédito Público) en fecha 04 de julio de 2013, remitió al Fondo la Certificación de Firmas Autorizadas y los nombres de los representantes del Proyecto.

Sección 4.05 Transferencias por el Fondo

Una vez que el Fondo haya recibido del prestatario una solicitud autenticada y satisfactoria del retiro de fondos, el Fondo transferirá a la cuenta especificada por el prestatario la cantidad allí indicada.

Cumplida

El Proyecto ha tramitado solicitud de anticipos por valor de USD 5 millones
 A 31 de agosto de 2017, se han desembolsado de los dos préstamos los siguientes montos: DEG 4,62 millones a través de 5 solicitudes de desembolso (USD 6,73 millones) de préstamo FIDA, y EUR 2,87 millones (USD 3,43 millones) a través de 4 solicitudes de desembolso.
 A la fecha se encuentra en trámite una justificación y solicitud de reembolso por valor de USD 1,2

Sección 4.06 Fecha de valor de los retiros

Se considera que un retiro de fondos ha sido efectuado en la fecha en que la institución financiera pertinente haga el cargo correspondiente a la cuenta del fondo señalada para el desembolso de dichos fondos.

Cumplida

Para las monetizaciones se tiene en cuenta la fecha valor de los depósitos por parte de la institución financiera

Sección 4.07 Asignación y Reasignación de los recursos de la financiación

En un convenio de Financiación se podrá asignar el importe de la financiación a determinadas categorías de gastos admisibles, y si estos montos son insuficientes el ente ejecutor informará para reasignar partidas.

Cumplida

El Convenio de Préstamo I-871-CO asigna los recursos de la financiación en 6 Categorías de Gastos y son las que actualmente se están utilizando.
 No se ha requerido solicitar reasignación de partidas

Sección 4.08 Gastos Admisibles

El gasto será admisible de conformidad con las condiciones del Convenio de Financiación.

Cumplida parcialmente

Sección 4.09 Reembolso de los retiros de Fondos

Si el fondo decide que cualquier cantidad retirada de la cuenta del préstamo y o la cuenta de la donación no han sido utilizados para los fines señalados

Cumplida

En trámite: En el informe de la auditoría de los estados financieros a dic 31 de 2016, se evidenciaron algunas partidas que deben ser ajustados. En la Rep. 5 de la cuenta EURO se efectuaron algunos ajustes, El proyecto efectuará culminar los ajustes en la próxima Rep. de la cuenta DEG.

ARTI. V PAGOS DEL SERVICIO DE PRESTAMO

Sección 5.01 Condiciones de los Préstamos

d) Condiciones ordinarias, los préstamos otorgados en condiciones ordinarias estarán sujetos al pago de intereses sobre el capital del préstamo pendiente de reembolso a un tipo de interés equivalente al tipo de interés de referencia del FIDA, pagadero semestralmente.

En Cumplimiento

El Convenio de Financiamiento en su sección B, punto 2, establece las condiciones del Préstamo.
 Plazo de reembolso de 18 años incluido un periodo de gracia de 3 años
 A través del MHCP

Sección 5.02 Reembolsos y Pagos Anticipados del Capital

a) *El prestatario reembolsará el monto total del capital del préstamo, retirado de la cuenta del préstamo con arreglo a plazos semestrales, calculados en función del plazo de reembolso descontado el período de gracia*

No Aplica

Sección 5.03 Forma y lugar de pago:

Todos los pagos del Servicio del Préstamo se harán a la cuenta o cuentas del banco u otra institución financiera que el Fondo pueda

En cumplimiento

El Estado Colombiano realizará los pagos a la Cuenta que el Fondo designe en las fechas establecidas en el Convenio de Financiamiento.

designar mediante notificación al Prestatario.		A través del MHCP
Sección 5.04	<i>Fechas de Valor de los Pagos del Servicio del Préstamo:</i> Los pagos del servicio del préstamo se consideran efectuados a partir del día en que la institución financiera pertinente acredite la cuenta del Fondo designada con ese fin.	En cumplimiento El pago de los intereses se realizará en las fechas establecidas en el Convenio de Financiamiento y se considerará efectiva cuando la institución financiera acredite en la cuenta del Fondo designada con ese fin. A través del MHCP
ARTI. VI DISPOSICIONES RELATIVAS A LAS MONEDAS		
Sección 6.01	<i>Monedas en las cuales se efectúan los retiros de fondos:</i> Los retiros de fondos de la cuenta del préstamo y/o de la cuenta de la Donación se harán las monedas respectivas en que hayan sido pagados o haya que pagarse los gastos que deban financiarse con los recursos de la financiación, o bien en la moneda o las monedas que el fondo pueda elegir	En cumplimiento De acuerdo al Convenio de Financiación, los retiros se solicitarán al FIDA y Fondo Fiduciario en dólares americanos.
Sección 6.02	<i>Moneda de Pago del Servicio del Préstamo:</i> A los efectos del presente convenio, el dólar estadounidense será la Moneda de Pago del Servicio del Préstamo.	En cumplimiento La moneda de pago del Servicio del préstamo es en Dólares Norteamericanos (USD)
ART. VII EJECUCION DEL PROYECTO		
Sección 7.01	<i>Ejecución del Proyecto:</i> a) El Prestatario declara su adhesión a los fines y propósitos del Proyecto que se exponen en el Apéndice 1 del presente Convenio y, con miras a alcanzarlos, velará porque lo ejecute conforme a lo dispuesto en la Sección 7.01 (Ejecución del Proyecto) de las Condiciones Generales, y sustancialmente de conformidad con los POA y con el Reglamento de Operaciones. b) El Proyecto se ejecutará con arreglo al POA. El Organismo Responsable del Proyecto preparará un borrador de POA para cada Proyecto basado, en la medida que sea apropiado, en los borradores de POA preparados por las diversas Partes en el Proyecto. Cada borrador de POA de un Proyecto incluirá, entre otras cosas, una descripción detallada de las actividades del Proyecto planificadas durante el Año del Proyecto sucesivo, un Plan de Adquisiciones y Contratación, y las fuentes y la utilización de los fondos. ii) Antes de cada Año del Proyecto, el Organismo Responsable del Proyecto presentará, de ser necesario, el borrador de POA del Proyecto al órgano de supervisión designado por el Prestatario/Receptor para que lo revise. Tras dicha revisión, el Organismo Responsable del Proyecto presentará el borrador de POA del Proyecto al Fondo para que formule sus observaciones a más tardar sesenta (60) días antes de que empiece el Año del Proyecto en cuestión. Si al cabo de treinta (30) días de la recepción el Fondo no formula observación alguna sobre el borrador de POA del Proyecto, se considerará que el POA es aceptable para el Fondo. iii) El Organismo Responsable del Proyecto adoptará el POA del Proyecto sustancialmente en la	Cumplida El Proyecto ha ejecutado sus actividades de acuerdo con los fines y propósitos del Proyecto, lo cual se ve reflejado en los POAs y Planes de Adquisiciones para las vigencias 2013 /2014, 2015, 2016 y 2017 los cuales cuentan con la no objeción del FIDA El Proyecto presentó al Comité Directivo del Proyecto en su sesión del 12 de diciembre de 2016, el borrador del POA para la vigencia el 2017 El proyecto no ha cumplido su presentación antes del 301 de octubre de cada año

forma en que haya sido aceptado por el Fondo. iv) El Organismo Responsable del Proyecto podrá proponer ajustes en el POA del Proyecto durante el Año del Proyecto pertinente, que se harán efectivos tras la aceptación por el Fondo.

Sección.7.02	Disponibilidad de los recursos de la financiación:	Cumplida	El Proyecto para desarrollar sus actividades apertura las siguientes cuentas:
	a) El prestatario pondrá los recursos de la financiación a disposición de las partes en el Proyecto en las condiciones especificadas en el Convenio de Financiación o de otra forma aprobadas por el Fondo para los fines de la ejecución del Proyecto. b) Se podrá prever que el prestatario abra o mantenga una o más cuentas del Proyecto para sus actividades en un banco aceptable para el Fondo.		1. Cuenta Designada n.º: 51498525 Banco de la Republica. Banco Corresponsal (cuando sea aplicable): Dirección completa: CITIBANK N. A. 111, Wall Street New York US 10043 Código bancario: Cuenta número 10922834 Código SWIFT: CITIUS33XXX
			2. Cuenta Designada N.º: 51498555 Banco Corresponsal (cuando sea aplicable): Dirección completa: CITIBANK N. A. 111, Wall Street New York US 10043. Código bancario: Cuenta número 10922834 Código SWIFT: CITIUS33XXX
Sección 7.03	Disponibilidad de recursos adicionales		
	c) Además de los recursos de la Financiación, en el convenio de financiación se podrá establecer que el Prestatario ponga a disposición de las partes en el Proyecto durante el periodo de ejecución fondos de contrapartida con cargo a sus propios recursos de conformidad con los procedimientos nacionales habituales aplicables a la asistencia para el desarrollo.	Cumplida	:El Proyecto a través del Organismo Responsable del Proyecto tiene asignado recursos de fuente nacional para cada vigencia fiscal (para este año es decir a 31 de diciembre de 2017) se incluyó en el POA un presupuesto de recursos de la nación por \$ 3.161.689.724 Los recursos de fuente nacional y de crédito llegan al país y se rigen bajo la ley de Presupuesto Nacional. La ejecución de los recursos del Proyecto se rige bajo las directrices del FIDA que tienen la esencia de las normas y procedimientos nacionales.
Sección 7.04	Coordinación de las actividades		
	Con el fin de asegurar que el Proyecto se ejecute de conformidad con la sección 7.01, el prestatario velará porque las actividades pertinentes de sus ministerios, departamentos y órganos, así como las de cada una de las partes en el Proyecto, sean realizadas y coordinadas de conformidad con políticas y procedimientos administrativos eficaces	Cumplida	El Proyecto en coordinación con las diferentes áreas del MADR de ha revisado el Manual Operativo del Proyecto para su modificación cuyo documento, contiene políticas y procedimientos administrativos eficaces para ejecutar los recursos del Proyecto. Última modificación aprobada por Comité Directivo de abril 19/2017
Sección 7.05	Adquisiciones y Contrataciones		
	a) La adquisición de bienes y la contratación de obras y servicios financiados con los recursos de la financiación se realizarán de conformidad con las disposiciones especificadas en las normas de adquisiciones y contratación del Prestatario, en la medida que estas sean compatibles con las directrices del FIDA para la adquisición de bienes y la contratación de obras y servicios.	Cumplida	El Proyecto ha realizado la selección del personal y adquisiciones menores con observaciones a la normativa del FIDA.
Sección 7.06	Uso de Bienes y Servicios		
	Todos los bienes, servicios e instalaciones financiadas con los	Cumplida	

recursos de la financiación se utilizarán exclusivamente para los fines del proyecto.		
Sección 7.07 Mantenimiento		
El Prestatario se asegurará de que en todo momento, todas las instalaciones y obras civiles utilizadas en relación con el Proyecto funcionen y se mantengan debidamente y que se efectúen sin tardanza todas las reparaciones de dichas instalaciones que sean necesarias.	Cumplida	Las actividades de la UNC se desarrollan en las instalaciones del MADR, los mantenimientos de las mismas han sido realizadas por la Entidad.
Sección 7.08 Seguros		
a) El prestatario o el Organismo Responsable del Proyecto aseguran todos los bienes y edificios utilizados en el Proyecto contra los riesgos y por las sumas que resulten compatibles con prácticas comerciales adecuadas.	Cumplida	Los equipos de cómputo que han sido adquiridos con recursos FIDA cuenta con póliza de seguros, (pólizas MADR Y CCI)
Sección 7.09 Acuerdos Subsidiarios		
EL prestatario se asegurará de que ninguna de las partes en el Proyecto suscriba ningún acuerdo subsidiario, o consienta cualquier modificación del mismo, que resulte incompatible con el Convenio de Financiación o el Convenio de Proyecto		No Aplica
Sección 7.10 Cumplimiento de los Convenios	Cumplida	El proyecto tomara todas las previsiones para suscribir y dar cumplimiento con convenios que firma con instituciones privadas y públicas.
Sección 7.11 Personal esencial del Proyecto		
El prestatario o el Organismo responsable del proyecto designará al Director del Proyecto y demás personal esencial del Proyecto en la forma especificada en el convenio o de otro modo aprobada por el Fondo. Todos los funcionarios esenciales del Proyecto estarán dotados de las calificaciones y experiencia especificada en el Convenio o de otra forma aprobadas por el Fondo. El prestatario pondrá todo su empeño en asegurar la continuidad de los funcionarios esenciales del Proyecto a lo largo de todo su periodo de ejecución. El prestatario o el Organismo responsable del Proyecto aseguraran al personal esencial del Proyecto contra los riesgos de enfermedad y accidente en la medida compatible con una buena práctica comercial o las prácticas habituales relativas a la administración pública nacional.	Cumplida parcialmente	A la fecha se encuentran vacantes los cargos de: Contador del proyecto, Especialista en servicios financieros, Especialista en evaluación y seguimiento. Seguro: Por legislación colombiana todo contratista persona natural deberá aportarle al sistema integral de seguridad social y a una administradora de riesgos laborales para recibir su remuneración. La UNC contaba con póliza de vida y accidentes hasta mayo de 2017. Se espera que se inicien trámites para su adquisición en la primera semana de octubre de 2017,
Sección 7.12 Partes en el Proyecto		
Según sea necesario para ejecutar el Proyecto de conformidad con lo dispuesto en la Sección 7.01 cada una de las partes en el Proyecto: a) Adoptará con prontitud todas las medidas que sean necesarias o apropiadas para mantener su personalidad jurídica y para establecer, mantener y renovar sus derechos, atributos, facultades, prerrogativas y exenciones b) Empleará administradores y otros funcionarios competentes y	Cumplida	El proyecto ha tomado todas las previsiones necesarias con relación a los puntos a),b),c),d).

	expertos c) Se ocupará del funcionamiento, mantenimiento y sustitución de sus instalaciones, equipo y otros bienes; y d) No venderá ni dará en alquiler ni de otra forma cederá ninguno de los haberes del Proyecto, salvo en el curso ordinario de las actividades o según lo convenido en el Fondo		
Sección 7.13	Distribución de los Recursos del Proyecto		
	El prestatario y las partes del proyecto se asegurarán de que los recursos y beneficiarios del Proyecto, en la mayor parte posible, se distribuyan entre la Población objetivo, utilizando métodos desglosados en función del género.		De conformidad con lo revisado por la Unidad en el diseño de Proyecto y evaluado con la Misión de Apoyo a la Implementación del FIDA se precisó la determinación del número de población que el Proyecto atenderá durante la vigencia de su implementación.
Sección 7.14	Factores Ambientales		El proyecto tomara todas las previsiones necesarias para cumplir con las normas vigentes una vez que entre en operación Técnica.
Sección 7.15	Tasas de préstamo		No Aplica
Sección 7.16	Terminación del Proyecto		
	El prestatario se asegurará de que las partes en el proyecto concluyan la ejecución del proyecto en la fecha de terminación.		No Aplica
ARTI VII	Presentación de informes e información sobre la ejecución del proyecto		
Sección 8.01	Registros relativos a la ejecución		
	El prestatario se asegurará de que las partes del Proyecto mantengan registros y documentación adecuados que reflejen sus operaciones relativas a la ejecución del proyecto, hasta la fecha de terminación del Proyecto, y conservaran tales registros y documentos al menos durante los 10 años siguientes.	En cumplimiento	La Unidad de Coordinación Nacional del Proyecto utiliza los reglamentos específicos del MADR que permitirá operar bajo las normativas vigentes, no obstante, al cierre del proyecto la información se conservará por el período estipulado en el convenio.
Sección 8.02	Seguimiento de la ejecución del Proyecto		
	El Organismo responsable del Proyecto: a) Establecerá y seguidamente mantendrá un sistema adecuado de gestión de información de conformidad con la Guía para el Seguimiento y la evaluación de Proyectos del FIDA con el que dará continuo seguimiento a la marcha del Proyecto. b) Reunirá, durante el Período de Ejecución del Proyecto, todos los datos y demás información pertinente(incluida toda la información solicitada por el Fondo) que sea necesaria para realizar un seguimiento del progreso de la ejecución del Proyecto y el logro de sus objetivos; y c) Conservará debidamente ésa información durante el período de ejecución del Proyecto y al menos los diez (10) años siguientes, y, prontamente se solicite, la pondrá a disposición del Fondo y de sus representantes y agentes	Cumplida Parcialmente	El proyecto deberá presentar TDR y Proceso inicial de expresiones de interés al 30 de octubre de 2017 tomando las medidas y las previsiones necesarias para dar cumplimiento a los incisos a, b y c.
Sección 8.03	Informes de avances y Revisiones a Mitad de Período		
	a) El Organismo Responsable del Proyecto suministrará al Fondo informes periódicos sobre la marcha del proyecto b) Si así se especifica en el convenio, el Organismo Responsable del Proyecto y el Fondo realizará conjuntamente una revisión de la		No se ha realizado por baja ejecución

	ejecución a más tardar a la mitad del período de la ejecución		
Sección 8.04	Informe Final		
	Tan pronto como sea posible después de la fecha de terminación del Proyecto, pero en todo caso a más tardar en la fecha de cierre de la financiación, el prestatario suministrará al Fondo un informe sobre la ejecución general del Proyecto.	No Aplica	
Sección 8.05	Planes y Calendarios		
	Las partes en el Proyecto suministrarán al Fondo tan pronto como estén preparados, los planes, normas de diseño, informes, documentos contractuales, especificaciones y calendarios relativos al proyecto y todas las modificaciones importantes que se haga en ellos posteriormente.	No Aplica	
Sección 8.06	Otros informes e información sobre la ejecución del Proyecto	No Aplica	
ARTI IX	PRESENTACIÓN DE INFORMES FINANCIEROS E INFORMACIÓN FINANCIERA		
Sección 9.01	Registros Financieros. El Proyecto llevara cuentas separadas y registros adecuados para reflejar de conformidad con prácticas de contabilidad apropiadas generalmente observadas, las operaciones, los recursos y los gastos relativos al Proyecto hasta la Fecha de Cierre de la Financiación.	Cumplida parcialmente	El proyecto en este momento lleva los registros de forma separada en un archivo extra-oficial en Excel, que le permite clasificar los recursos, no obstante la contabilidad en el SIIF se lleva de forma global, El proyecto implementara un sistema contable que se adapte a las necesidades presupuestales, contractuales y contables y que responda a las necesidades.
Sección 9.02	Estados Financieros El Prestatario entregará al Fondo estados financieros detallados de las operaciones, los recursos y los gastos relacionados con el proyecto, en cada ejercicio financiero, preparados de conformidad con principios y procedimientos aceptables para el Fondo y entregará dichos estados financieros al Fondo dentro de los cuatro meses siguientes al cierre de cada ejercicio financiero.	Cumplida	Los estados financieros son preparados por fuente de financiación y categoría. Para la vigencia 2016 fueron debidamente enviados al FIDA en abril de 2017
Sección 9.03	Auditoría de Cuentas a) El prestatario dispondrá que en cada ejercicio financiero, las cuentas relativas al proyecto sean comprobadas con principios de auditoría aceptables para el FONDO y con las Directrices para la Auditoría de Proyectos, por Auditores Independientes aceptables para el Fondo. b) Dentro de los 6 meses siguientes al cierre de cada ejercicio financiero se proporcionará al Fondo una copia certificada del informe de auditoría.	Cumplida	Para la vigencia 2016 fueron debidamente enviados al FIDA el 7 de julio y cuentan con su respectivo dictamen satisfactorio para el FIDA
Sección 9.04	Otros informes financieros e información financiera		: Cláusula que será aplicada en la oportunidad de su exigencia
ARTI. X	COOPERACIÓN		Situación: Aplicable en la oportunidad de su exigencia
ARTI. XI	TRIBUTACION		Situación: Aplicable en la oportunidad de su exigencia
ARTI. XII	MEDIDAS DE RECURSOS DEL FONDO		Situación: Aplicable en la oportunidad de su exigencia
ARTI. XIII	ENTRADA EN VIGOR Y TERMINACION		
Sección	Entrada en Vigor		Situación: De acuerdo con el Convenio de Financiación la entrada

13.01		en vigor es 13 de diciembre de 2012.
	El Convenio entrará en vigor en la fecha en que tanto el Fondo como el Prestatario lo hayan firmado	
Sección 13.02	Terminación del Convenio antes del Retiro de Fondos	No Aplica
Sección 13.03	Terminación del Convenio por cumplimiento total	Próximo 31 de diciembre de 2017
ARTI.XIV	FUERZA OBLIGATORIA Y ASUNTOS CONEXOS	No Aplica
ARTI. XV	DISPOSICIONES VARIAS	No Aplica

Apéndice 7: Gestión de conocimientos: aprendizaje e innovación

Aprendizaje

El proyecto no cuenta con evaluaciones ni con estudios, sistematizaciones que registren los aprendizajes.

Innovación: Describa las innovaciones de interés que haya observado durante la misión de supervisión

Educación financiera a familias, mecanismos de ahorro individual y grupal

Tecnologías para la producción de especies menores (aves y cerdos) y su adaptabilidad (Ej. Elevación de piso de corrales de aves)
