ACTA DE LEGALIZACIÓN Nº	5	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	16/06/2026 09:30	Fecha Fin:	16/06/2026 10:00

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 continuaciòn en el presente cuadro se relaciona la información general del contrato.

Información general del contrato.

Regional:	Regional_Boyacá	**Centro Zonal:**	CZ_EL_COCUY			**Nº de Contrato o Convenio**	15005492026
Nº CDP	57526	**Nº 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 Nº 1 del CTO	4442089	**Poliza Nº 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:	$ 48,135,578			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 962,712
Reducciones al CTO	$ 0			**Total Aportes EAS:**	$ 6,642,812
VALOR APORTE ICBF	$ 332,140,607			**Valor Actual del CTO:**	$ 338,783,419

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	$ -	$ 48,135,578	$ 962,712	$ -	$ -	$ 332,140,607	$ 962,712	$ 333,103,319
TOTAL	**$284,005,029**	**$0**	**$48,135,578**	**$962,712**	**$0**	**$0**	**$332,140,607**	**$962,712**	**$333,103,319**

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:	MAYO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X	DIGITAL Y FISICO
Fecha radicación EAS:	10/05/2025		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.

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	$ 36,923,353	$ 36,915,544	$ 7,809	$ 94,968,997	$ 94,968,997	$ 0	$ 0
Marzo	$ 61,879,974	$ 61,861,824	$ 18,150	$ 0	$ 0	$ 0	$ 94,259,431
Abril	$ 43,963,341	$ 43,955,230	$ 8,111	$ 95,377,952	$ 95,377,952	$ 0	$ 48,315,607
Mayo	$ 69,489,684	$ 69,488,266	$ 1,418	$ 0	$ 0	$ 0	$ 43,845,849
Junio	$ 49,661,156	$ 0	$ 0	$ 141,793,658	$ 0	$ 0	$ 0
Julio	$ 70,223,099	$ 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	**$ 332,140,607**	**$ 212,220,864**	**$ 35,488**	**$ 332,140,607**	**$ 190,346,949**	**$ 0**	**$ 186,420,887**

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:

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 16 de junio de 2026, la entidad contratista presentó de manera física, los siguientes documentos: Comprobantes de egresos, facturas, cuentas de cobro, notas contables de cuentas por pagar de certificaciones de pago a proveedores 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.

En el mes de mayo se observó una ejecución presupuestal por valor de $69.488.266, 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 mayo, los cuales se ajustan a los costos de referencia para la modalidad Integral, servicio Modalidad Propia Intercultural: 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 mayo del año 2026 por valor de $33.587.152 que corresponde al pago de 13 trabajadores mediante contrato de prestación de servicios, para un total ejecutado en el rubro de talento humano de $33.587.152.
En el mes de mayo, se evidencian valores por comisiones interbancarias a otras cuentas, por un total de $9.389, que la EAS, asume y reintegrará en el mes de junio de 2026.
Se evidencian en cuentas por pagar $25.799.974, cuentas por pagar mes de mayo: retención en transporte mular $ 40.000 ración servida $ 68.060, RPP abril $ 313.501. RPP mayo $ 313.496, ración para preparar abril $ 12.532.556, ración para preparar mayo $12.532.361, teniendo en cuenta que el recurso de nivelación de canasta será desembolsado hasta el mes de junio de 2026.

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	$ 18,150	$ 0	$ 18,150	$ 0	$ 0	$ 0	$ 5,402,740
Abril	$ 8,111	$ 0	$ 8,111	$ 0	$ 5,376,781	$ 0	$ 34,070
Mayo	$ 1,418	$ 0	$ 1,418	$ 0	$ 0	$ 0	$ 35,488
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	$ 35,488	$ 5,376,781	$ 5,412,269	$ 0	$ 5,376,781	$ 0	$ 35,488

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 332,140,607	**$ 212,220,864**	64%	64%	-0.01%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

En el periodo se observaron inejecuciones por valor de $0
En el periodo se observaron ahorros por valor de $1.418, Producto de la identificación de:
Gastos operativos: $46
Ración servida: $260
RPP: $662
Olla comunitaria: $212
Material didáctico: $237

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 47,771,911
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 0
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 47,771,911
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 43,845,849
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 3,926,062
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 3,959,683
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 33,621
VALOR CONCILIADO	-$ 33,621
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 52,404
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 52,404
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 37,124

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

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

Conciliación bancaria: En el mes de mayo se observó una diferencia entre el saldo de los aportes del ICBF para el periodo ($3.926.061) y el saldo del extracto bancario ($3.959.683) por valor de $33.622, que corresponden a:
Rendimientos financieros de mayo: -$52.404
Gasto Comisión Interbancaria abril: $9.389
Gasto Comisión Interbancaria mayo: $9.389
Mayor pago en aseo institucional: $4

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

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	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				$ 0	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 0	NO APLICA			
TOTAL DESCUENTO				$ 0				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

N/A

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	$ 5,680,100	
ABRIL	$ 0	$ 0	$ 0	
MAYO	$ 0	$ 0	$ 0	
JUNIO	$ 962,712	$ 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	**$ 6,642,812**	**$ 0**	**$ 5,680,100**	

7. Observaciones Generales.

EN LA VERIFICACION DE LA EJECUCION DEL RECURSO EN EL MES DE MAYO DE 2026, SE EVIDENCIA QUE LOS RECURSOS DE DICHO MES, SE EJECUTARON DE ACUERDO CON LO PRESUPUESTADO Y APROBADO BAJO ACTA DE COMITÉ TECNICO OPERATIVO. SE OBSERVAN LOS SOPORTES DE EJECUCION COMPLETOS Y DE ACUERDO CON LA EJECUCION REAL DEL MES.
EN EL MES DE MAYO, SE EVIDENCIAN VALORES POR COMISIONES INTERBANCARIAS A OTRAS CUENTAS, POR UN TOTAL DE $9.389, QUE LA EAS, ASUME Y REINTEGRARÁ EN EL MES DE JUNIO DE 2026.

SE EVIDENCIAN EN CUENTAS POR PAGAR $25.799.974, CUENTAS POR PAGAR MES DE MAYO: RETENCIÓN EN TRANSPORTE MULAR $ 40.000 RACIÓN SERVIDA $ 68.060, RPP ABRIL $ 313.501. RPP MAYO $ 313.496, RACIÓN PARA PREPARAR ABRIL $ 12.532.556, RACIÓN PARA PREPARAR MAYO $12.532.361, TENIENDO EN CUENTA QUE EL RECURSO DE NIVELACIÓN DE CANASTA SERÁ DESEMBOLSADO HASTA EL MES DE JUNIO DE 2026

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
REINTEGRAR LOS VALORES CONCILIADOS EN LA PRESENTE ACTA	**EAS**	**JUNIO**
REALIZAR LOS PAGOS DE CUENTAS POR PAGAR	**EAS**	**JUNIO**

**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	ASOU'WA
0	0	0	
0	0	0	

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