ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	5	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	17/08/2024 0:00	**Fecha Fin:**	17/08/2024 0:00
Lugar:	Regional_Antioquia		
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 presentado por la entidad administradora (EAS)		
Nombre EAS:	**ASOCIACIÓN SOCIAL POPULAR**		

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 continuaciòn en el presente cuadro se relaciona la información general del contrato.

Información general del contrato.

Regional:	Regional_Antioquia	**Centro Zonal:**	CZ_ABURRA_NORTE			**N° de Contrato o Convenio**	05004982024
N° CDP	**73724**	**N° RP**	**97324**	**FECHA ACTA INICIO**	**29/02/2024**	**Cupos Contratados:**	**700**

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
INSTITUCIONAL	0	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	**SERVICIO 2:**	**SERVICIO 3:**	**SERVICIO 4:**	**SERVICIO 5:**
Hogares_Infantiles_-HI	0	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
700	0	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	**SOL ANGEL ESCOBAR PEREZ**			**Apoyo Financiero ICBF:**	**RONALD USUGA RUBIANO**
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 29/02/2024	**Hasta:**	31/12/2024	**Fecha aprob. póliza:**	29/02/2024
Póliza N° 1 del CTO	65-44-101228837	**Poliza N° 2**	65-40-101074894	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO S.A.
Representante Legal:	MARTHA CECILIA AMAYA RESTREPO			**Cédula RL:**	43.708.246
Email Representante L.	gerencia@asop.org.co			**NIT EAS:**	800.136.782-8
Telefono o Cel R.L	312-2356268			**Fecha Vencimiento R. L:**	N/A
VIGENCIA ACTUAL **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)**	$ 3.490.347.000			**Valor Aportes EAS:**	$ 69.806.940
Adiciones al CTO:	$ 0			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0			**Total Aportes EAS:**	$ 69.806.940
VALOR APORTE ICBF	$ 3.490.347.000			**Valor Actual del CTO:**	$ 3.560.153.940

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2022	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2023	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2024	$ 3.490.347.000	$ 69.806.940	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 3.490.347.000	$ 69.806.940	$ 3.560.153.940
TOTAL	**$3.490.347.000**	**$69.806.940**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$3.490.347.000**	**$69.806.940**	**$3.560.153.940**

La entidad presenta informe financiero mensual ante el ICBF como sigue:					Presenta los documentos soportes que acompañan el informe financiero y se entrega al ICBF copia de los mismos en medio:
Mes a legalizar:	JUNIO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X	DIGITAL Y FISICO
Fecha radicación EAS:	10/06/2024		NO		

OBSERVACIONES INFORMACIÓN GENERAL:

• Se presente información contable y financiera correspondiente al mes de junio.

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	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Febrero	$ 305.710.650	$ 0	$ 305.710.650	$ 697.640.650	$ 0	$ 697.640.650	$ 0
Marzo	$ 368.900.441	$ 143.066.333	$ 225.834.108	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Abril	$ 352.166.868	$ 179.517.070	$ 172.649.798	$ 644.635.600	$ 391.930.000	$ 252.705.600	$ 93.207.457
Mayo	$ 341.652.718	$ 175.902.471	$ 165.750.247	$ 0	$ 644.635.600	-$ 644.635.600	$ 171.691.616
Junio	$ 329.932.685	$ 178.611.874	$ 151.320.811	$ 644.635.600	$ 0	$ 644.635.600	$ 76.878.950
Julio	$ 357.782.513	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Agosto	$ 338.692.900	$ 0	$ 0	$ 644.635.600	$ 0	$ 0	$ 0
Septiembre	$ 343.778.400	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Octubre	$ 348.863.900	$ 0	$ 0	$ 644.635.600	$ 0	$ 0	$ 0
Noviembre	$ 311.561.250	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Diciembre	$ 91.304.675	$ 0	$ 0	$ 214.163.950	$ 0	$ 0	$ 0
TOTAL	**$ 3.490.347.000**	**$ 677.097.748**	**$ 1.021.265.614**	**$ 3.490.347.000**	**$ 1.036.565.600**	**$ 950.346.250**	**$ 341.778.023**

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA
LOS DATOS PROPORCIONADOS SERÁN TRATADOS DE ACUERDO A LA POLÍTICA DE TRATAMIENTO DE DATOS PERSONALES DEL ICBF Y A LA LEY 1581 DE 2012

OBSERVACIONES SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO DEL CONTRATO:

• Se cuenta con certificado de cobertura correspondiente a 407 cupos, teniendo un total de 293 cupos inejecutados.
• Se ejecuta el rubro de talento humano correspondiente a un valor total de $110.182.471, y se causó un valor neto de $76.955.851.
• Se realiza causación de seguridad social y parafiscales con planilla N°30493167 por valor total de $20.870.700 para un total de 40 personas de talento humano.
• Se aporta planillas de seguridad social y parafiscales de las personas que trabajan por prestación de servicios.
• Se realiza causación de carga prestación del periodo correspondiente a un valor total de $14.638.401.
• Se ejecuta el rubro de servicios públicos por un valor total de $3.325.589, EPM HI Gus Gus.
• Se ejecuta el rubro de mantenimiento y adecuaciones por valor total de $3.320.100, proveedor Spazi Diseño y Construcción SAS factura FE204 (mmto UDS).
• Se ejecuta el rubro de gastos operativos por valor de $1.695.500, proveedor Cesar Augusto Betancur cuenta de cobro $1.580.000 (fumigación UDS), pago Tigo $115.500.
• Se compra material didáctico, de consumo y papelería por valor de $6.801.886 proveedor Adriana Patricia Zapata Ortiz (Granos y Abarrotes Celeste) factura FE2899 (HI Gus Gus).
• Se compra dotación de aseo por valor de $2.279.055 comprada al proveedor Adriana Patricia Zapata Ortiz (Granos y Abarrotes Celeste) factura FES2898 (HI Gus Gus).
• Se compran elementos de bioseguridad por valor de $1.114.155 proveedor Adriana Patricia Zapata Ortiz (Granos y Abarrotes Celeste) factura FES2895 (HI Gus Gus).
• Se ejecuta rubro de alimentación por valor de $49.892.518 proveedor Juan Atehortúa Inversiones factura FEJA2095 $49.892.518.
Se realiza reprogramación $8.918.613 en los siguientes rubros:
Servicios públicos $3.345.750
Mantenimiento y adecuaciones $247.700
Gastos operativos $720.366
Material didáctico de consumo y papelería $3.192.412
Dotación aseo personal $1.028.885
Elementos de aseo Bioseguridad $383.500

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	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Febrero	$ 0	$ 305.710.650	$ 305.710.650	$ 0	$ 0	$ 0	$ 305.710.650
Marzo	$ 0	$ 225.834.108	$ 225.834.108	$ 0	$ 0	$ 0	$ 531.544.758
Abril	$ 0	$ 172.649.798	$ 172.649.798	$ 0	$ 0	$ 0	$ 704.194.556
Mayo	$ 0	$ 165.750.247	$ 165.750.247	$ 0	$ 0	$ 0	$ 869.944.803
Junio	$ 0	$ 151.320.811	$ 151.320.811	$ 0	$ 0	$ 0	$ 1.021.265.614
Julio	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Agosto	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
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	$ 1.021.265.614	$ 1.021.265.614	$ 0	$ 0	$ 0	$ 1.021.265.614

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 3.490.347.000	**$ 677.097.748**	49%	19%	-29,26%

OBSERVACIONES EJECUCION PRESUPUESTO:

Las inejecuciones se presentan en los siguientes rubros:
Talento humano $106.144.129
Material didáctico de consumo y papelería $2.389.000
Dotación aseo personal $785.600
Elementos de aseo Bioseguridad $355.600
Alimentación $41.646.482
Total $151.320.811

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 771.666.527
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 0
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 771.666.527
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 76.878.950
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 694.787.577
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 695.153.808
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 366.231
VALOR CONCILIADO	$ 366.231
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 42.156.187
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 179.734
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 366.231
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCOLOMBIA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	25300013297

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

El saldo representado como cuenta por conciliar, hace referencia a:
1. Rendimientos financieros del mes de abril por valor de $52.865
2. Rendimientos financieros del mes de mayo por valor de $133.632
3. Rendimientos financieros del mes de junio por valor de $179.734
Total: $366.231

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	$ 27.300.000	$ 0	$ 0	$0
ABRIL	$ 27.300.000	$ 1.604.518	$ 0	$1.604.518
MAYO	$ 27.300.000	$ 12.662.504	$ 0	$12.662.504
JUNIO	$ 27.300.000	$ 13.490.607	$ 0	$13.490.607
JULIO	$ 19.500.000	$ 0	$ 0	$0
AGOSTO	$ 19.500.000	$ 0	$ 0	$0
SEPTIEMBRE	$ 19.500.000	$ 0	$ 0	$0
OCTUBRE	$ 19.500.000	$ 0	$ 0	$0
NOVIEMBRE	$ 19.500.000	$ 0	$ 0	$0
DICIEMBRE	$ 19.500.000	$ 0	$ 0	$0
Total	**$ 226.200.000**	**$ 27.757.629**	**$ 0**	**$ 27.757.629**

OBSERVACIONES RECAUDO TASAS:

La entidad según el extracto bancario de tasas compensatorias hizo un recaudo de $13.490.606 para el mes de junio/2024.

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA
LOS DATOS PROPORCIONADOS SERÁN TRATADOS DE ACUERDO A LA POLÍTICA DE TRATAMIENTO DE DATOS PERSONALES DEL ICBF Y A LA LEY 1581 DE 2012

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	700	407	293	$ 41.646.482	INFORME_FINANCIERO	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 0	NO APLICA			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 106.144.129	INFORME_FINANCIERO			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 3.530.200	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				$ 151.320.811				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

Las inejecuciones se presentan en los siguientes rubros:
Talento humano $106.144.129
Material didáctico de consumo y papelería $2.389.000
Dotación aseo personal $785.600
Elementos de aseo Bioseguridad $355.600
Alimentación $41.646.482
Total $151.320.811

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	Se ejecuta contrapartida por valor total de $3.490.347 de la siguiente manera Talento humano $3.490.347 MABEL CRISTINA MARULANDA CUERVO Psicóloga
FEBRERO	$ 0	$ 0	$ 0	
MARZO	$ 5.429.430	$ 0	$ 5.429.430	
ABRIL	$ 7.368.510	$ 3.490.347	$ 3.878.163	
MAYO	$ 7.368.510	$ 3.490.347	$ 3.878.163	
JUNIO	$ 7.368.510	$ 3.490.347	$ 3.878.163	
JULIO	$ 7.368.510	$ 0	$ 0	
AGOSTO	$ 7.368.510	$ 0	$ 0	
SEPTIEMBRE	$ 7.368.510	$ 0	$ 0	
OCTUBRE	$ 7.368.510	$ 0	$ 0	
NOVIEMBRE	$ 7.368.510	$ 0	$ 0	
DICIEMBRE	$ 5.429.430	$ 0	$ 0	
Total	**$ 69.806.940**	**$ 10.471.041**	**$ 17.063.919**	

7. Observaciones Generales.

Dentro de la legalización de cuentas y revisando el extracto bancario del contrato se identifica que los pagos realizados desde esta cuenta están errados, es decir, estos pagos pertenecen al contrato 05004972024.
Esto se dio por un error involuntario y humano, dado que se trocaron las cuentan al momento de generar los pagos. Se solicita a la entidad que para poder dar legalidad se deben de corregir los pagos desde el centro de costos por contrato y también dar un reporte detallado de los pagos realizados por contrato para poder tener claro los ajustes que se deben de realizar.

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

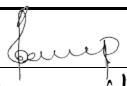
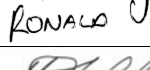
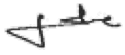
Tener presente que la entidad maneja 3 contratos de aporte con la el instituto y cada contrato tiene una cuenta exclusiva para los pagos y los desembolsos.
Tener mayor precaución para realizar los pagos de los contratos que sean realizados desde las cuentas de cada contrato.

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas

**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
SOL ANGEL ESCOBAR PEREZ	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	sol.escobar@icbf.gov.co	
RONALD USUGA RUBIANO	APOYO FINANCIERO ICBF	ronald.usuga@icbf.gov.co	
MARTHA CECILIA AMAYA RESTREPO	REPRESENTANTE LEGAL EAS	gerencia@asop.org.co	
JUAN FERNANDO CALLEJAS	APOYO FINANCIERO EAS	lider.financieroesan@gmail.com	
0	0	0	

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA
LOS DATOS PROPORCIONADOS SERÁN TRATADOS DE ACUERDO A LA POLITICA DE TRATAMIENTO DE DATOS PERSONALES DEL ICBF Y A LA LEY 1581 DE 2012