| ACTA DE LEGALIZACIÓN N° | 1 | ESTADO DEL CONTRATO: | VIGENTE |
|---|---|---|---|

| Fecha Inicio: | 14/05/2025 9:00 | Fecha Fin: | 14/05/2025 12:00 |
|---|---|---|---|

| | |
|---|---|
| **Lugar:** | Regional_Cauca |
| **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:** | **CABILDO INDIGENA DEL RESGUARDO DE RIOBLANCO** |

**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_Cauca | **Centro Zonal:** | CZ_POPAYAN | | | **N° de Contrato o Convenio** | 19003292025 |
| **N° CDP** | 51825 | **N° RP** | 62025 | **FECHA ACTA INICIO** | 10/02/2025 | **Cupos Contratados:** | 186 |

| 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:** |
| Propia CRIC - Propia e Intercultural | NO_APLICA | NO_APLICA | NO_APLICA | NO_APLICA |
| **CUPOS CONTRATADO 1:** | **CUPOS CONTRATADO 2:** | **CUPOS CONTRATADO 3:** | **CUPOS CONTRATADO 4:** | **CUPOS CONTRATADO 5:** |
| 186 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nombre Supervisor CTO:** | ELKIN ALEXIS DUQUE VALENCIA | | | **Apoyo Financiero ICBF:** | HENRY ALEXANDER VALLEJO BRAVO |
| **Plazo de ejecución CTO:** | **Desde:** 10/02/2025 | **Hasta:** | 30/09/2025 | **Fecha aprob. póliza:** | 9/02/2025 |
| **Póliza N° 1 del CTO** | 40-44-101063020 | **Poliza N° 2** | 40-40-101017878 | **Nombre Ent. Aseguradora** | SEGUROS DEL ESTADO |
| **Representante Legal:** | DAVID IMBACHI | | | **Cédula RL:** | 1.061.764.616 |
| **Email Representante L.** | semillasdevidarioblanco24@gmail.com | | | **NIT EAS:** | 800255895-1 |
| **Telefono o Cel R.L** | 3146776683 | | | **Fecha Vencimiento R. L:** | Indefinido |
| **VIGENCIA ACTUAL** | | | | | |
| **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)** | $ 889.004.298 | | | **Valor Aportes EAS:** | $ 0 |
| **Adiciones al CTO:** | $ 0 | | | **Adiciones Aportes EAS:** | $ 0 |
| **Reducciones al CTO** | $ 0 | | | **Total Aportes EAS:** | $ 0 |
| **VALOR APORTE ICBF** | $ 889.004.298 | | | **Valor Actual del CTO:** | $ 889.004.298 |

| VIGENCIA | APORTE ICBF | APORTE EAS | Adiciones al contrato | | Reducciones al contrato | | Valor final del contrato | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ICBF | EAS | ICBF | EAS | ICBF | EAS | TOTAL |
| 2023 | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - |
| 2024 | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - |
| 2025 | $ 889.004.298 | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ 889.004.298 | $ - | $ 889.004.298 |
| **TOTAL** | **$889.004.298** | **$0** | **$0** | **$0** | **$0** | **$0** | **$889.004.298** | **$0** | **$889.004.298** |

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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Mes a legalizar: | FEBRERO | ¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero? | SI | X |
| Fecha radicación EAS: | 10/03/2025 | | NO | |

Presenta los documentos soportes que acompañan el informe financiero y se entrega al ICBF copia de los mismos en medio: DIGITAL

**OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:**

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 del Primer Comité Técnico del contrato de Aporte No. 19003292025 por valor de $889.004.298 ; se verifica que los soportes aportados por la entidad sean adecuados para adelantar la legalización del período de Febrero 2025. Se hace efectivo el Primer desembolso por valor de $ 103,602,341.
Acorde con la contratacion realizado para el presente contrato el servicio es PROPIA CRIC - PROPIA E INTERCULTURAL, pero se toma de la lista peglable del acta el de modalidad propia, toda vez que el archivo de legalizacion se encuentra en actualizacion.

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 | $ 103.602.341 | $ 103.399.331 | $ 203.010 | $ 122.144.991 | $ 103.602.341 | $ 18.542.650 | $ 65.211.640 |
| Marzo | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Abril | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Mayo | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Junio | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Julio | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Agosto | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 107.452.386 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Septiembre | $ 122.144.991 | $ 0 | $ 0 | $ 122.144.991 | $ 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** | **$ 870.461.648** | **$ 103.399.331** | **$ 203.010** | **$ 889.004.298** | **$ 103.602.341** | **$ 18.542.650** | **$ 65.211.640** |


Antes de imprimir este documento… piense en el medio ambiente!
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 un valor ejecutado de $103.399.509 correspondiente a: Talento Humano $49.206.681, Arriendo $459.420, Material Didactico $444.346, Aseo $335.104, Poliza $1.684.416, Racion Servida $7.622.270, RPP $36.220.382, Gastos Operativos $3.490.258, Transporte $1.313.532 y Vivencias $2.623.100.
Respecto a los desembolsos, el valor girado es menor al programado por $18.542.650 teniendo en cuenta que el contrato tiene inejecuciones iniciales por inicio tardio de 9 dias del mes de febrero, por ende dicho recurso no se encuentre inmerso dentro del presupuesto y no se procede con el reconocimiento de este.
En extrcato bancario se cuenta con pagos por valor de $65,167,863, de los cuales solo se reconoce como pago real para el periodo el valor de $65.211.640 toda vez que se descuenta: Pagos por internet por valor de $103.006 y 113.031 y los gravamenes de movimientos financieros que estos retiros genera por valor de $864, toda vez que dichoa pagos no corresponden a la ejecucion del contrato.
Queda en cuentas por pagar el valor de $38.187.691 correspondiente a alimentacion y gastos operativos.

**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 | $ 18.542.650 | **$ 18.542.650** | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 18.542.650 |
| Enero | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 18.542.650 |
| Febrero | $ 0 | $ 203.010 | $ 203.010 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 18.745.660 |
| 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 | $ 0 | $ 18.745.660 | $ 18.745.660 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 18.745.660 |

**RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN**

| PRESUPUESTO APROBADO | PRESUPUESTO EJECUTADO | EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO | AVANCE EJECUCION DEL PERIODO | DESVIACIÓN PRESUPUESTAL |
|---|---|---|---|---|
| **$ 870.461.648** | **$ 103.399.331** | 12% | 12% | -0,02% |

**OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:**

Se cuenta con un saldo sin ejecutar por valor de $18.745.660 descriminados de la siguiente manera:
Inicio tardio de 9 dias del mes de febrero por no suscripcion del contrato: $18.542.650 de Talento Humano, toda vez que desde la supervision fue aprobado los demas rubros de la canasta por el mes completo.
Inejecuciones del periodo por valor de $203.010:
Dinamizador bienestar comunitario: $334
Aseo: $68
Racion Servida: $196
Alimentación (RPP): $10.000
Gastos Operativos: $192.354
Viviencias: $58

**RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:**

| | |
|---|---|
| SALDO DEL PERIODO ANTERIOR | $ 0 |
| TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO | $ 103.602.341 |
| TOTAL APORTES PARA EL PERIODO | $ 103.602.341 |
| PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO | $ 65.211.640 |
| SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO | $ 38.390.701 |
| SALDO SEGUN EXTRACTO | $ 38.390.794 |
| DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO | $ 93 |
| VALOR CONCILIADO | $ 93 |
| VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA | $ 0 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES | $ 91 |
| RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS | $ 91 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS | $ 0 |

| Banco: | BANCO_DE_BOGOTA_S._A. | Tipo de Cuenta: | Ahorros | Nro de Cuenta: | 520159062 |
|---|---|---|---|---|---|

**OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:**

En extracto bancario se evidencia $216.897,13 como saldo inicial el cual la EAS el 18 de febrero lo reintegran al Ministerio de Hacienda en dos tramites uno por valor de $103.006 y $113.031, mas el Gravamen de movimiento por las dos transacciones por valor de $864, quedando un saldo a favor en extracto de $2, por ende el valor a conciliar es de $93 que corresponde a $91 de rendimientos financieros y $2 del saldo inicial.

**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



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 | 186 | 186 | 0 | $ 0 | NO APLICA | | | |
| INASISTENCIA | | | | $ 0 | NO APLICA | | | |
| NO PRESTACION DEL SERVICIO | | | | $ 0 | NO APLICA | | | |
| CUENTAME | | | | $ 0 | NO APLICA | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| TALENTO HUMANO NO CONTRATADO | | | | $ 0 | NO_APLICA | | | |
| OTRO (Se Especifica en Observaciones) | | | | $ 203.010 | INFORME_FINANCIERO | | | |
| TOTAL DESCUENTO | | | | $ 203.010 | | | | |

**OBSERVACIONES DESCUENTOS:**

Inejecuciones del periodo por valor de $203.010 descriminados de la siguiente manera:
Dinamizador bienestar comunitario: $334
Aseo: $68
Racion Servida: $196
Alimentación (RPP): $10.000
Gastos Operativos: $192.354
Viviencias: $58

**6.** Ejecución Aportes EAS.

| MES | PRESUPUESTO | EJECUCIÓN | SALDO APORTES EAS | OBSERVACIONES APOTES EAS |
|---|---|---|---|---|
| ENERO | $ 0 | $ 0 | $ 0 | El contrato no cuenta con contrapartida. |
| FEBRERO | $ 0 | $ 0 | $ 0 | |
| MARZO | $ 0 | $ 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** | **$ 0** | **$ 0** | **$ 0** | |

**7.** Observaciones Generales.

En revision de los soportes cargados en la ruta establecida por el supervisor del contrato, se dejan las siguientes observaciones:
* El formato del informe financiero no es acorde con el que se encuentra en la intranet de ICBF, para el servicio or ende los valores totales que arroja la hoja 2 de recurso pagado no suma el total, generando reproceso en el tramite de legalizacion toda vez que la informacion final no es coherente con la ejecución.
* En el rubro de transporte solo se reconoce el recurso a algunos dinamizadores aun cuando la guia orienta que el recurso es para los dinamizadores en general, informacion que no fue presentada en el primer comite.
* En el rubro de vivencias no se cuenta con la propuesta adjunta en los soportes del informe ni socializado en el marco del comite, por lo cual lo facturado es validado con la autorizacion del supervisor del contrato.
* En el rubro de alistamiento y cierre la guia y el anexo de recurso orienta que son 15 dias en los cuales es potestad de la EAS distribuir los dias en las dos etapas, pero se evidencia que solo han presupuestado 14 dias (7 de alistamiento y 7 de cierre), por lo cual se requiere ajustar el valor del cierre.
* Se cuenta con sobre ejecución en los rubros acorde con el valor presupuestado vs ejecutado en: Apoyo Pedagogico $22.774, Gastos Operativos $891, Material didactico $178, recurso que no es reconocido como pago real.
* La actividad economica del proveedor de aseo no corresponde al servicio prestado.
* Dentro de las obligaciones tributarias de la EAS enmarcadas en el RUT, se evidencia que es agente retenedor pero a las facturas de compras como lo es alimentos y demas no se esta realizando la retencion acorde con los porcentajes establecidos.

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

De acuerdo con las observaciones generales registradas se brinda aseosoria a la EAS en el debido diligenciamiento del informa financiero en el formato que aplica para el servicio, ajuste de presupuesto que se ajuste a los 15 dias de alistamiento y cierre y a la ejecucion acorde con el presupuesto aprobado en el primer comite tecnico operativo, en el cual se especifica que si la factura es mayor a lo presupuestado la EAS debe reconocer el excedente con recurso propios.

**9.** Cierre.

| Compromisos / tareas | Responsables | Fechas |
|---|---|---|
| Reintegrar al Ministerio de Hacienda el valor de $91 de rendimientos financieros. | Entidad Administradora de Servicio | **31 de julio de 2025** |
| | | |
| | | |

**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 |
|---|---|---|---|
| ELKIN ALEXIS DUQUE VALENCIA | SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF | elkin.duque@icbf.gov.co | |
| HENRY ALEXANDER VALLEJO BRAVO | APOYO FINANCIERO ICBF | henry.vallejo@icbf.gov.co | |
| DAVID IMBACHI | REPRESENTANTE LEGAL EAS | semillasdevidarioblanco24@gmail.com | |
| 0 | 0 | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | |


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