ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	2	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	12/03/2026 14:00	Fecha Fin:	12/03/2026 14:30

Lugar:	Regional_Boyacá
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:	ASOCIACION DE AUTORIDADES TRADICIONALES Y CABILDOS UWA- ASOUWA

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_Boyacá	Centro Zonal:	CZ_EL_COCUY			N° de Contrato o Convenio	15005492026
N° CDP	57526	N° RP	55126	FECHA ACTA INICIO	02/02/2026	Cupos Contratados:	102

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
PROPIA_E_INTERCULTURAL	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	SERVICIO 2:	SERVICIO 3:	SERVICIO 4:	SERVICIO 5:
Educación Inicial Propia Diaria - Propia e Intercultural	0	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	CUPOS CONTRATADO 2:	CUPOS CONTRATADO 3:	CUPOS CONTRATADO 4:	CUPOS CONTRATADO 5:
102	0	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	FANNY ANA LUCILA BLANCO NIÑO	Apoyo Financiero ICBF:	IRMA ROCIO TELLEZ MANOSALBA
Plazo de ejecución CTO:	Desde: 02/02/2026 Hasta: 31/07/2026	Fecha aprob. póliza:	28/01/2026
Póliza N° 1 del CTO	4442089 Poliza N° 2 13001054356	Nombre Ent. Aseguradora	SURA
Representante Legal:	JUAN GABRIEL JEREZ TEGRIA	Cédula RL:	13,873,866
Email Representante L.	nacionuwa12@gmail.com	NIT EAS:	826000799-2
Telefono o Cel R.L	3133568715	Fecha Vencimiento R. L:	13/11/2029
VIGENCIA ACTUAL — Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	$ 284,005,029	Valor Aportes EAS:	$ 5,680,100
Adiciones al CTO:	$ 0	Adiciones Aportes EAS:	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0	Total Aportes EAS:	$ 5,680,100
VALOR APORTE ICBF	$ 284,005,029	Valor Actual del CTO:	$ 289,685,129

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2026	$ 284,005,029	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 284,005,029	$ -	$ 284,005,029
TOTAL	$284,005,029	$0	$0	$0	$0	$0	$284,005,029	$0	$284,005,029

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:	FEBRERO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X	DIGITAL Y FISICO
Fecha radicación EAS:	10/02/2025		NO		

OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:

Mediante comité técnico operativo del día 10 del mes de febrero del año 2026, se aprobó el presupuesto de la EAS, ASOCIACION DE AUTORIDADES TRADICIONALES Y CABILDOS UWA- ASOUWA para la vigencia 2026.
Esta revisión fue realizada con base en las orientaciones del anexo para la revisión y legalización de cuentas en los contratos de aporte dirección de primera infancia y las cláusulas contractuales. El día 10 de marzo de 2026, la entidad contratista presentó de manera física, los siguientes documentos: Notas contables de cuentas por pagar de certificaciones de pago a proveedoras y servicios públicos, así como de los salarios, prestaciones sociales, de los trabajadores a su cargo, así como pago de honorarios para el talento humano vinculado mediante contrato de prestación de servicios, movimientos financieros y copia del extracto bancario o informe de los movimientos bancarios de la cuenta exclusiva para el manejo de los recursos aportados por el ICBF.

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	$ 42,300,134	$ 36,915,544	$ 5,384,590	$ 94,968,997	$ 94,968,997	$ 0	$ 0
Marzo	$ 63,493,317	$ 0	$ 0		$ 0	$ 0	$ 0
Abril	$ 41,701,527	$ 0	$ 0	$ 95,377,952	$ 0	$ 0	$ 0
Mayo	$ 68,487,951	$ 0	$ 0		$ 0	$ 0	$ 0
Junio	$ 41,653,439	$ 0	$ 0	$ 93,658,080	$ 0	$ 0	$ 0
Julio	$ 26,368,661	$ 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	$ 284,005,029	$ 36,915,544	$ 5,384,590	$ 284,005,029	$ 94,968,997	$ 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

OBSERVACIONES SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO DEL CONTRATO:

En el mes de febrero se observó una ejecución presupuestal por valor de $36.915.544, la cual, acorde con el anexo para la revisión y legalización de cuentas de los contratos de aporte de primera infancia, se encontraba soportado con notas contables, facturas o documento equivalentes de la ejecución del contrato en el periodo que se está evaluando, Extracto de la cuenta bancaria del periodo en evaluación; informe financiero y cuentas por pagar.
La EAS presenta los siguientes documentos que soportan la ejecución presupuestal del mes de febrero, los cuales se ajustan a los costos de referencia para la modalidad Integral, servicio Modalidad Propia Intercultural: Notas contables, comprobantes de egreso, documentos soporte, cuentas de cobro, facturas, planillas de TH, planilla de pago de SGSS, y notas contables de las cuentas por pagar.
Talento Humano: Planilla de pago al talento humano del mes de febrero del año 2026 por valor de $25.736.061 que corresponde al pago de 13 trabajadores mediante contrato de prestación de servicios, para un total ejecutado en el rubro de talento humano de $25.736.061.
En el mes de febrero no se pudieron realizar pagos, teniendo en cuenta que el recurso ingreso a la cuenta el 26 de febrero y estaba pendiente de que en el banco no había salido la exoneración del 4 x 1000, hasta el 6 de marzo aprobaron dicha exoneración. febrero se observan los soportes de ejecución completos y de acuerdo con la ejecución real del mes.

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	$ 7,809	$ 5,376,781	$ 5,384,590	$ 0	$ 0	$ 0	$ 5,384,590
Marzo	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Abril	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Mayo	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Junio	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
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	$ 7,809	$ 5,376,781	$ 5,384,590	$ 0	$ 0	$ 0	$ 5,384,590

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCIÓN PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCIÓN DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 284,005,029	$ 36,915,544	15%	13%	-1.90%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

En el periodo se observaron inejecuciones por valor de $5,376,781 producto de la identificación de:
Talento Humano no contratado: $5.376.781
En el periodo se observaron ahorros por valor de $7,809, Producto de la identificación de:
Gastos operativos: $110
Dotación de aseo: $1
Ración servida: $240
Olla comunitaria: $7.312
Material didáctico: $146

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 0
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 94,968,997
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 94,968,997
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 0
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 94,968,997
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 94,985,519
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 16,522
VALOR CONCILIADO	-$ 16,522
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 16,522
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 16,522
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	SCOTIABANK COLPATRIA SA	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	0

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

Conciliación bancaria: En el mes de febrero se observó una diferencia entre el saldo de los aportes del ICBF para el periodo ($94.968.997) y el saldo del extracto bancario ($94.985.519) por valor de $16.522, que corresponden a:
Rendimientos financieros de febrero: $16.522

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:

N/A

LOS DATOS PROPORCIONADOS SERÁN TRATADOS DE ACUERDO A LA POLITICA 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	102	102	0	$ 0	NO APLICA	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 0	NO APLICA			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 5,376,781	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 0	NO APLICA			
TOTAL DESCUENTO				$ 5,376,781				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

En el periodo se observaron inejecuciones por valor de $5,376,781 producto de la identificación de:
Talento Humano no contratado: $5.376.781

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCION	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	
FEBRERO	$ 0	$ 0	$ 0	
MARZO	$ 5,680,100	$ 0	$ 0	
ABRIL	$ 0	$ 0	$ 0	
MAYO	$ 0	$ 0	$ 0	
JUNIO	$ 0	$ 0	$ 0	
JULIO	$ 0	$ 0	$ 0	
AGOSTO	$ 0	$ 0	$ 0	
SEPTIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
OCTUBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
NOVIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
DICIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
Total	$ 5,680,100	$ 0	$ 0	

7. Observaciones Generales.

EN LA VERIFICACION DE LA EJECUCION DEL RECURSO EN EL MES DE FEBRERO DE 2026, SE EVIDENCIA QUE LOS RECURSOS DE DICHO MES, SE EJECUTARON DE ACUERDO CON LO PRESUPUESTADO Y APROBADO BAJO ACTA DE COMITE TECNICO OPERATIVO. EN EL MES DE FEBRERO NO SE PUDIERON REALIZAR PAGOS, TENIENDO EN CUENTA QUE EL RECURSO INGRESO A LA CUENTA EL 26 DE FEBRERO Y ESTABA PENDIENTE DE QUE EN EL BANCO NO HABIA SALIDO LA EXONERACION DE EL 4 X 1000. HASTA EL 6 DE MARZO APROBARON DICHA EXONERACION. FEBRERO SE OBSERVAN LOS SOPORTES DE EJECUCION COMPLETOS Y DE ACUERDO CON LA EJECUCION REAL DEL MES.

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

•Realizar de manera oportuna el pago de salarios, prestaciones, aportes a seguridad social y parafiscales del personal vinculado laboralmente por la EAS para la atención del servicio, así como el pago de honorarios para el talento humano vinculado mediante contrato de prestación de servicios, preferiblemente por transferencia bancaria.
•Realizar de manera oportuna los pagos a proveedores preferiblemente por transferencia bancaria. Cuando por condiciones excepcionales (geográficas y ubicación) no sea posible que el tercero tenga acceso a la apertura de una cuenta, el pago se hará de acuerdo con el mecanismo que se apruebe en el marco del Comité Técnico Operativo.
•Presentar informe financiero mensualmente al supervisor/interventor, los primeros cinco (5) días hábiles siguientes al mes ejecutado, que tenga como soportes las certificaciones de pago a proveedores y servicios públicos derivados del presente contrato, así como de los salarios, prestaciones sociales y aportes al Sistema de Seguridad Social Integral de los trabajadores a su cargo, así como pago de honorarios para el talento humano vinculado mediante contrato de prestación de servicios, certificado que deberá ser emitido por el Revisor Fiscal, Contador Público de la Entidad o Representante legal, según aplique; y copia del extracto bancario o informe de los movimientos bancarios, según aplique, de la cuenta exclusiva para el manejo de los recursos aportados por el ICBF.
•Consignar en la cuenta bancaria definida por el ICBF, los rendimientos financieros de los aportes del ICBF, que se generen en la ejecución del contrato. La EAS deberá remitir copia de la consignación bancaria al supervisor y/o interventor del contrato.
•Realizar y presentar en el proceso de legalización de cuentas, el 100% de los egresos reportados en el extracto bancario, con el fin de hacer seguimiento correcto a la ejecución de los recursos.

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas
REALZAR LOS REINTEGROS DE LOS VALORES CONCILIADOS	EAS	MARZO
REALIZAR LOS PAGOS DE LAS CUENTAS POR PAGAR	EAS	INMEDIATO

**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
FANNY ANA LUCILA BLANCO NIÑO	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	Fanny.blanco@icbf.gov.co	
IRMA ROCIO TELLEZ MANOSALBA	APOYO FINANCIERO ICBF	Irma.tellez@icbf.gov.co	
JUAN GABRIEL JEREZ TEGRIA	REPRESENTANTE LEGAL EAS	nacionuwa12@gmail.com	
0	0	0	
0	0	0	

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