

ACTA DE LEGALIZACIÓN N°		4	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE
Fecha Inicio:	21/05/2026 13:30	Fecha Fin:	21/05/2026 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:**
- Desarrollo.
 - Información general del contrato.
 - Informe de ejecución Presupuestal y financiera requerido con los debidos soporte.
 - Seguimiento al Uso de Tasas Compensatorias (Aplica Solo para HI).
 - Detalle de Inejecuciones.
 - Ejecución Contrapartida.
 - Situación Encontrada.
 - Recomendaciones.
 - Cierre.
- Desarrollo:**
- 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.
 - 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:	Modalidad 2:		Modalidad 3:		Modalidad 4:		Modalidad 5:		
INSTITUCIONAL	PROPIA E INTERCULTURAL		NO APLICA		NO APLICA		NO APLICA		
SERVICIO 1:	SERVICIO 2:		SERVICIO 3:		SERVICIO 4:		SERVICIO 5:		
Centro de Desarrollo Infantil - A - Institucional	Educación Inicial Propia Diaria - Propia e Intercultural		0		0		0		
CUPOS CONTRATADO 1:	CUPOS CONTRATADO 2:		CUPOS CONTRATADO 3:		CUPOS CONTRATADO 4:		CUPOS CONTRATADO 5:		
137	519		0		0		0		
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	Fecha aprob. póliza:	6/02/2026			
Póliza N° 1 del CTO	465-2-99400001008-0		Póliza N° 2	0					
Representante Legal:	NIDIA LEONOR VELANDIA BERMUDEZ				Nombre Ent. Aseguradora	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIANA			
Email Representante L.	apoyar@fundacionapoyar.org.co				Cédula RL:	51.758.869			
Telefono o Cel R.L.	6013453254				NIT EAS:	800055599-8			
Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	\$ 1.522.964.051				Fecha Vencimiento R. L.:	31/03/2027			
Adiciones al CTO:	\$ 255.331.543				Valor Aportes EAS:	\$ 30.459.281			
Reducciones al CTO:	\$ 0				Adiciones Aportes EAS:	\$ 3.868.817			
VALOR APORTE ICBF	\$ 1.778.295.594				Total Aportes EAS:	\$ 34.328.098			
VALOR APORTE ICBF	\$ 1.778.295.594				Valor Actual del CTO:	\$ 1.812.623.692			

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	\$ 255.331.543	\$ 3.868.817	\$ -	\$ -	\$ 1.778.154.481	\$ 34.328.098	\$ 1.812.482.579
2025	\$ 141.113	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 141.113	\$ -	\$ 141.113
2024	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$1.522.964.051	\$30.459.281	\$255.331.543	\$3.868.817	\$0	\$0	\$1.778.295.594	\$34.328.098	\$1.812.623.692

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: DIGITAL Y FISICO

Mes a legalizar: **ABRIL** ¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero? **SI** **X** **NO**

Fecha radicación EAS: 21/05/2026

OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:

SEDA INICIA AL ACTA DE LEGALIZACIÓN DEL CONTRATO DE APORTE 25009452025, CON FECHA DE INICIO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y FECHA DE TERMINACIÓN EL 31 DE JULIO DE 2026 ACTA DE LEGALIZACIÓN MES DE ABRIL 2026

EN SOPORTES ENVIADOS POR LA EAS NO SE EVIDENCIA EL CARGUE DE LAS ACTAS DE ENTREGA DE ASEO, MATERIAL Y ALIMENTOS, REFRIGERIOS Y RPP, SE LE SOLICITA A LA EAS ADJUNTAR LOS SOPORTES PARA LA PROXIMA LEGALIZACIÓN PARA DEJAR TRASAVIDAD DE LA ENTREGA

PARA EL MES DE ABRIL SE SUSCRIBIÓ UN OTROSÍ DE NIVELACIÓN DE CANASTA CON UN AUMENTO EN EL PRESUPUESTO DE \$255.331.543 Y CONTRAPARTIDA DE 3.868.817, EL CUAL CONTRIBUYE A LA MITIGACIÓN DEL DÉFICIT PRESUPUESTAL PREVIAMENTE IDENTIFICADO AL INICIO DEL CONTRATO.

LA EAS ENVIA SOPORTES JUNTO CON EL INFORME FINANCIERO

EL DESEMBOLSO CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2026 NO PUDO REALIZARSE DEBIDO A LA NO DISPONIBILIDAD DE RECURSOS PAC. EN CONSECUENCIA, SE ESTABLECE QUE EL PAGO SE EFECTUARÁ EN EL MES DE MAYO, INCLUYENDO EL VALOR CORRESPONDIENTE AL INCREMENTO POR NIVELACIÓN DE LA CANASTA.

DESEMBOLSO BIMESTRALES PARA ESTE CONTRATO

- 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	\$ 489.808.024	\$ 489.808.024	\$ 0	\$ 0
Marzo	\$ 288.889.728	\$ 245.310.264	\$ 43.579.464	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 337.636.122
Abril	\$ 308.962.385	\$ 266.414.340	\$ 42.548.045	\$ 688.880.906	\$ 0	\$ 688.880.906	\$ 278.845.323
Mayo	\$ 308.962.385	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Junio	\$ 303.418.165	\$ 0	\$ 0	\$ 599.606.664	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Julio	\$ 279.353.496	\$ 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	\$ 1.778.295.594	\$ 741.671.370	\$ 144.890.178	\$ 1.778.295.594	\$ 489.808.024	\$ 688.880.906	\$ 616.481.445



PROCESO
PROMOCION Y PREVENCIÓN
FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS

F4.MT1.PP

7/04/2025

Versión 1

Página 2 de 3

Clasificación de la Información:
Pública

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	\$ 170,195,989
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 799,704
GASTOS OPERATIVO	\$ 2,473,770
TRANSPORTE	\$ 5,080,000
MANTENIMIENTO	\$ 763,131
MATERIAL DIDACTICO	\$ 2,685,700
ASEO Y COM	\$ 1,577,042
REFRIGERIOS	\$ 5,966,931
RPP	\$ 60,329,130
ALIMENTOS SERVIDA	\$ 16,543,522

SE EVIDENCIA EN SOPORTES UN MAYOR VALOR DE \$906,987 REGISTRADO EN LAS FACTURAS DE SERVICIOS PÚBLICOS ESTO OBEDECE A VARIACIONES EN EL CONSUMO DEL PERÍODO. DICHO VALOR SERÁN CUBIERTOS MEDIANTE EL TRASLADO DEL SALDO DE INEJECUCIÓN IDENTIFICADO EN EL RUBRO DE GASTOS OPERATIVOS, CONFORME A LO APROBADO EN ACTA DE COMITÉ. ASIMISMO, LOS AHORROS QUE GENERE ESTE CONTRATO SERÁN DESTINADOS EN EL ARREGLO DE INFRAESTRUCTURA DE LA UDS CARRUSEL DE ENSUEÑOS, ESTO CON LA APROBACION Y AUTORIZACIÓN DE LA SUPERVISIÓN DEL CONTRATO.
SE EVIDENCIA UN MAYOR VALOR EN DOTACION DE ASEO PERSONAL POR \$7,260, NO SERA RECONOCIDO AL EXCEDER EL PRESUPUESTO APROBADO.
EN LA EJECUCIÓN SE VERIFICA EL INCREMENTO DEL TALENTO HUMANO POR VINCULACIÓN DE 6 PROFESIONALES (3 EIH Y 3 CDI) MEDIANTE CONTRATACIÓN DIRECTA, EN CONSECUENCIA, SE SUSCRIBIÓ UN OTROSÍ POR NIVELACIÓN DE CANASTA Y SE EFECTUÓ EL AJUSTE DEL PRESUPUESTO PARA EL MES DE ABRIL.

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	\$ 30,882,916	\$ 12,696,548	\$ 43,579,464	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 102,342,133
Abril	\$ 29,105,417	\$ 13,442,628	\$ 42,548,045	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 144,890,178
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	\$ 94,206,921	\$ 50,683,257	\$ 144,890,178	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 144,890,178

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCIÓN PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCIÓN DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
\$ 1.778.295.594	\$ 741.671.370	50%	42%	-8,15%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

SE EVIDENCIA POR INEJECUCION LAS SIGUIENTES

INEJECUCIONES

GASTOS OPERATIVO	\$ 1,977,068
APORTE DESPAZAMIENTO TH	\$ 259,472
REFRIGERIOS	\$ 961,071
RPP	\$ 6,829,349
ALIMENTOS SERVIDA	\$ 3,415,668

AHORROS

MATERIAL DE CONSUMO	\$ 1,530
RPP	\$ 29,103,887

SE EVIDENCIA EL INCREMENTO DEL TALENTO HUMANO POR VINCULACIÓN DE 6 PROFESIONALES (3 EIH Y 3 CDI) MEDIANTE CONTRATACIÓN DIRECTA, EN CONSECUENCIA, SE SUSCRIBIÓ UN OTROSÍ POR NIVELACIÓN DE CANASTA Y SE EFECTUÓ EL AJUSTE DEL PRESUPUESTO PARA EL MES DE ABRIL.

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	\$ 152,171,902
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	\$ 0
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	\$ 152,171,902
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	\$ 278,845,323
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	-\$ 126,673,421
SALDO SEGUN EXTRACTO	\$ 31,177,469
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	\$ 157,850,890
VALOR CONCILIADO	\$ 152,183,342
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	\$ 53,502,494
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	\$ 4,360
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ACUMULADOS	\$ 15,025
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	\$ 0
Banco:	BCSC_S_A
Tipo de Cuenta:	Ahorros
Nro de Cuenta:	24139557563

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
SE PRESENTA RENDIMIENTOS FINANCIEROS EN EL MES DE ABRIL POR \$4,369.78, VALOR ACUMULADO DE FEBRERO, MARZO y ABRIL POR UN VALOR DE \$15,025
DESEMBOLSOS PROGRAMADOS BIMESTRALMENTE. EL DESEMBOLSO CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2026 NO PUDO REALIZARSE DEBIDO A LA NO DISPONIBILIDAD DE RECURSOS PAC. EN CONSECUENCIA, SE ESTABLECE QUE EL PAGO SE EFECTUARÁ EN EL MES DE MAYO, INCLUYENDO EL VALOR CORRESPONDIENTE AL INCREMENTO POR NIVELACIÓN DE LA CANASTA.

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

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



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	0	656	\$ 3.114.582	RAM	\$ 0	\$ 0	\$ 0
INASISTENCIA				\$ 8.091.506	RAM			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				\$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				\$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				\$ 0	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				\$ 31.341.957	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				\$ 42.548.045				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

SE EVIDENCIA POR INEJECUCION LAS SIGUIENTES

INEJECUCIONES

GASTOS OPERATIVO \$ 1.977.068
 APORTE DESPAZAMIENTO TH \$ 259.472
 REFRIGERIOS \$ 961.071
 RPP \$ 6.829.349
 ALIMENTOS SERVIDA \$ 3.415.668

AHORROS

MATERIAL DE CONSUMO \$ 1.530
 RPP \$ 29.103.887

SE EVIDENCIA EL INCREMENTO DEL TALENTO HUMANO POR VINCULACIÓN DE 6 PROFESIONALES (3 EIH Y 3 CDI) MEDIANTE CONTRATACIÓN DIRECTA, EN CONSECUENCIA, SE SUSCRIBIÓ UN OTROSÍ POR NIVELACIÓN DE CANASTA Y SE EFECTUÓ EL AJUSTE DEL PRESUPUESTO PARA EL MES DE ABRIL.

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	\$ 34.328.098	\$ 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	\$ 34.328.098	\$ 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 debiera 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, guías 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	
NIDIA LEONOR VELANDIA BERMUDEZ	REPRESENTANTE LEGAL EAS	apoyar@fundacionapoyar.org.co	
0	337	0	
0	0	0	

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