BIENESTAR FAMILIAR

SISTEMA DE SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS DE APORTE SUSCRITOS POR EL ICBF

ACTA DE INFORME FINANCIERO

RESTABLECIMIENTO DE DERECHOS Y DE CONFLICTO CON LA LEY – SRPA.

Regional o Seccional Antioquia		Centro zonal Noroccidental	
Nombre de la entidad contratista		Asociación amigos con calor humano	
Contrato No. 05008342023		NIT.	890983816-1
Dirección cra 50c 59-87		Tel. 2921140	Ciudad medellin
Fecha de presentación	Día 27	Mes: abril	Año 2024

1. Situación encontrada: (Describa en forma detallada los resultados y hallazgos de la revisión, de acuerdo con lo establecido en el manual de legalización.)

DICIEMBRE 2023

Se hace la apertura del espacio con la profesional del operador Amparo Alzate, y se comienzan a revisar los soportes por rubros.

Gastos directos Hogar Sustituto

Se evidencia que el valor de beca y cuota de sostenimiento corresponde a lo diligenciado en el informe de seguimiento financiero: beca $313,431,998 y cuota de sostenimiento: $493,287,900.

Gastos dotación, emergencia y adiciones

Dotación escolar: $1,818,000 para su revisión en la sede administrativa, se revisa muestra aleatoria, evidenciadose usuarios, madres, facturas de compra y actas de entrega y legalización.

Dotacion personal: $115,384,110 para su revisión en la sede administrativa, se revisa muestra aleatoria, evidenciadose usuarios, madres, facturas de compra y actas de entrega y legalización.

Se revisa el rubro de gastos de emergencia, y se evidencia un valor de:$ 52,806,738, se evidencian soportes de autorización, compra entre otros.

Rubro 112: $9,942,000 este clasificador se revisa inclusive previo al desembolso, y el operador carga las evidencias en la ruta de one drive autorizada por la supervisora de contrato.

Gastos operativos

Componente talento humano

Se evidencia que los valores cargados en el componente de talento humano corresponde a lo realmente ejecutado, al igual que las provisiones de las responsabilidades legales con el talento humano.
En salarios se evidencia el pago de $188,374,869, que corresponde a lo expuesto en el informe de seguimiento financiero.

Gastos administrativos y de servicio

En el rubro de recreación, se encuentra un valor de: $4,886,000, en este se encuentran las transferencias por concepto de celebración de cumpleaños a algunas madres sustitutas durante el mes, por usuarios se transfiere un valor de $36.000.; adicionalmente actividades que se planean para los usuarios y madres sustitutas desde el operador.

Frente al tema de servicios publicos, se evidencia que se prorratea y se carga parte de la factura al contrato, por valor de $1.100.000

Se evidencia que los clasificadores del componente de gastos generales, se encuentran debidamente soportados y corresponden a lo diligenciado en el informe de seguimiento financiero.

Se encuentra el rubro de papeleria por valor de: $2,999,870, se encuentra acorde a los gastos aprobados por este clasificador del costo.

Se encuentra el rubro de aseo por valor de: $435,800, se encuentra acorde a los gastos aprobados por este clasificador del costo.

Se encuentra el rubro de transporte personal por valor de: $9,033,460, se encuentra acorde a los gastos aprobados por este clasificador del costo, al igual que las planillas de desplazamiento por profesional, usuarios visitados, direccion, transporte tomado y revisado por el coordinador por zona.

En el servicio de contabilidad, se encuentran cargadas la contadora y auxiliar contable, por un valor total de:$ 8,341,149

Frente al gasto de emergencia se encuentran todos los gastos correspondiente a este rubro en el que se encuentran leches, pañales, transporte, acompañamientos hospitalarios y gastos autorizados por la supervisora de contrato, según las indicaciones realizadas por ella.

A corte del mes de diciembre 2023 se cuenta con un valor de rendimientos financieros de: $95.036,68
ENERO 2024
Gastos directos Hogar Sustituto
Se evidencia que el valor de beca y cuota de sostenimiento corresponde a lo diligenciado en el informe de seguimiento financiero: beca $348,703,336 y cuota de sostenimiento: $510,249,367.
Gastos dotación, emergencia y adiciones
Dotación escolar: $43,982,560 para su revisión en la sede administrativa, se revisa muestra aleatoria, evidenciadose usuarios, madres, facturas de compra y actas de entrega y legalización.
Dotación personal: $16,082,000 para su revisión en la sede administrativa, se revisa muestra aleatoria, evidenciadose usuarios, madres, facturas de compra y actas de entrega y legalización.
Se revisa el rubro de gastos de emergencia, y se evidencia un valor de:$ 57,978,552, se evidencian soportes de autorización, compra entre otros.
Rubro 112: $0 este clasificador se revisa inclusive previo al desembolso, y el operador carga las evidencias en la ruta de one drive autorizada por la supervisora de contrato.
Gastos operativos
Componente talento humano
Se evidencia que los valores cargados en el componente de talento humano corresponde a lo realmente ejecutado, al igual que las provisiones de las responsabilidades legales con el talento humano. En salarios se evidencia el pago de $201,846,000, que corresponde a lo expuesto en el informe de seguimiento financiero.
Gastos administrativos y de servicio
En el rubro de recreación, se encuentra un valor de: $2,160,000, en este se encuentran las transferencias por concepto de celebración de cumpleaños a algunas madres sustitutas durante el mes, por usuarios se transfiere un valor de $40.000.; adicionalmente actividades que se planean para los usuarios y madres sustitutas desde el operador.
Frente al tema de servicios publicos, se evidencia que se prorratea y se carga parte de la factura al contrato, por valor de $1.100.000
Se evidencia que los clasificadores del componente de gastos generales, se encuentran debidamente soportados y corresponden a lo diligenciado en el informe de seguimiento financiero.
Se encuentra el rubro de papeleria por valor de: $980,000, se encuentra acorde a los gastos aprobados por este clasificador del costo.
Se encuentra el rubro de aseo por valor de: $723,050, se encuentra acorde a los gastos aprobados por este clasificador del costo.
Se encuentra el rubro de transporte personal por valor de: $2,966,540, se encuentra acorde a los gastos aprobados por este clasificador del costo, al igual que las planillas de desplazamiento por profesional, usuarios visitados, direccion, transporte tomado y revisado por el coordinador por zona.
En el servicio de contabilidad, se encuentran cargadas la contadora y auxiliar contable, por un valor total de:$ 10,212,841
Frente al gasto de emergencia se encuentran todos los gastos correspondiente a este rubro en el que se encuentran leches, pañales, transporte, acompañamientos hospitalarios y gastos autorizados por la supervisora de contrato, según las indicaciones realizadas por ella.
En el rubro de otros, aprobado por la supervisora de contrato, se cuenta con: $3,200,000
A corte del mes de enero 2024 se cuenta con un valor de rendimientos financieros de: $169.808,39
2. Recomendaciones: (Preste la asesoria necesaria para que se superen las dificultades identificadas y se mantengan las fortalezas detectadas)

se destaca la implementación de formatos de manejo interno dentro de la institución, para la legalización de transporte de los profesionales de talento humano, para las diferentes visitas que deben de realizar, en la cual se identifica, nombre del profesional, documento de identidad, cargo, fecha, direccion, barrio o vereda, hora visita, identificacion del beneficiario, nombre del beneficiario, tipo de transporte, y valores en pesos colombianos, valor total; adicionalmente debe de ir con visto bueno del coordinador. dentro del proceso se legaliza previo la orden de pago al profesional.
se destaca la implemetacion de nuevas metodologias para archivar lo correspondiente a cada uno de los usuarios de la modalidad frente a lo concerniente a dotación.
3, Compromisos: (Establezca claramente, qué tipo de actividades deberá desarrollar la entidad contratista para subsanar los hallazgos identificados y el tiempo en que deberá resolverlos)

Nombres y apellidos del representante legal	Firma y No. de cédula
Alba Doris Rojas	Alba Doris Rojas 43502926
Nombres y apellidos del tesorero(a)	Firma y No. de cédula
Amparo Alzate Vargas	Amparo Alzate Vargas 24287248
Nombres, apellidos y cargo del responsable de la revisión	Firma y No. de cédula
Jackeline Perez Londoño	Jackeline Perez.