

ACTA DE LEGALIZACIÓN N°		2	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE
Fecha Inicio:	18/03/2026 14:00	Fecha Fin:	18/03/2026 17:00	
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 presentado por la entidad administradora (EAS)			
Nombre EAS:	FUNDACION APOYAR FUNDAP			

- 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, guías de supervisión, 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_VILLETA		N° de Contrato o Convenio	25009452025			
N° CDP	9426		N° RP	9426		FECHA ACTA INICIO	5/01/2026		Cupos Contratados:	656
Modalidad 1:	INSTITUCIONAL		Modalidad 2:	PROPIA_E_INTERCULTURAL		Modalidad 3:	NO_APLICA		Modalidad 4:	NO_APLICA
SERVICIO 1:			SERVICIO 2:			SERVICIO 3:			SERVICIO 4:	NO_APLICA
SERVICIO 5:			SERVICIO 6:			SERVICIO 7:			SERVICIO 8:	
Centro de Desarrollo Infantil - A - Institucional	Educación Inicial Propia Diaria - Propia e Intercultural			0			0			0
CUPOS CONTRATADO 1:	137		CUPOS CONTRATADO 2:	519		CUPOS CONTRATADO 3:	0		CUPOS CONTRATADO 4:	0
CUPOS CONTRATADO 5:			CUPOS CONTRATADO 6:			CUPOS CONTRATADO 7:			CUPOS CONTRATADO 8:	
Nombre Supervisor CTO:	LINA PAOLA OLIVEROS AMADOR				Apoyo Financiero ICBF:	PAOLA ANDREA SANCHEZ MORERA				
Plazo de ejecución CTO:	Desde:	31/12/2026		Hasta:	31/07/2026					
Póliza N° 1 del CTO	465-2-994000001008-0		Poliza N° 2	0						
Nombre Ent. Aseguradora	LUZ DARY BUENO CARVAJAL					Cédula RL:	51.707.142			
Representante Legal:	apoyar@fundacionapoyar.org.co					NIT EAS:	800055599-8			
Email Representante L.	6013453254					Fecha Vencimiento R. L.:				
Telefono o Cel R.L						Valor Aportes EAS:	\$ 30.459.281			
Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	\$ 1.522.822.938					Adiciones Aportes EAS:	\$ 0			
Adiciones al CTO:	\$ 0					Total Aportes EAS:	\$ 30.459.281			
Reducciones al CTO:	\$ 0					Valor Actual del CTO:	\$ 1.553.282.219			
VALOR APORTE ICBF	\$ 1.522.822.938									
VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato			
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL	
2026	\$ 1.522.822.938	\$ 30.459.281	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.522.822.938	\$ 30.459.281	\$ 1.553.282.219	
2025	\$ 141.113	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 141.113	\$ -	\$ 141.113	
2024	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
TOTAL	\$1.522.964.051	\$30.459.281	\$0	\$0	\$0	\$0	\$1.522.964.051	\$30.459.281	\$1.553.423.332	

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

Mes a legalizar: **FEBRERO**

Fecha radicación EAS: **18/03/2025**

¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero? **SI** **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:

SEDA INICIA AL ACTA DE LEGALIZACION DEL CONTRATO DE APORTE 25009452025, CON FECHA DE INICIO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y FECHA DE TERMINACION EL 31 DE JULIO DE 2026
 ACTA DE LEGALIZACION MES DE FEBRERO 2026
 SE REALIZA EL ACTA DE LEGALIZACION DEL CONTRATO 25009452025, PRESUPUESTO ACORDE A LA NIVELACION DE CANASTA CON UN DEFICIT DE EN LA TOTALIDAD DEL CONTRATO POR UN VALOR D \$201,501,697
 LA EAS ENVIA SOPORTES JUNTO CON EL INFORME FINANCIERO
 DESEMBOLSO REALIZADO EL DIA 27 DE FEBRERO DE 2026
 DESEMBOLSO BIMESTRALES PARA ESTE CONTRATO

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	\$ 288.709.435	\$ 229.946.766	\$ 58.762.669	\$ 489.666.911	\$ 489.666.911	\$ 0	\$ 218.971.299
Marzo	\$ 288.889.728	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Abril	\$ 288.889.728	\$ 0	\$ 0	\$ 518.659.881	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Mayo	\$ 288.889.728	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Junio	\$ 283.345.508	\$ 0	\$ 0	\$ 514.496.146	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Julio	\$ 84.098.811	\$ 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	\$ 1.522.822.938	\$ 229.946.766	\$ 58.762.669	\$ 1.522.822.938	\$ 489.666.911	\$ 0	\$ 218.971.299



OBSERVACIONES SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO DEL CONTRATO:

PARA LA LEGALIZACIÓN PRESENTA INFORME FINANCIERO Y GASTOS CON SOPORTES, LOS CUALES SE EVIDENCIA:

SALDO EJECUCIÓN

TALENTO HUMANO	\$141,653,978
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 1,237,591
GASTOS OPERATIVO	\$ 1,199,419
TRANSPORTE	\$ 3,810,000
POLIZAS NIÑOS	\$ 4,392,576
MANTENIMIENTO	\$ 763,131
MATERIAL DIDACTICO	\$ 2,676,800
ASEO Y COM	\$ 1,590,730
REFRIGERIOS	\$ 6,034,996
RPP	\$ 55,579,276
ALIMENTOS SERVIDA	\$ 12,658,538

SE EVIDENCIA PAGO EN SERVICIOS PUBLICOS PARA EL MES DE FEBRERO CON AHORRO DE \$361,817

EN SOPORTES EN PAGOS DE SERVICIOS SE EVIDENCIA EL PAGO DE DE LA FACTURA DE ENEL POR VALOR DE 403,880 DEL MES DE FEBRERO CON FECHA DE PAGO EN EL MES DE MARZO.

EN MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES SE EVIDENCIA EL ARREGLO LOCATIVO, COMPRA DE MATERIALES Y LA MANO DE OBRA EN LA UDS SAN FRANCISCO POR UN VALOR DE \$1,450,000

EN GASTOS OPERATIVOS SE EVIDENCIA EL PAGO AL SEÑOR SERGIO ANDRES BARBOSA RAMOS POR EL SERVICIO DE TRANSPORTE AL PERSONAL PARA TAMISAJE VISUAL A LOS MUNICIPIOS DE SN FRANCISCO Y LA VEGA A UNA CUENTA NEQUI POR VALOR DE \$150,000 Y A LA SEÑORA MAYIBE TORRES SANDOVAL POR LA COMPRA DE UNA CHAPA PARA LA BODEGA DEL CDI CARRUSEL A UNA CUENTA NEQUI

SE EVIDENCIA LA COMPRA DE POLIZAS NIÑOS

SE EVIDENCIA UN MAYOR VALOR DE ASEO Y COM POR VALOR DE \$1,590,730 FRENTE AL VALOR PRESUPUESTADO DE \$1,577,042, SALDO SIN RECONOCER DE \$13,688

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	\$ 34,218,588	\$ 24,544,081	\$ 58,762,669	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 58,762,669
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	\$ 34,218,588	\$ 24,544,081	\$ 58,762,669	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 58,762,669

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCION

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACION PRESUPUESTAL
\$ 1.522.822.938	\$ 229.946.766	19%	15%	-3.86%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

SE EVIDENCIA POR INEJECUCION LAS SIGUIENTES

INEJECUCIONES

TALENTO HUMANO	\$ 3,080,101
GASTOS OPERATIVO	\$ 7,702,257
APORTE DESPAZAMIENTO TH	\$ 1,529,472
REFRIGERIOS	\$ 2,529,588
RPP	\$ 17,812,215
ALIMENTOS SERVIDA	\$ 2,865,276

AHORROS

SERVICIOS PUBLICOS	\$ 361,817
MATERIAL DE CONSUMO	\$ 10,430
RPP	\$ 33,846,341

SE EVIDENCIA UN MAYOR VALOR EN DOTACION DE ASEO PERSONAL PRESUPUESTADO POR \$1,577,042, DIFERENCIA DE 13,688 DE LOS CUALES NO SE RECONOCE YA QUE SE FACTURO MAS DE LO PRESUPUESTADO

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	\$ 0
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	\$ 489,666,911
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	\$ 489,666,911
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	\$ 218,971,299
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	\$ 270,695,612
SALDO SEGUN EXTRACTO	\$ 489,668,176
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	\$ 218,972,564
VALOR CONCILIADO	\$ 776
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	\$ 17,003,589
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	\$ 490
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ACUMULADOS	\$ 490
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	\$ 0

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

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

SE RECUERDA QUE EL SALDO DE CUENTA BANCARIA NO PUEDE SER INFERIOR AL VALOR DE LA CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA

SE SOLICITA A LA EAS DILIGENCIAR EN EL INFORME FINANCIERO EL FORMATO DE CONCILIACION BANCARIA

NO SE PRESENTA RENDIMIENTOS FINANCIEROS EN EL MES DE FEBRERO, SE EVIDENCIA UN SALDO DE ABONO DE INTERESES POR \$489,67

SE EVIDENCIA EL PAGO DE LA CUENTA DE COBRO DEL MES DE FEBRERO EL DIA 27 POR VALOR DE \$489,666,911

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 ESTA MODALIDAD



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	656	620	36	\$ 7.246.746	RAM	\$ 0	\$ 0	\$ 0
INASISTENCIA				\$ 7.241.740	RAM			
NO PRESTACION DEL SERVICIO					NO APLICA			
CUENTAME				\$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				\$ 3.080.101	INFORME_FINANCIERO			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				\$ 48.508.537	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				\$ 66.077.124				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

SE EVIDENCIA POR INEJECUCION LAS SIGUIENTES

INEJECUCIONES

TALENTO HUMANO	\$ 3.080.101
GASTOS OPERATIVO	\$ 7.702.257
APORTE DESPAZAMIENTO TH	\$ 1.529.472
REFRIGERIOS	\$ 2.529.588
RPP	\$ 17.812.215
ALIMENTOS SERVIDA	\$ 2.865.276

AHORROS	
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 361.817
MATERIAL DE CONSUMO	\$ 10.430
RPP	\$ 33.846.341

SE EVIDENCIA UN MAYOR VALOR EN DOTACION DE ASEO PERSONAL PRESUPUESTADO POR \$1,577,042, DIFERENCIA DE 13,688 DE LOS CUALES NO SE RECONOCE YA QUE SE FACTURO MAS DE LO PRESUPUESTADO

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCION	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	ARREGLOS DE INFRAESTRUCTURA
FEBRERO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
MARZO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
ABRIL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
MAYO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
JUNIO	\$ 30.459.281	\$ 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	\$ 30.459.281	\$ 0	\$ 0	

7. Observaciones Generales.

Se informa a la EAS que deberá legalizar cuentas de manera presencial mes a mes, en las instalaciones del centro zonal Villeta. Lo anterior conforme al levantamiento de la emergencia sanitaria por covid-19.
*La EAS deberá cargar a la ruta asignada por el centro zonal el informe financiero del mes inmediatamente anterior junto a las facturas, cuentas de cobro y demás soportes que lo avalen; esto con el objetivo de ser revisado por el equipo financiero ICBF del centro zonal previo a reunión.
*Se recuerda a la EAS que deberá realizar el conteo de actas RAM de manera presencial en las instalaciones del centro zonal VIII

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

Se recuerda a la EAS la importancia de presentar la documentación completa para la legalización de cuentas:
*Informe financiero con el diligenciamiento completo de las pestañas.
*Certificado de cobertura del periodo en evaluación.
*Planilla de pago del talento Humano del periodo en evaluación.
*Planilla de pago de seguridad social del periodo en evaluación.
*Reporte cuéntame con la información del cargue de usuarios con calidad, tomas nutricionales, talento humano contratado y reporte de concurrencias si se presentan.
*Acta de validación a las planillas RAM.

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
LINA PAOLA OLIVEROS AMADOR	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	lina.oliveros@icbf.gov.co	
PAOLA ANDREA SANCHEZ MORERA	APOYO FINANCIERO ICBF	paola.sanchez@icbf.gov.co	
LUZ DARY BUENO CARVAJAL	REPRESENTANTE LEGAL EAS	apoyar@fundacionapoyar.org.co	
0	0	0	
0	0	0	

Antes de imprimir este documento... piense en el medio ambiente!