Public Disclosure Authorized

Public Disclosure Authorized

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

Rainforest Alliance México - Alianza para Bosques, A.C.
Proyecto Mecanismo Dedicado Específico para pueblos Indígenas y Comunidades Locales en México
Financiado parcialmente por el Banco Mundial con Financiamiento del Programa de Inversión Forestal.
Acuerdo de donación No TF0A5334
Estados financieros
31 de diciembre de 2018

RSM

RSM Mexico

Blvd. Manuel Avila Camacho No. 76 PB
Col. Lomas de Chapultepec
11000 Miguel Hidalgo, CDMX

T. +52 (55) 5093 6200

www.rsmmx.mx

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Al H. Consejo de Administración de
Rainforest Alliance México – Alianza Para Bosques, A.C.

Opinión

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de Rainforest Alliance México – Alianza Para Bosques, A.C. (la Entidad), en su carácter de ejecutor del Proyecto Mecanismo Dedicado Específico para Pueblos Indígenas y Comunidades Locales en México (MDE) financiado parcialmente por el Banco Mundial a través del Programa de Inversión Forestal (FIP) con recursos provenientes del Acuerdo de donación No TF0A5334 (el proyecto), que comprenden los estados de Fuentes y Usos de Fondos por el periodo del 6 de octubre de 2017 al 31 de diciembre de 2018, el Estado de Solicitudes de Desembolsos y El Estado de Inversiones correspondientes al periodo terminado en dicha fecha, preparados sobre la base contable de efectivo, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

2. En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de Rainforest Alliance México – Alianza Para Bosques, A.C. (la Compañía), en su carácter de ejecutor del Proyecto Mecanismo Dedicado Específico para Pueblos Indígenas y Comunidades Locales en México, por el periodo del 6 de octubre de 2017 al 31 de diciembre de 2018, así como el Estado de Solicitudes de Desembolsos y El Estado de Inversiones correspondientes al periodo terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas de Información Financiera aplicables en México (NIF).

Fundamento de la opinión.

3. Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros" de este informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorias de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

RSM Mexico Bogarin S.C. es miembro de la red de RSM y ejerce sus actividades como RSM. RSM es el nombre comercial utilizado por los miembros de la red RSM. Cada miembro de la red RSM es una firma de contadores y consultores independientes cuyas prácticas las provee por sí misma. La red RSM no es en sí misma una entidad legal en ninguna jurisdicción.

Responsabilidades de la Administración en relación con los estados financieros.

4. La Administración de Rainforest Alliance México – Alianza para Bosques, A.C., es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las cláusulas previstas en el Acuerdo de donación No TF0A5334 y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

5. Los encargados de la Administración de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera del Proyecto.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros.

6. Nuestros objetivos son obtener seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

7. Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

   - Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

   - Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.

   - Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.

RSM Mexico Bogarin S.C. es miembro de la red de RSM y ejerce sus actividades como RSM. RSM es el nombre comercial utilizado por los miembros de la red RSM. Cada miembro de la red RSM es una firma de contadores y consultores independientes cuyas practicas las provee por si misma. La red RSM no es en si misma una entidad legal en ninguna jurisdiccion.

- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Administración, del principio contable de negocio en marcha y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Compañía deje de ser un negocio en marcha.

- Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

8. Comunicamos a los encargados de la Administración de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Otros Asuntos

9. Llamamos la atención sobre la Nota 2 a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos, y han sido preparados para permitir a Rainforest Alliance México – Alianza para Bosques, A.C. a través del Mecanismo Dedicado Específico para Pueblos Indígenas y Comunidades Locales en México, cumplir con los requisitos contractuales establecidos en el Acuerdo de donación No TF0A5334. Por lo tanto, los estados financieros han sido preparados con propósito especial y pueden no ser adecuados para otra finalidad. Los destinatarios de nuestro reporte son solamente el Organismo Ejecutor del proyecto y el Banco Mundial, y no debe ser proporcionado, o utilizado por otros usuarios diferentes al Banco Mundial. Sin embargo, puede convertirse en un documento público en cuyo caso su distribución no sería limitada.

RSM México Bogarín, S.C.

C.P.C. Gustavo Reyes Ocampo
Socio de Auditoría
Ciudad de México, a 24 de mayo de 2019

RSM Mexico Bogarin S.C. es miembro de la red de RSM y ejerce sus actividades como RSM. RSM es el nombre comercial utilizado por los miembros de la red RSM. Cada miembro de la red RSM es una firma de contadores y consultores independientes cuyas practicas las provee por si misma. La red RSM no es en si misma una entidad legal en ninguna jurisdiccion.

ESTADO DE FUENTES Y USOS DE FONDOS DEL PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334 CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C.

ESTADO DE FUENTES Y USO DE FONDOS
DEL 06 DE OCTUBRE DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos mexicanos)

		No. de Nota	SALDOS ACUMULADOS AL 30-JUN-2018 (DICTAMINADOS)	MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2018	SALDOS ACUMULADOS AL 31-DIC-18
I. FUENTES DE FINANCIAMIENTO					
1.1.a	Fondos ejercidos: (i) reembolsados, incluyendo gastos retroactivos y/o (ii) justificados en el período auditado.		-	-	-
1.1.b	Fondos ejercidos en periodos anteriores reembolsados y/o justificados en periodo audirado		-	9,566,281	9,566,281
1.1.c	Anticipo/Cuenta Designada, según el OFI		9,600,000	-	9,600,000
1.1	**Fondos del OFI desembolsados**		**9,600,000**	**9,566,281**	**19,166,281**
1.2.a	Fondos en trámite		-	-	-
1.2.b	Menos fondos en trámite con recursos del anticipo		-	-	-
1	**TOTAL FONDOS A FINANCIARSE POR EL OFI (1.1+1.2)**		**9,600,000**	**9,566,280**	**19,166,281**
FONDOS FISCALES Y OTROS					
2.1	Fondos de Contrapartida Nacional		-	-	-
2.2	Fondos de Aporte Local		-	-	-
2.3	Fondos de otras fuentes de financiamiento requeridos contractualmente		-	-	-
2.4	Fondos de otras fuentes de financiamiento no requeridos contractualmente		-	-	-
2	**TOTAL FONDOS FISCALES Y OTROS (RECONOCIDOS Y/O REGISTRADOS POR EL OFI)**		-	-	-
	TOTAL DE FUENTES DE FINANCIAMIENTO (1+2)		**9,600,000**	**9,566,280**	**19,166,281**
II. USO DE FONDOS POR COMPONENTE					
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos, Parte 1.1 del Proyecto					
1.1	Fondos del OFI desembolsados		-	9,566,281	9,566,281
1.2	Fondos en trámite		-	-	-
1	**TOTAL RECURSOS FINANCIABLES POR EL OFI**		-	**9,566,281**	**9,566,281**
2.1	Fondos de Contrapartida Nacional		-	-	-
2.2	Fondos de Aporte Local		-	-	-
2.3	Fondos de otras fuentes de financiamiento requeridos contractualmente		-	-	-
2.4	Fondos de otras fuentes de financiamiento no requeridos contractualmente		-	-	-
2	**TOTAL RECURSOS FISCALES Y OTROS (RECONOCIDOS Y/O REGISTRADOS POR EL OFI)**		-	-	-
TOTAL (1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos, Parte 1.1 del Proyecto			-	9,566,281	9,566,281
TOTAL DE USOS DE FONDOS			-	9,566,281	9,566,281
ANTICIPO/CUENTA DESIGNADA SEGUN EL OFI MENOS FONDOS EN TRAMITE CON RECURSOS DEL ANTICIPO			9,600,000	(9,566,281)	9,600,000
TOTAL DE USOS MÁS ANTICIPO/CUENTA DESIGNADA SEGUN EL OFI			**9,600,000**	-	**19,166,281**
DIFERENCIA ENTRE FUENTES DE FINANCIAMIENTO Y USO DE FONDOS MAS SALDO DEL ANTICIPO/CTA. DESIGNADA			-	-	-

Autorizado por:

Carlos Edgar González Godoy
Director de Rainforest Alliance, México;
Alianza para Bosques, A.C.

Vo.Bo:

Ricardo Ramírez Domínguez
Gerente del Proyecto MDE

Elaborado por:

Enrique Celedonio García Castro
Especialista en Adquisiciones
y Finanzas

ESTADO DE FUENTES Y USOS DE FONDOS DEL PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334
CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C.

ESTADO DE FUENTES Y USO DE FONDOS
DEL 06 DE OCTUBRE DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (USD)
(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

		No. de Nota	SALDOS ACUMULADOS AL 30-JUN-2018 (DICTAMINADOS)	MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2018	SALDOS ACUMULADOS AL 31-DIC-18
I. FUENTES DE FINANCIAMIENTO					
1.1.a	Fondos ejercidos: (i) reembolsados, incluyendo gastos retroactivos y/o (ii) justificados en el período auditado.		-	515,105	515,105
1.1.b	Fondos ejercidos en períodos anteriores reembolsados y/o justificados en período auditado		-	-	-
1.1.c	Anticipo/Cuenta Designada, según el OFI		516,921	-	516,921
1.1	**Fondos del OFI desembolsados**		**516,921**	**515,105**	**1,032,026**
1.2.a	Fondos en trámite		-	-	-
1.2.b	Menos fondos en trámite con recursos del anticipo		-	-	-
1	**TOTAL FONDOS A FINANCIARSE POR EL OFI (1.1+1.2)**		**516,921**	**515,105**	**1,032,026**
FONDOS FISCALES Y OTROS					
2.1	Fondos de Contrapartida Nacional		-	-	-
2.2	Fondos de Aporte Local		-	-	-
2.3	Fondos de otras fuentes de financiamiento requeridos contractualmente		-	-	-
2.4	Fondos de otras fuentes de financiamiento no requeridos contractualmente		-	-	-
2	**TOTAL FONDOS FISCALES Y OTROS (RECONOCIDOS Y/O REGISTRADOS POR EL OFI)**		-	-	-
	TOTAL DE FUENTES DE FINANCIAMIENTO (1+2)		**516,921**	**515,105**	**1,032,026**
II. USO DE FONDOS POR COMPONENTE					
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos, Parte 1.1 del Proyecto					
1.1	Fondos del OFI desembolsados			515,105	515,105
1.2	Fondos en trámite		-	-	-
1	**TOTAL RECURSOS FINANCIABLES POR EL OFI**		-	**515,105**	**515,105**
2.1	Fondos de Contrapartida Nacional		-	-	-
2.2	Fondos de Aporte Local		-	-	-
2.3	Fondos de otras fuentes de financiamiento requeridos contractualmente		-	-	-
2.4	Fondos de otras fuentes de financiamiento no requeridos contractualmente		-	-	-
2	**TOTAL RECURSOS FISCALES Y OTROS (RECONOCIDOS Y/O REGISTRADOS POR EL OFI)**		-	-	-
TOTAL (1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos, Parte 1.1 del Proyecto			-	515,105	515,105
TOTAL DE USOS DE FONDOS				-	**515,105**
ANTICIPO/CUENTA DESIGNADA SEGÚN EL OFI MENOS FONDOS EN TRÁMITE CON RECURSOS DEL ANTICIPO				516,921	-
TOTAL DE USOS MÁS ANTICIPO/CUENTA DESIGNADA SEGÚN EL OFI				**516,921**	**515,105**
DIFERENCIA ENTRE FUENTES DE FINANCIAMIENTO Y USO DE FONDOS MÁS SALDO DEL ANTICIPO/CTA. DESIGNADA			-	-	-

Autorizado por:

Carlos Edgar González Godoy
Director de Rainforest Alliance, México;
Alianza para Bosques, A.C.

Vo.Bo:

Ricardo Ramírez Domínguez
Gerente del Proyecto MDE

Elaborado por:

Enrique Celedonio García Castro
Especialista en Adquisiciones
y Finanzas

PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334
CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C.

ESTADO DE SOLICITUDES DE DESEMBOLSOS
DEL 06 DE OCTUBRE DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos y dólares)

CONCEPTOS		Número Solicitud	Fecha Valor OFI		COMPONENTE/CATEGORÍA												TOTAL EN MXP	MONTO EN USD	TIPO DE CAMBIO PROMEDIO (REFERENCIAL)
					(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto		(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto		-		-		-		-				
I. REEMBOLSOS Y/O PAGOS DIRECTOS					MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD			
1.1.a.1	Fondos ejercidos y reembolsados en el periodo auditado	Núm.	FECHA														-	-	-
SUBTOTAL 1.1.1.a					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.a.2		Fondos ejercidos en periodos anteriores y reembolsados en el periodo auditado por concepto de gastos retroactivos y otros autorizados por el OFI	Núm.	FECHA													-	-	-
			Núm.	FECHA													-	-	-
			Núm.	FECHA													-	-	-
			Núm.	FECHA													-	-	-
SUBTOTAL 1.1.1.a.2:					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.b		Fondos ejercidos en periodos anteriores en trámite y reembolsados en el periodo auditado	Núm.	FECHA													-	-	-
			Núm.	FECHA													-	-	-
			Núm.	FECHA													-	-	-
			Núm.	FECHA													-	-	-
SUBTOTAL 1.1.1.b:					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Continúa

PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334
CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C.

ESTADO DE SOLICITUDES DE DESEMBOLSOS
DEL 06 DE OCTUBRE DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos y dólares)

CONCEPTOS	Número Solicitud	Fecha Valor OFI		COMPONENTE/CATEGORIA													TOTAL EN MXP	MONTO EN USD	TIPO DE CAMBIO PROMEDIO (REFERENCIAL)
				(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos, Parte 1.1 del Proyecto		(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos, Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto		-		-		-		-				
I. TOTAL REEMBOLSOS DIRECTOS				MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD				
II. DESEMBOLSOS CON CARGO AL FONDO ROTATORIO/CUENTA DESIGNADA																			
1.1.a	Fondos ejercidos y reembolsados en el periodo auditado	Núm	FECHA	-	-	-	-										-	-	-
		RA 02A	12-Oct-18	292,337	15,741	0	-										292,337	15,741	18.57
		RA 03A	12-Oct-18	3,873,944	208,596	-	-										3,873,944	208,596	18.57
		RA 04	5-Dec-18	5,400,000	290,768												5,400,000	290,768	18.57
SUBTOTAL II 1.1.a:				9,566,281	515,105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		9,566,281	515,105	18.57

Continúa

PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334
CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C.

ESTADO DE SOLICITUDES DE DESEMBOLSOS
DEL 06 DE OCTUBRE DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos y dólares)

CONCEPTOS	Número Solicitud	Fecha Valor OFI		COMPONENTE/CATEGORÍA												TOTAL EN MXP	MONTO EN USD	TIPO DE CAMBIO PROMEDIO (REFERENCIAL)
				(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto	(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto		-		-		-		-					
I.1 b	Fondos ejercidos en periodos anteriores en tramite y reembolsados en el periodo auditado	Núm.	FECHA	FECHA	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD			
						-	-									-	-	-
		Núm.	FECHA			0	-									-	-	-
		Núm.	FECHA			-	-									-	-	-
		Núm.	FECHA													-	-	-
II. TOTAL DESEMBOLSOS CON CARGO AL ANTICIPO/CUENTA DESIGNADA				**9,566,281**	**515,105**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**9,566,281**	**515,105**	**18.57**
III. JUSTIFICACION DEL ANTICIPO AL FONDO ROTATORIO/CUENTA DESIGNADA (estas operaciones NO generan desembolsos de la línea del préstamo, donación o cooperación técnica)																		
I.1.a	Justificación o comprobación de fondos ejercidos y reconocidos por el OFI en el periodo auditado	1	FECHA	-												-	-	-
		Núm.	FECHA													-	-	-

Continúa

PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334
CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C.

ESTADO DE SOLICITUDES DE DESEMBOLSOS
DEL 06 DE OCTUBRE DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos y dólares)

CONCEPTOS	Número Solicitud	Fecha Valor OFI		COMPONENTE/CATEGORÍA													TOTAL EN MXP	MONTO EN USD	TIPO DE CAMBIO PROMEDIO (REFERENCIAL)
				(1) Obras, bienes, servicios de no consultoria, servicios de consultoria y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto		(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto		-		-		-		-					
			Núm.	FECHA	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD				
		Núm.	FECHA														-	-	-
		Núm.	FECHA														-	-	-
	SUBTOTAL III 1.1.a:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
1.1.b	Justificación o comprobación de fondos ejercidos en periodos anteriores en tramite y reconocidos por el OFI en el periodo auditado	Núm.	FECHA			-	-										-	-	-
		Núm.	FECHA														-	-	-
		Núm.	FECHA														-	-	-
		Núm.	FECHA														-	-	-
SUBTOTAL III 1.1.b:			-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
III. TOTAL RECUPERACIÓN DEL ANTICIPO FONDO ROTATORIO/CUENTA DESIGNADA			-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

Continúa

PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334
CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C.

ESTADO DE SOLICITUDES DE DESEMBOLSOS
DEL 06 DE OCTUBRE DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos y dólares)

CONCEPTOS	Número Solicitud	Fecha Valor OFI		COMPONENTE/CATEGORÍA													TOTAL EN MXP	MONTO EN USD	TIPO DE CAMBIO PROMEDIO (REFERENCIAL)
				(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto		(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto		-		-		-		-					
			Núm	FECHA	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD	MXN	USD				
II y III TOTAL FONDOS ROTATORIO/CUENTA DESIGNADA				9,566,281	515,105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		9,566,281	515,105	18.57
TOTAL I, II y III				9,566,281	515,105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		9,566,281	515,105	18.57
TOTAL I, II y III - 1.1.a				9,566,281	515,105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		9,566,281	515,105	18.57
TOTAL I, II y III - 1.1.b				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
IV.	Solicitudes del primer Anticipo, incrementos o saldo insoluto	1	24-Jan-18														9,600,000	18.572	516,921.09

Autorizado por:

Carlos Edgar González Godoy
Director de Rainforest Alliance, México,
Alianza para Bosques, A.C.

Vo.Bo:

Ricardo Ramírez Domínguez
Gerente del Proyecto MDE

Elaborado por:

Enrique Celedonio García Castro
Especialista en Adquisiciones y
Finanzas

ESTADO DE INVERSIONES ACUMULADAS DEL PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334 CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C.

COMPONENTE/CATEGORÍA	CONTRATO ORIGINAL				MODIFICACIONES				CONTRATO VIGENTE				% Vigente
	OFI	Contrapartida contractual		TOTAL	OFI	Contrapartida contractual		TOTAL	OFI	Contrapartida contractual		TOTAL	OFI
		CN	OTROS*			CN	OTROS*			CN	OTROS*		
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto	3,100,000			3,100,000				-	3,100,000	-	-	3,100,000	100%
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto	2,900,000			2,900,000				-	2,900,000	-	-	2,900,000	100%
TOTAL	6,000,000	-	-	6,000,000	-	-	-	-	6,000,000	-	-	6,000,000	100%

COMPONENTE/CATEGORÍA	SALDOS ACUMULADOS AL 30-JUN-2018 (DICTAMINADOS)					MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2018						SALDOS ACUMULADOS AL 31-DIC-18				DISPONIBLE AL 31-DIC-18				
	OFI	Contrapartida contractual		TOTAL	% Vigente OFI	OFI	Contrapartida contractual		TOTAL	% Vigente OFI	OFI	Contrapartida contractual		TOTAL	% Vigente OFI	OFI	Contrapartida contractual		TOTAL	% Vigente OFI
		CN	OTROS*				CN	OTROS*				CN	OTROS*				CN	OTROS*		
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	0%	-	-	-	-	0%	3,100,000	-	-	3,100,000	100%
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto	-	-	-	-	0%	515,105	-	-	515,105	100%	515,105	-	-	515,105	100%	2,384,895	-	-	2,384,895	82%
TOTAL	-	-	-	-	0%	515,105	-	-	515,105	100%	515,105	-	-	515,105	100%	5,484,895	-	-	5,484,895	91%

Autorizado por:

Carlos Edgar González Godoy
Director de Rainforest Alliance, México,
Alianza para bosques A.C.

Vo.Bo.

Ricardo Ramírez Domínguez
Gerente del proyecto MDE

Elaborado por:

Enrique Celedonio García Castro
Especialista en Adquisiciones y
Finanzas

INTEGRACIÓN DEL SALDO DE LOS FONDOS DE LOS OFI EN TRÁMITE DEL PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334 CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C

(Cifras expresadas en pesos)

COMPONENTE/CATEGORÍA	MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO				SALDO ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2018 (ACTUAL)	SALDO ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
	2017 (año de inicio del Proyecto)	2018	2019	2018 (EJERCICIO ANTERIOR)			
1.2 Fondos del OFI en Tramite al Cierre del Periodo							
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto					-		-
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE FONDOS DEL OFI EN TRAMITE	-	-	-	-	-	-	-
1.2 a Fondos reembolsados en el periodo auditado o anteriores que estuvieron en trámite (fueron ejercidos) en periodos anteriores							
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto					-	-	-
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto	-	-		-	-	-	-
TOTAL DE FONDOS REEMBOLSADOS POR EL OFI	-	-	-	-	-	-	-
Fondos netos en trámite							
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto	-	-	-	-	-	-	-
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE FONDOS NETOS EN TRÁMITE	-	-	-	-		-	
SALDO TOTAL DE FONDOS EN TRÁMITE					-		-

Autorizado por:

Carlos Edgar González Godoy
Director de Rainforest Alliance, México; Alianza para bosques A.C.

Vo.Bo.

Ricardo Ramírez Domínguez
Gerente del proyecto MDE

Elaborado por:

Enrique Celedonio García Castro
Especialista en Adquisiciones y Finanzas

INTEGRACIÓN DEL SALDO DE LOS FONDOS DE LOS OFI EN TRÁMITE DEL PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334 CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C

(Cifras expresadas en pesos)

COMPONENTE/CATEGORÍA	MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO					SALDO ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO 2018 (ACTUAL)	SALDO ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
	2017 (año de Inicio del Proyecto)	2018	2019	2017 (EJERCICIO ANTERIOR)				
1.2 Fondos del OFI en Tramite al Cierre del Periodo								
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto						-		-
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto				-		-	-	-
TOTAL DE FONDOS DEL OFI EN TRAMITE	-	-	-	-		-	-	-
1.2 a Fondos reembolsados en el periodo auditado o anteriores que estuvieron en trámite (fueron ejercidos) en periodos anteriores								
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto						-	-	-
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto	-	-		-		-	-	-
TOTAL DE FONDOS REEMBOLSADOS POR EL OFI	-	-	-	-		-	-	-
Fondos netos en trámite								
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos. Parte 1.1 del Proyecto	-	-	-	-		-	-	-
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto	-	-	-	-		-	-	-
TOTAL DE FONDOS NETOS EN TRÁMITE	-	-	-	-			-	
SALDO TOTAL DE FONDOS EN TRÁMITE						-		-

Autorizado por:

Carlos Ángel González Godoy
Director de Rainforest Alliance, México; Alianza para bosques A.C.

Vo.Bo.

Ricardo Ramírez Domínguez
Gerente del proyecto MDE

Elaborado por:

Enrique Celedonio García Castro
Especialista en Adquisiciones y Finanzas

PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334 CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Cifras expresadas en pesos y dólares)

1. OBJETO SOCIAL, ANTECEDENTES Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Antecedentes

El Proyecto denominado Mecanismo Dedicado Específico para Pueblos Indígenas y Comunidades Locales en México (MDE), es un proyecto financiado parcialmente por el Banco Mundial con Financiamiento del Programa de Inversión Forestal (FIP por sus siglas en inglés). El Acuerdo de Donación se firmó el 6 de octubre de 2017, y aun cuando no estaba firmado, se inició operaciones en el mes de junio de 2017, con la contratación de los especialistas para su instrumentación, específicamente en Programas de Capacitación, Entrenamiento y Fortalecimiento Institucional con enfoque comunitario; y de Adquisiciones y Finanzas, y posteriormente en el mes de septiembre con el Gerente del Proyecto, y la Especialista y en Socio ambiental y de Salvaguardas y el Especialista en Evaluación y Monitoreo Participativo.

Con la contratación de estos especialistas se elaboró el Manual Operativo (MO) del proyecto MDE, y se presentó ante el Comité Directivo Nacional en el mes de diciembre de 2017; asimismo, el Banco Mundial otorgó la No Objeción al mismo el 19 de diciembre de 2017, por lo cual la efectividad del proyecto fue declarada el día 21 del mismo mes y año.

El primer desembolso con referencia RA 01, se realizó el 24 de enero de 2018, correspondiente al anticipo de la cuenta designada, por un monto de $9, 600,000.00 (Nueve millones seiscientos mil pesos 00/100 M.N.) equivalente a USD $516,921.09 (Quinientos dieciséis mil novecientos veintiún dólares americanos 09/100 USD).

Posteriormente en el segundo semestre de 2018, se tramitaron las siguientes solicitudes de desembolso y con las cuales se ha estado operando el proyecto MDE en el transcurso del segundo semestre de 2018:

No. de referencia	Fecha de solicitud RA	Fecha de valor BIRF	Importe en M.N.	Importe en USD
RA 02A	20-sep-2018	12-oct-2018	$ 292,336.52	$ 15,741.14
RA 03A	20-sep-2018	12-oct-2018	$ 3,873,944.26	$ 208,596.20
RA 04	21-nov-2018	05-dic-2018	$ 5,400,000.00	$ 290,768.11

Objetivo del programa.

El objetivo del programa es fortalecer las capacidades de las personas que dependen de los bosques para participar en procesos relacionados con REDD+ a nivel local, nacional, e internacional, en los estados de Campeche, Jalisco, Oaxaca, Quintana Roo y Yucatán, de tal forma que les facilite abordar los factores determinantes de la deforestación y degradación de los terrenos forestales e implementar buenas prácticas en diferentes sectores productivos, con la finalidad de catalizar el cambio hacia un modelo de desarrollo rural sustentable bajo en emisiones de CO2.

Los indicadores de los objetivos de desarrollo son:

• Indicador 1: Beneficiarios seleccionados que reciben subsidios y donaciones de contrapartida a través del proyecto (desagregados por tipo de beneficiario: a) ejidatario, comunero o avecindado, b) ejido o comunidad, c) asociaciones u organizaciones de productores y d) las empresas comunitarias; e) inclusión social y f) orientación al mercado e inclusión financiera

• Indicador 2: Participación de promotores comunitarios locales con mejores capacidades apoyados por el proyecto (desglosado por género)

• Indicador 3: Población objetivo y comunidades adyacentes con mayores beneficios monetarios y no monetarios. (Desglosados por tipo de población indígenas y no indígenas y por género)

• Indicador 4: % de participantes en actividades de desarrollo de capacidades, que tienen un mayor grado de participación en el FIP y otros procesos REDD+ a nivel local, nacional e internacional.

Para el logro de este objetivo, al proyecto cuenta con tres componentes:

Componente 1. Mecanismos Financieros para el Manejo Forestal Comunitario. Este componente apoya los subproyectos de Pueblos Indígenas y Comunidades Locales (PCL) para la conservación e integración de actividades productivas sostenibles en actividades de manejo de paisajes forestales relacionadas con (a) la deforestación evitada y la degradación forestal a través del Manejo Forestal Sustentable (MFS), (b) la protección de servicios ambientales, (c) agro silvicultura y utilización sostenible de productos maderables y no maderables; e) sistemas de producción con bajas emisiones de carbono en la agricultura; f) fortalecimiento de las empresas forestales y no forestales comunitarias.

Componente 2. Desarrollo de Capacidades, Comunicación y Espacios de Participación Social. Este componente apoya la asistencia técnica y financiará el costo operacional para: a) la capacitación de promotores comunitarios locales; b) realizar talleres de intercambio de conocimientos prácticos e intercambios entre PICL, asociaciones de productores y Empresas Forestales Comunitarias a través de comunidades escuela (comunidades instructoras o ejido-escuelas); c) elaborar y adaptar módulos de formación sobre inclusión financiera para complementar y llenar las lagunas de los materiales de formación ya existentes; y d) desarrollar una estrategia de comunicación y promoción culturalmente apropiada para las actividades del MDE y los procesos REDD+.

Componente 3. Administración, monitoreo y evaluación. Este componente apoya dos áreas principales. En primer lugar, las actividades que aumenten la capacidad de los PICL para supervisar y evaluar sus recursos forestales y para monitorear y evaluar las actividades del proyecto utilizando un enfoque participativo y, en segundo lugar, cubrirá los costos de operación incrementales de la Agencia Nacional Ejecutora, que en este caso es Rainforest Alliance, para implementar los subproyectos y facilitar la creación de capacidades.

La fuente de financiamiento de este proyecto es el Programa de Inversión Forestal (FIP por sus siglas en inglés) a través del Banco Mundial.

Costos del Proyecto

Los costos del Proyecto, en dólares americanos, distribuidos por componente se aprecian en el siguiente cuadro:

COSTOS DEL PROYECTO (USD)

Componente 1. Mecanismos Financieros para el Manejo Forestal Comunitario	
Subcomponente 1.1 Subproyectos Comunitarios	**3,100,000**
Subcomponente 1.2 Capacitación y asistencia técnica para la elaboración de subproyectos	**600,000**
Componente 2. Desarrollo de capacidades, Comunicación y Espacios de participación Social	
Subcomponente 2.1 Desarrollo de capacidades	**1,100,000**
Subcomponente 2.2 Comunicación y Espacios de Participación Social	**300,000**
Componente 3. Administración, Monitoreo y Evaluación	
Subcomponente 3.1 Monitoreo y evaluación Participativa	**100,000**
Subcomponente 3.2 Administración	**800,000**
Total	**6,000000**

La distribución de recursos de la Donación del FIP por categoría de gasto es la siguiente:

CATEGORIAS DE GASTO

Categoría	Subcomponente	Monto de la donación (USD)	Porcentaje de los gastos a ser financiados (incluye impuestos)
(1) Obras, bienes, servicios de no consultoría, servicios de consultoría y costos operativos para los Subproyectos	Parte 1.1 del proyecto	3,100,000	100% de los montos desembolsados bajo los acuerdos de los subproyectos
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y Costos Operativos	Parte 1.2	600,000	100%
	Parte 2.1	1,100,000	100%
	Parte 2.2	300,000	100%
	Parte 3.1	100,000	100%
	Parte 3.2	800,000	100%
Total		**6,000,000**	

La emisión de la información financiera y las notas correspondientes, fue autorizada por Ricardo Ramírez Domínguez los cuales deberán ser aprobados en fecha posterior por el Banco Mundial el cual tiene las facultades para modificar este informe.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS APLICADAS

Bases de preparación y de la información

La información financiera se refiere a los recursos recibidos por la Entidad Ejecutora del Programa de Inversión Forestal en el marco del Fondo Estratégico para el Clima y RAINFOREST ALLIANCE México- Alianza para Bosques A. C. ("Destinatario"). El registro de las operaciones se realiza fundamentalmente sobre la base de efectivo.

Los Estados de Fuentes y usos de Fondos, de Solicitud de Desembolsos y el de Inversiones fueron preparados sobre la base contable de efectivo. La base contable de efectivo reconoce las transacciones y hechos solo cuando el efectivo (incluye su equivalente de efectivo), es recibido y pagado por la dependencia u entidad y no cuando se cause, devenguen u originen derechos u obligaciones, que no hayan producido un movimiento de efectivo.

Flujo de Fondos

El flujo de fondos del proyecto utiliza el método de desembolso de anticipo a una cuenta designada, que es administrada por RA, para el total de gastos realizados para la ejecución del Proyecto. El proyecto tiene una sola cuenta designada aperturada específicamente para los recursos del proyecto en un Banco Mexicano (City Bank Banamex), misma que es una cuenta concentradora en pesos.

Desembolsos

Una vez que RA, compruebe al menos el 80% del recurso depositado a la cuenta designada el BM efectuará el desembolso a la misma cuenta. El monto del desembolso será por la misma cantidad que el monto comprobado al tipo de cambio vigente al momento de la comprobación.

La comprobación de los gastos para efectos de desembolso a la cuenta designada será mediante la presentación de Estados de Gastos (SOE, por sus siglas en inglés).

El efectivo y equivalentes de efectivo están representados en su valor principal por depósitos bancarios e inversiones temporales, y se presentan valuados a su costo de adquisición.

3. ACLARACIÓN DE LA CONCILIACIÓN DEL ANTICIPO/CUENTA DESIGNADA.

La diferencia de los USD$52,538 entre el saldo del fondo y de la cuenta bancaria se compone por los traspasos pendientes de hacer de la cuenta bancaria designada a la cuenta de operaciones de RA. Relativos a gastos de sueldos, salarios y prestaciones de los meses de noviembre y diciembre que deben ser pagados desde nuestra cuenta de operaciones en dichos periodos. Los traspasos se hicieron hasta el mes de enero de 2019, con la autorización de la gerencia del proyecto.

4. DESEMBOLSOS.

Al 31 de diciembre de 2018 el programan ha realizado los siguientes desembolsos.

Componente 2.Desarrollo de Capacidades, Comunicación y Espacios de Participación Social	**TOTAL**	
Subcomponente 2.2 Desarrollo de Capacidades, Comunicación y Espacios de Participación Social	**Pesos**	**USD**
Participación en talleres nacionales o internacionales de MDE	$ 4,128	$ 222
Contratación de una consultoría para diseño de Página web y estrategia de Comunicaciones y redes sociales	153,187	8,249
Impresión de materiales de difusión (trípticos, posters, flyers)	96,292	5,185

Componente 3 Administración Monitoreo y Evaluación	**TOTAL**	
Subcomponente 3.2 Administración	**Pesos**	**USD**
Compra de un Vehículo	$ 345,400	$ 18,598
Adquisición de Cámaras fotográficas	31,997	1,723
Adquisición de tablets	80,736	4,347
Adquisición de Equipos de cómputo (Lap top y monitor)	179,010	9,639
Mantenimiento y suministros para Vehículo	27,386	1,475
Gasto operativo (Materiales y útiles de oficina mensajería etc)	175,192	9,433
Transporte aéreo internacional	213,658	11,505
Transporte aéreo nacional	99,984	5,384
Transporte terrestre	106,876	5,755
Alimentación	81,405	4,383
Alimentación y Hospedaje	240,320	12,940
Gasolina	5,558	299
Reuniones con el CDN	848,152	45,670
Reuniones con los Subcomités Regionales	330,307	17,786
Comisiones por uso de tarjeta	2,204	119
Especialista en Programas de Capacitación, Entrenamiento y Fortalecimiento Institucional con enfoque comunitario (Erika-763)	961,835	51,791
Especialista en Dirección y Gestión de Proyectos de Desarrollo Sustentable de Bosques y Desarrollo Comunitario (Ricardo 558)	1,105,662	59,535
Especialista Socio ambiental y de Salvaguardas (Gisela 568)	754,461	40,625
Especialista en Gestión Financiera y Adquisiciones con Financiamiento Internacional (Alma 554)	890,008	47,923
Oficial de monitoreo (Marco 589)	183,993	9,907
TOTAL	**$6,917,750**	**US372,493**

5. CONCILIACION CON REGISTROS DEL OFI PARA EL PROYECTO "MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PARA PUEBLOS INDÍGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO" AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334 CELEBRADO ENTRE EL BM Y RAINFOREST ALLIANCE MEXICO, ALIANZA PARA BOSQUES, A.C (EXPRESADO EN MXN)

COMPONENTE/CATEGORÍA	MONTO DESEMBOLSADO Y REFLEJADO EN LOS SISTEMAS DEL OFI (*)	FONDOS NETOS EN TRAMITE	TOTAL EJECUTADO CON CARGO A RECURSOS OFI	TOTAL EJECUTADO CON CARGO A RECURSOS OFI SEGÚN REGISTROS DEL EJECUTOR/AGENTE FINANCIERO	DIFERENCIAS OFI AJUSTADO Vs. REGISTROS EJECUTOR (b)
	(1)	(2)	(3) = 1+ 2	(4)	(5) = (3) - (4)
Cat. 1 Bienes, Servicios de No Consultoria, Servicios de Consultoria, Capacitación y Talleres de Trabajo		-	-	-	-
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoria y servicios de no consultoria, Capacitación y Costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto	515,105	-	515,105	372,493	142,612.00
TOTAL	515,105	-	515,105	372,493	142,612
Monto de Anticipo (a)	516,921				
Total Desembolsado OFI	515,105				

Autorizado por:

Carlos Edgar González Godoy
Director de Rainforest Alliance, México;
Alianza para bosques A.C.

Vo.Bo.

Ricardo Ramírez Domínguez
Gerente del proyecto MDE

Elaborado por:

Enrique Geledonio García Castro
Especialista en Adquisiciones y
Finanzas

5.- RESUMEN DE LOS MOVIMIENTOS EN LA CUENTA BANCARIA DONDE SE ADMINISTRAN LOS RECURSOS DE FINANCIAMIENTO

CONCILIACION DEL ANTICIPO*/CUENTA DESIGNADA

De acuerdo al convenio de donación notf0a5354 se estableció una cuenta designada por $516,921 dólares, equivalentes al 8.62% del valor del donativo

Conceptos	US DLSS	
	PERIODO ANTERIOR	PERIODO ACTUAL
Saldo al inicio del ejercicio, registrado en los sistemas OFI	-	-
Más depósitos por recursos desembolsados por el OFI:	-	-
Primer anticipo o incremento	-	516,921
Reposiciones	-	515,105
Total de recursos desembolsados por el OFI	-	1,032,026
Menos comprobaciones:		
Comprobación del anticipo del Fondo al OFI	-	372,492
Recuperación del anticipo -comprobaciones sin reposición	-	-
Total recursos comprobados al OFI	-	372,492
Saldo al cierre del ejercicio, registrado en los sistemas del OFI	-	659,534
Menos disposiciones:		
Por aplicación de recursos en trámite	-	-
Solicitud de desembolso tramitada ante el OFI pendiente de reconocer y aún No Reembolsada(Documentación comprobatoria y/o justificatoria del gasto)	-	-
Aplicaciones pendiente de tramitar ente el OFI (Documentación comprobatoria y/o justificatoria del gasto con recursos del anticipo)	-	-
Otros especificar	-	-
Total aplicación de recursos del anticipo en trámite	-	-
Por aplicación de productos financieros	-	-
Intereses enterados a TESOFE	-	-
Intereses aplicados y/o usados en los Proyectos (ver modelo para notas en los Estados Financieros)	-	-
Otros especificar	-	-
Total por aplicación de productos financieros	-	-

Más (menos) resultado integral de financiamiento acumulados desde el otorgamiento del anticipo y hasta el cierre del ejercicio auditado, no elegibles para el OFI

Intereses	-	5,311
ISR retenido por intereses	-	-
Comisiones bancarias		
IVA de las comisiones bancarias	-	-
Utilidad cambiaria (Pérdida cambiaria)		
Otros (especificar e incluir en una hoja adjunta)	-	-
Total costo integral de financiamiento acumulado	-	5,311
Saldo Final disponible /Contable:	-	664,845

Más disposiciones pendientes de ser cobradas en el banco, por el beneficiario:

Solicitud de desembolso tramitada ante el OFI pendiente de reconocer y aún no Reembolsada. (Documentación comprobatoria y/o justificatoria del gasto)	-	-
Aplicaciones pendiente de tramitar ante el OFI por el Agente Financiero (Documentación probatoriay/o justificatoria del gasto con recursos del anticipo.	-	-
Otros (especificar e incluiren una hoja adjunta)	-	-
Subtotal por la aplicación de recursos pendientes de cobrar	-	-
		-
Saldo Final en Estado(s) de Cuenta Bancario(s)	-	664,845
Saldo de la cuenta en USD, al cierre.	-	-
Saldo de la cuenta bancaria en MXN, equivalente en USD, al cierre del ejercicio. Tipo de cambio 30-JUN-2018, MXN18. 18.5715 y 31DIC-2018, MXN18.5715	-	717,383
Suma de cuentas bancarias del anticipo/cuenta designada	-	717,383
Diferencia	-	52,538

Autorizado por:

Carlos Elías González Godoy
Director de Rainforest Alliance, México, Alianza para bosques A.C.

Vo.Bo.

Ricardo Ramírez Domínguez
Gerente del proyecto MDE

Elaborado por:

Enrique Celedonio García Castro
Especialista en Adquisiciones y Finanzas

6.- CONCILIACIÓN ENTRE EL "TOTAL EJERCIDO" Y EL "TOTAL SOLICITADO AL BANCO", INCLUYENDO LAS EXPLICACIONES DE LAS VARIACIONES

ESTADO DE RECURSOS FINANCIEROS PRESUPUESTALES (RECURSOS FISCALES, PRESUPUESTALES Y DE OTRAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO
DEL PROYECTO MECANISMO DEDICADO ESPECÍFICO PAR APUEBLOS INDIGENAS Y COMUNIDADES LOCALES EN MÉXICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FINANCIADO PARCIALMENTE MEDIANTE EL CONTRATO DE DONACIÓN No. TF0A5334
(EXPRESADO EN PESOS)

Descripción a nivel de Componente/Categoría	Presupuesto del ejercicio auditado														
	Autorizado	Modificaciones		Autorizado Modificado	Fondos Financiados y/o a financiarse por			Recursos Fiscales			Neto Sobre-Ejercicio/Sub-Ejercicio	1.1.a.2 Costos Retroactivos/otros recursos autorizados	Fondos de otras fuentes de financiamiento	Total recursos del periodo
		Ampliaciones (+)	Reducciones (-)		1.1.a Fondos del OFI ejercidos y reembolsados en el periodo auditado (no incluye 1.1.a.2 - retroactivos)	1.2 Fondos del OFI en trámite del periodo auditado	Total OFI	2.1 Fondos de Contrapartida nacional (CN)	2.2 Fondos de Aporte Local (no contractual)	Total Ejercido en el periodo				
a	b	c	d	e=b+c-d	f	g	h=f+g	i	j	k=h+i+j	l	m	n	o=k+m+n
Cat. 1 Bienes, Servicios de No Consultoría, Servicios de Consultoría, Capacitación y Talleres de Trabajo	8,370,000			8,370,000	-	-	-	-	-	-	8,370,000	-	-	-
(2) Bienes, obras, Servicios de consultoría y servicios de no consultoría, Capacitación y costos Operativos. Parte 1.2, 2 y 3 del Proyecto	12,854,023			12,854,023	-	-	-	-	-	-	12,854,023	-	-	-
				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma	21,224,023	-	-	21,224,023	-	-	-	-	-	-	21,224,023	-	-	-

Oficios y/o documentos de autorización SHCP (o, en su caso, otro documento oficial de autorización)			Montos del oficio de la SHCP (o la cabeza de sector)			Aporte Local		
N°	Fecha	concepto	dígito 2 (crédito) dígito 1 (donación)	dígito 3	Sub-total	dígito 1	dígito 4	Total
N/A			-		-			-
					-			-
Total			-	-	-		-	

Autorizado por:

Carlos Eloy González Godoy
Director de Rainforest Alliance, México;
Alianza para bosques A.C.

Vo.Bo.

Ricardo Ramírez Domínguez
Gerente del proyecto MDE

Elaborado por:

Enrique Teledonio García Castro
Especialista en Adquisiciones y Finanzas