BIENESTAR FAMILIAR	PROCESO PROMOCION Y PREVENCIÓN FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS	F1.A8.MO12.PP	2/02/2022
		Versión 3	Página 1 de 3
		Clasificación de la Información: Pública	

ACTA DE LEGALIZACIÓN N°		**8**	**ESTADO DEL CONTRATO:**		VIGENTE
Fecha y Hora Inicio:	12/09/2023 4:00 p.m.	**Fecha y Hora Fin:**		22/09/2023 1:00 p.m.	
Lugar:	Regional_Cundinamarca				
Dependencia que Convoca:	Primera Infancia - Grupo de Atención en Ciclos de Vida y Nutrición				
Proceso:	Promoción y Prevención				
Objetivo:	Recepción, revisión, el análisis y Legalización de los Gastos e Ingresos del Informe Financiero mes de agosto presentado por la entidad administradora (EAS)				
Nombre EAS:	FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y CULTURAL GABRIELA MISTRAL				

Agenda:

1. Desarrollo.
2. Información general del contrato.
3. Informe de ejecución Presupuestal y financiera requerido con los debidos soporte.
4. Seguimiento al Uso de Tasas Compensatorias (Aplica Solo para HI).
5. Detalle de Inejecuciones.
6. Ejecución Contrapartida.
7. Situación Encontrada.
8. Recomendaciones.
9. Cierre.

Desarrollo:

1. Se da inicio a la legalización de los informes financieros Presentados por la EAS con el fin de verificar la correcta Ejecución del presupuesto aprobado dentro de los lineamientos, guias de supervision, manuales operativos y minutas que corresponden.
2. A continuación en el presente cuadro se relaciona la información general del contrato.

Información general del contrato.

Regional:	Regional_Cundinamarca	**Centro Zonal:**	CZ_FACATATIVA			**N° de Contrato o Convenio**	25004882022
N° CDP	6923	**N° RP**	6923	**FECHA ACTA INICIO**	6/12/2022	**Cupos Contratados:**	455

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
COMUNITARIA	COMUNITARIA	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	**SERVICIO 2:**	**SERVICIO 3:**	**SERVICIO 4:**	**SERVICIO 5:**
Hogares Comunitarios de Bienestar - HCB	Hogares Comunitarios de Bienestar Agrupados- HCB Agrupados	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
312	143	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	MONICA CONSUELO MURILLO LEON			**Apoyo Financiero ICBF:**	ROSALBA CARDENAS ANGARITA
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 6/12/2022	**Hasta:**	31/10/2023	**Fecha aprob. póliza:**	6/12/2022
Póliza N° 1 del CTO	$ 8.544.101.119.078	**Poliza N° 2**	$ 8.540.101.054.284	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO
Representante Legal:	ROSANA MARCELA ROYERO CASTILLO			**Cédula RL:**	39.004.748
Email Representante L.	fundaciongabrielamistral2019@gmail.com			**NIT EAS:**	900696969-2
Telefono o Cel R.L	3208520966			**Fecha Vencimiento R. L:**	No aplica
VIGENCIA ACTUAL					
Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	$ 1.024.625.227			**Valor Aportes EAS:**	$ 0
Adiciones al CTO:	$ 59.965.856			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 59.736.073			**Total Aportes EAS:**	$ 0
VALOR APORTE ICBF	$ 1.024.855.010			**Valor Actual del CTO:**	$ 1.024.855.010

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2021	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2022	$ 95.648.939	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 95.648.939	$ -	$ 95.648.939
2023	$ 1.024.625.227	$ -	$ 59.965.856	$ -	$ 59.736.073	$ -	$ 1.024.855.010	$ -	$ 1.024.855.010
TOTAL	$1.120.274.166	$0	$59.965.856	$0	$59.736.073	$0	$1.120.503.949	$0	$1.120.503.949

La entidad presenta informe financiero mensual ante el ICBF como sigue:

Mes a legalizar:	AGOSTO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X
Fecha radicación EAS:	12/09/2023		NO	

Presenta los documentos soportes que acompañan el informe financiero y se entrega al ICBF copia de los mismos en medio: DIGITAL Y FISICO

OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:

El total del contrato es por MIL CIENTO VEINTE MILLONES DOSCIENTOS SETENTA Y CUATRO MIL CIENTO SESENTA Y SEIS PESOS M/CTE ($1.120.274.166) de los cuales para la vigencia 2022 corresponde NOVENTA Y CINCO MILLONES SEISCIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS TREINTA Y NUEVE PESOS M/CTE ($95.648.939) y para la vigencia 2023 MIL VEINTICUATRO MILLONES SEISCIENTOS VEINTICINCO MIL DOSCIENTOS VEINTISIETE PESOS M/CTE ($1.024.625.227). La EAS reintegro el valor de $ 35,235,692 que corresponde a los recursos no ejecutados de la vigencia 2022.
Para el mes de mayo se realizó adición por valor de $ 59,965,856 para complatar el servicio al mes de octubre y reinversión de $ 14,000,002
En el mes de junio se realizó reinversión de recursos no ejecutados del mes de febrero a mayo por valor de $ 107,728,639 para compra de dotació de reposición.
Con fecha 28 de agosto se hace otro si modificatorio por Inejecuciones de $ 28.095.407 y liberación de 65 cupos por $ 31.840.666 para un total a disminuir de $ 59,736,073

3. Se verifica la ejecución de los recursos del contrato de acuerdo a los Informes Financieros presentados por la entidad:

SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO DEL CONTRATO

MES	PRESUPUESTO APROBADO + REPROGRAMACIONES (Aportes ICBF)	EJECUCIÓN	SALDO SIN EJECUTAR	PROGRAMACIÓN DESEMBOLSOS	DESEMBOLSOS GIRADOS	DIFERENCIA PROGRAMADO VS PAGADO	PAGOS REAL. EN EL MES
Enero	$ 52.222.689	$ 52.222.689	$ 0	$ 176.254.603	$ 176.254.603	$ 0	$ 397.022
Febrero	$ 89.881.097	$ 89.881.097	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 107.964.237
Marzo	$ 98.908.888	$ 98.908.888	$ 0	$ 166.092.392	$ 0	$ 166.092.392	$ 60.216.484
Abril	$ 80.080.702	$ 80.080.702	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 33.294.072
Mayo	$ 91.958.441	$ 91.958.441	$ 0	$ 179.017.774	$ 166.092.392	$ 12.925.382	$ 95.414.820
Junio	$ 184.414.964	$ 184.414.964	$ 0	$ 0	$ 179.017.774	-$ 179.017.774	$ 191.237.077
Julio	$ 114.104.324	$ 83.553.261	$ 30.551.063	$ 292.418.949	$ 292.418.949	$ 0	$ 88.288.114
Agosto	$ 118.796.766	$ 91.340.342	$ 27.456.424	$ 0	$ 0	$ 0	$ 164.215.477
Septiembre	$ 102.717.599	$ 0	$ 0	$ 211.071.292	$ 0	$ 0	$ 0
Octubre	$ 91.769.540	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Noviembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Diciembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
TOTAL	$ 1.024.855.010	$ 772.360.384	$ 58.007.487	$ 1.024.855.010	$ 813.783.718	$ 0	$ 741.027.303

Powered by CamScanner

OBSERVACIONES SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO DEL CONTRATO:

En el presente acta se realiza ajuste del valor cancelado del mes de enero debido a que el pago realizado por $32.747.082 corresponde a pagos de la vigencia 2022 y no hacen parte de la vigencia 2023
La EAS canceló cuentas pendientes del mes de julio, incluido los prestamos que habian realizado desde la cuenta del banco Bogota a nombre de la fundación y todas las cuentas del mes de Agosto.

SEGUIMIENTO A INEJECUCIONES Y LIBERACIONES

MES	AHORROS	INEJECUCIONES	SEGUIMIENTO DE INEJECUCIONES	REDISTRIBUCIÓN DE AHORROS	REINVERSIÓN DE INEJECUCIONES	LIBERACIONES/REINTEGROS T.N (Tramitadas)	LIBERACIONES PENDIENTES POR REALIZAR
Inejecución Inicial	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Enero	$ 0	$ 14.000.332	$ 14.000.332	$ 0	$ 0	$ 0	$ 14.000.332
Febrero	$ 0	$ 29.212.315	$ 29.212.315	$ 0	$ 0	$ 0	$ 43.212.647
Marzo	$ 0	$ 26.895.839	$ 26.895.839	$ 0	$ 2.563.936	$ 0	$ 69.644.550
Abril	$ 0	$ 24.725.789	$ 24.725.789	$ 0	$ 0	$ 0	$ 94.270.339
Mayo	$ 0	$ 27.458.632	$ 27.458.632	$ 0	$ 14.000.332	$ 0	$ 107.728.639
Junio	$ 0	$ 28.095.407	$ 28.095.407	$ 0	$ 107.728.639	$ 0	$ 28.095.407
Julio	$ 0	$ 30.551.063	$ 30.551.063	$ 0	$ 0	$ 0	$ 58.646.470
Agosto	$ 0	$ 27.456.424	$ 27.456.424	$ 0	$ 0	$ 28.095.407	$ 58.007.487
Septiembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Octubre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Noviembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Diciembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
TOTAL	$ 0	$ 210.395.801	$ 210.395.801	$ 0	$ 124.292.907	$ 28.095.407	$ 58.007.487

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCIÓN PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCIÓN DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 1.024.855.010	$ 772.360.384	81%	75%	-5,66%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Con fecha 28 de agosto se hace otro si modificatorio por Disminución de recursos no ejecutados por valor de $ 28.095.407

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 236.971.892
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 0
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 236.971.892
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 164.215.477
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 72.756.415
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 61.252.353
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	-$ 11.504.062
VALOR CONCILIADO	$ 11.504.062
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 39.591.469
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 11.023
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ACUMULADOS	$ 11.023
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 6.010

Banco:	BANCO DE BOGOTA S. A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	564807311

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

La diferencia a conciliar corresponde a provisiones del año 2022 y reintegro que debe realizar la EAS por mayores valores pagados
La EAS consigno rendimientos financieros del mes junio y julio el 24/08/2023 y queda pendiente realizar pago de los rendimientos financieros del mes de agosto.

4. Seguimiento al uso de los recursos tasas compensatorias (Aplica Solo para HI)

MES	PRESUPUESTO TASAS COMPENSATORIAS	VALOR T.C RECAUDADA POR EL OPERADOR	EJECUCIÓN CON RECURSOS TASAS COMPENSATORIAS	SALDO TASAS COMPENSATORIAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	$0
FEBRERO	$ 0	$ 0	$ 0	$0
MARZO	$ 0	$ 0	$ 0	$0
ABRIL	$ 0	$ 0	$ 0	$0
MAYO	$ 0	$ 0	$ 0	$0
JUNIO	$ 0	$ 0	$ 0	$0
JULIO	$ 0	$ 0	$ 0	$0
AGOSTO	$ 0	$ 0	$ 0	$0
SEPTIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	$0
OCTUBRE	$ 0	$ 0	$ 0	$0
NOVIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	$0
DICIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	$0
Total	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0

OBSERVACIONES RECAUDO TASAS:

No aplica para la modalidad

Powered by CamScanner

5. Se Verifica que los valores por inejecuciones corresponde a los siguientes conceptos:

CONCEPTO DE DESCUENTO	Cupos CONTRATADOS	Cupos ATENDIDOS	NO ATENDIDOS	VALOR DESCUENTO POR INEJECUCIÓN	FUENTE DE CONSULTA	VALOR DESCUENTO TEMPORAL	REINTEGRO DEL DESCUENTO TEMPORAL	Saldo de Descuentos Temporales
BAJA COBERTURA	455	360	95	$ 10.028.200	NO APLICA	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 1.103.102	NO APLICA			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 12.040.527	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 4.284.595	NO APLICA			
TOTAL DESCUENTO				$ 27.456.424				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

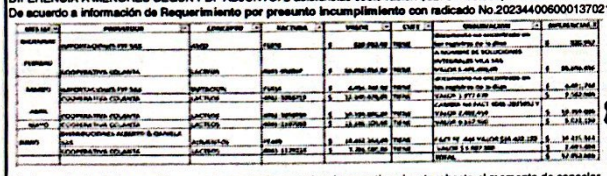
Otros corresponde a material didactico, aseo, gastos administrativos por bajas coberturas y elementos de bioseguridad no autorizado a ejecutar el rubro de acuerdo orientaciones de regional.

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCION	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 2.015.000	$ 2.015.000	$ 0	No aplica para la modalidad
FEBRERO	$ 2.015.000	$ 2.015.000	$ 0	
MARZO	$ 600.000	$ 600.000	$ 0	
ABRIL	$ 600.000	$ 600.000	$ 0	
MAYO	$ 600.000	$ 600.000	$ 0	
JUNIO	$ 600.000	$ 600.000	$ 0	
JULIO	$ 600.000	$ 600.000	$ 0	
AGOSTO	$ 600.000	$ 600.000	$ 0	
SEPTIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
OCTUBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
NOVIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
DICIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
Total	$ 7.630.000	$ 7.630.000	$ 0	

7. Observaciones Generales.

En la legalización del mes se presentan los siguientes hallazgos: Se reconoce el maximo facturado para las 6,606 raciones servidas y 385 por inasistencias día 1 y 2 para un total de 6,991 por valor de $35,537,487 pero cancelaron mayores valores en las las facturas de lacteos $82,114, carne $1,501,825 y agro $352,378 , por lo tanto, la EAS debe reintegrar un total de $1,936,317 por concepto de alimentos y $ 57,041 de material didactico, $76,909 de dotación TH para un total general de $2,070,267;anticipo de factura de septiembre 1.499.543 y mayor valor debitado de los pagos de julio por $ 2,311,764, y $441,100 de TH pendiente de julio, a la fecha la EAS debe reintegrar el valor de $ 4,823,131
En el desembolso del mes de septiembre se van a aplicar los siguientes descuentos: por Calidad de la Información en cuentame así: Ram Digital Junio DIFERENCIA NO SUBSANADA A DESCONTAR POR CALIDAD DEL DATO: 31 Asistencias costo ración $5.278 = $163.618; Ram Digital Julio: DIFERENCIA NO SUBSANADA A DESCONTAR POR CALIDAD DEL DATO: 9 Asistencias costo ración $5.278 = $47.502 y DIFERENCIA PARA DESCONTAR POR ASISTENCIAS DE DIFERENCIA A MENORES SEGÚN PDF ADJUNTO: 2 asistencias costo ración $5278 = 10.556; el total a descontar por la calidad de la información en cuentame es de $221,676
De acuerdo a información de Requerimiento por presunto Incumplimiento con radicado No.20234400600013702 1 y reiteración No 20234400600014430 1 el valor de $ 57,952,616 y que corresponde a las siguientes facturas:



Nota: Se aclara que las Facturas que se relacionan como soporte del descuento de $57'952.676, corresponden a la compra real del mes presentado en cada legalización. Estamos revisando la inconsistencia presentada.

Mantener el valor de las provisiones en la cuenta de acuerdo a la normativa vigente y hasta el momento de cancelar.

8. Recomendaciones. (Preste la asesoría necesaria para que se superen las dificultades identificadas y se mantengan las fortalezas detectadas)

Verificar los valores aprobados de acuerdo a la prestación del servicio con el fin de no generar mayores pagos que no están autorizados.
Realizar consignación de los rendimientos financieros de agosto y reintegros por mayores valores pagados
Remitir firmados los informes financieros del mes de agosto

En comite Técnico Operativo del 15 de Diciembre del 2022 mediante acta No. 728 se indico: La figura de anticipos no está contemplada en los lineamientos ni manuales de las modalidades y servicios en atención a la primera infancia. Así mismo, no es debido hacer pagos sobre proyecciones futuras y en la legalización no se contempla la manera de hacer seguimiento a estos anticipos.

Por lo anterior, se solicita ejecutar los recursos derivados de este contrato de acuerdo con las directrices dadas por el ICBF y se recomienda no generar dicha actuación, adicional, que no se utilice esta figura dentro del presupuesto ni la ejecución misma de recursos.
Remitir soportes para el desembolso del mes de septiembre al cual se aplicaran los anteriores valores de descuento y cualquiera más que aplique de acuerdo a reporte de cuentame el día 25/09/2023

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas
Radicar Informes financieros del mes de agosto	EAS	29/09/2023
Remitir consgnaciones de rendimientos financieros y reintegro	EAS	29/09/2023
Radicar cuenta para desembolso del mes de Septiembre	EAS	25/09/2023

**Las siguientes personas que firman dan constancia que han revisado y estan de acuerdo con cada uno de los items de la presente acta y que este ejercicio de legalización de cuentas se ha realizado conforme a los lineamientos, guias de supervisión, manuales operativos y minutas contractuales establecidas por el ICBF.

FIRMA RESPONSABLES ICBF Y ENTIDAD ADMINISTRADORA

Nombre	Cargo / Dependencia	EMAIL	Firma
MONICA CONSUELO MURILLO LEON	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	Monica.MurilloL@icbf.gov.co	
ROSALBA CARDENAS ANGARITA	APOYO FINANCIERO ICBF	Rosalba.cardenas@icbf.gov.co	
YADDY VIVIANA VERGARA	ASISTENTE FINANCIERO	fundacionggabrielamistral@gmail.com	Yaddy Vergara
0	0	0	
0	0	0	

LOS DATOS PROPORCIONADOS SERÁN TRATADOS DE ACUERDO A LA POLITICA DE TRATAMIENTO DE DATOS PERSONALES DEL ICBF Y A LA LEY 1581 DE 2012

Powered by CamScanner