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 : ANTIOQUIA	Centro Zonal: **Noroccidental**		
Nombre de la entidad contratista	**Asociación Amigos con Calor Humano**		
Contrato No.	05018892024	NIT.	890983816-1
Dirección: Carrera 50C 59-87 Medel	Tel. 3172212623		Ciudad: MEDELLIN
Fecha de presentación	5	Mayo	2025

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

Se da inicio a la revision con el contador actual del operador

Se realiza la legalizacion financiera de los dias 30-31 de diciembre del 2024, con el fin de verificar la correcta ejecucion del presupuesto aprobado dentro de los lineamientos, manuales operativos, guia financiera y minutas que corresponden a la modalidad del contrato.

FINANCIERO:
Luego de realizar la revisión de todo el componente financiero se evidencia lo siguiente: El operador aporta los soportes requeridos como, facturas, libros auxiliar contable, extractos y los soportes de evidencia (planillas y listados de asistencia de los beneficiarios que utilizaron el transporte) donde se puede evidenciar el gasto de cada uno de los rubros presupuestales, la información se encuentra completa y actualizada evidenciando coherencia entre la información presentada.

La información financiera va de acuerdo al plan unico de cuentas (PUC).

Cuentan con licencia del software contable al día, con vigencia a un año.
Se realiza trazabilidad en la nómina presentada por el operador, donde se les solicita el listado del talento humano donde relacionan nombre del empleado, cedula, cargo y asignación salarial y se verifica con la planilla de autoliquidación de aportes del mes de diciembre pagada enero y se realiza trazabilidad con el detalle de movimientos de nómina, relación de consignaciones, pagos por auxilio de trasporte y deducciones por salud y pensión. Con esta información se pudo verificar que los anexos o soportes presentados dan cuenta de la ejecución proyectada y aprobada en el presupuesto inicial.

INGRESOS DIAS 30-31 DICIEMBRE 2024: $ 76,437,281
GASTOS DIRECTOS HOGAR SUSTITUTO $ 41,744,364
GASTOS DOTACIÓN EMEGENCIA Y ADICIONES $ 15,998,000
GASTOS DEL TALENTO HUMANO: $ 10,062,543
GASTOS GENERALES, ADMINISTRATIVOS Y DE SERVICIO: $ 340,428
INGRESOS- GASTOS: $ 8,291,946

GASTOS DIRECTOS HOGAR SUSTITUTO

Se evidencia que el valor de beca y cuota de sostenimiento corresponde a lo dligenciado en el informe de seguimiento financiero: beca $ 10,627,497 y cuota de sostenimiento $ 31,116,867

GASTOS DOTACIÓN EMEGENCIA Y ADICIONES

Dotación escolar: Se encuentra con un valor de $ 0.

Dotacion personal: Se encuentra con un valor de $ 0.

Gastos de emergencia: Se encuentra con un valor de $ 14,200,000, se evidencian los soportes de autorizacion y compras con la factura legalmente.

Rubro 112: Se evidencia un gasto de $ 1,798,000, este clasificador se verifica la previa autorizacion antes del cobro y la legalización, se presentan facturas, y evidencias del gasto.

GASTOS OPERATIVOS

GASTOS DEL TALENTO HUMANO:

Se evidencia un gasto en salario un valor de $ 6,409,767, que correspode a lo relacionado en el informe de seguimiento financiero.
Auxilio de transporte se relaciona un valor de $ 253,800, teniendo en cuenta lo relacionado en el informe y los soportes presentados por el operador.
Horas extras y recargo noturno se encuentra con un valor de $ 0.
Honorarios se evidencia un valor de $0.

Dotacion de trabajadores: Se encuentra con un valor de $ 0.

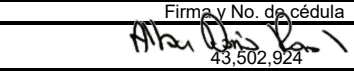
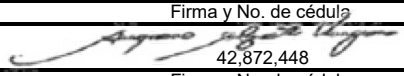
Implementacion sistema integrado de gestion: Se encuentra con un valor de $ 0.

Rubro dotación lúdico depertiva: Se encuentra con un valor de $ 0.

GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS

Recreación: Se encuentra con un valor de $ 0.

Servicios publicos: Se encuentra con un valor de $ 0.
Papeleria: Se reporta un gasto por un valor $ 0.
Servicio de contabilidad: Se reporta un valor de $ 340,428 que correspode a lo relacionado en el informe de seguimiento financiero.
ENERO 2025
INGRESOS MES DE ENERO 2025: $ 1.319.733.615 GASTOS DIRECTOS HOGAR SUSTITUTO $ 810,079,100 GASTOS DOTACIÓN EMEGENCIA Y ADICIONES $ 151,430,328 GASTOS DEL TALENTO HUMANO: $ 316,137,643 GASTOS GENERALES, ADMINISTRATIVOS Y DE SERVICIO: $ 25,621,962 INGRESOS- GASTOS: $ 16.464.582
Se evidencia que el valor de beca y cuota de sostenimiento corresponde a lo dligenciado en el informe de seguimiento financiero: beca 328,858,400 y cuota de sostenimiento $ 481,220,700
GASTOS DOTACIÓN EMEGENCIA Y ADICIONES
Dotacion escolar: Se encuentra un valor de $ 58,597,350, para su revision se hace una muestra aletoria de las evidencias en base de datos usuarios, madres sustitutas, facturas de compras y actas de la legalizacion de los gastos.
Dotacion Personal: Se encuentra con un valor de $ 22,868,000, para su revisión se hace una muestra aletoria de las evidencias de usuarios, madres sustitutas, facturas de compras y actas de la legalizacion de los gastos.
Gastos de emergencia: Se reporta un valor de $ 69,964,978, se verifican los soportes de autorizacion y legalizacion de los gastos.
Rubro 112: Se evidencia un gasto de $ 0
Otros gasto (Otros ingresos): Se evidencia un gasto de $ 0
GASTOS OPERATIVOS
GASTOS DEL TALENTO HUMANO:
Se evidencian que los gastos de talento humano corresponde a lo ejecutado y lo relacionado en el seguimiento financiero. Saralrio: Se relaciona un gasto de $ 198,267,242. Auxilio de transporte; 12,000,000
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE SERVICIO
Recreacion: Se encuentra con un valor de $ 2,480,000, se verifica facturas que corresponden a lo relacionado en el informe financiero,
Servicios publicos: se evidencia un gasto de $ 1,200,000, y corresponde a los soportes presentados.
Papeleria: Se encuentra con un valor de $ 2.686.300, se verifica con soportes de facturas, valor, descripción del producto, y corresponde con lo relacionado en el informe financiero.
Mantenimiento y reparaciones instalaciones locativas: Se encuentra con un valor de $ 0
Aseo: Se reporta un gasto por un valor $ 0.
Transporte personal instictucion para visitas domiciliarias a los hogares y/o traslado de niños, niñas y adolescentes: Se evidencia un gasto por valor de $ 8.336.035, se evidencia con planillas, y comprobantes de egresos presentados por el operador.
Servicios de contabilidad: Se reporta un valor de $ 10.919.627. que corresponde a los servicios prestados de contabilidad y la auxiliar contable, se verifica con nomina y soporte de pago.
Otros gastos: Se reporta un valor de $ 0
Para los demas rubros que no se detallan se observa una correcta distribución y ejecución de cada uno de los gastos, el informe de ingresos y gastos de los dias 30 y 31 de diciembre de 2024, y el mes de enero del 2025. Todo se encuentra correctamente diligenciado en la versión vigente del seguimiento financiero y con sus respetivas firmas. Los gastos proyectados en el informe estan acordes a los soportes contables que presenta el operador.
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 Delegado del Representante Legal	Firma y No. de cédula
Alba Doris Rojas Silva	 43,502,924
Nombres y apellidos de la Contadora	Firma y No. de cédula
Amparo Alzate Vargas	 42,872,448
Nombres, apellidos y cargo del responsable de la revisión	Firma y No. de cédula
Leydy Perez Navarro	 1,027,948,557