BIENESTAR FAMILIAR	PROCESO PROMOCION Y PREVENCIÓN FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS	F1.A8.MO12.PP	2/02/2022
		Versión 3	Página 1 de 3
		Clasificación de la Información: Pública	

ACTA DE LEGALIZACIÓN Nº	5	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	30/06/2026 12:00	Fecha Fin:	30/06/2026 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, 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_Cundinamarca	**Centro Zonal:**	CZ_REGIONAL_CUNDINAMARCA			**Nº de Contrato o Convenio**	25009822025
Nº CDP	8726	**Nº RP**	8726	**FECHA ACTA INICIO**	20/01/2026	**Cupos Contratados:**	360

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
INSTITUCIONAL	INSTITUCIONAL	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	**SERVICIO 2:**	**SERVICIO 3:**	**SERVICIO 4:**	**SERVICIO 5:**
Centros_de_Desarrollo_Infantil_-CDI_CON_ARRIENDO	Centros_de_Desarrollo_Infantil_-CDI_SIN_ARRIENDO	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
109	251	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	MARIA ANGELICA CURREA ROJAS			**Apoyo Financiero ICBF:**	KAREN MARCELA MENDEZ RUIZ
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 31/12/2025	**Hasta:**	31/07/2026	**Fecha aprob. póliza:**	31/12/2025
Póliza Nº 1 del CTO	14-44-101252488	**Poliza Nº 2**	14-40-101078945	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADOS SA
Representante Legal:	NIDIA LEONOR VELANDIA BERMUDEZ			**Cédula RL:**	51.758.869
Email Representante L.	apoyar@fundacionapoyar.org.co			**NIT EAS:**	899.999.239
Telefono o Cel R.L	3104126740			**Fecha Vencimiento R. L:**	INDEFINIDO
VIGENCIA ACTUAL **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)**	$ 1.048.508.426			**Valor Aportes EAS:**	$ 20.970.629
Adiciones al CTO:	$ 161.803.079			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 3.236.062
Reducciones al CTO	$ 0			**Total Aportes EAS:**	$ 24.206.691
VALOR APORTE ICBF	$ 1.210.311.505			**Valor Actual del CTO:**	$ 1.234.518.196

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2025	$ 23.040	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 23.040	$ -	$ 23.040
2026	$ 1.048.508.426	$ 20.970.629	$ 161.803.079	$ 3.236.062	$ -	$ -	$ 1.210.311.505	$ 24.206.691	$ 1.234.518.196
0	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
TOTAL	**$1.048.531.466**	**$20.970.629**	**$161.803.079**	**$3.236.062**	**$0**	**$0**	**$1.210.334.545**	**$24.206.691**	**$1.234.541.236**

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

Mes a legalizar:	MAYO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X
Fecha radicación EAS:	9/06/2026		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:

Mediante comité técnico operativo 14/4/2026 se aprobó el presupuesto de la EASFUNDACION APOYAR, posteriormente se realiza ajuste a la canasta conforme a las indicaciones de regional cundinamarca de acuerdo a la canasta emitida por la direcccon de primera infancia , 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 09 de junio de 2026 mediante correo electronico la entidad contratista presentó los siguientes documentos: certificaciones de pago a proveedores , así como de los salarios, prestaciones sociales y aportes al Sistema de Seguridad Social Integral de los trabajadores a su cargo, 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	$ 190.029.723	$ 164.570.666	$ 25.459.057	$ 344.145.247	$ 344.145.247	$ 0	$ 79.436.366
Marzo	$ 206.508.494	$ 179.906.560	$ 26.601.934	$ 0	$ 0	$ 0	$ 195.333.420
Abril	$ 204.306.600	$ 180.094.484	$ 24.212.116	$ 463.050.224	$ 355.181.505	$ 107.868.719	$ 147.409.855
Mayo	$ 207.536.892	$ 187.164.090	$ 20.372.802	$ 0	$ 107.868.719	-$ 107.868.719	$ 101.659.339
Junio	$ 188.353.251	$ 0	$ 0	$ 403.116.034	$ 0	$ 0	$ 0
Julio	$ 213.576.545	$ 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	**$ 1.210.311.505**	**$ 711.735.800**	**$ 96.645.909**	**$ 1.210.311.505**	**$ 807.195.471**	**$ 0**	**$ 523.838.980**

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA
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:

La EAS presenta los siguientes documentos que soportan la ejecución presupuestal del mes de mayo $133.616.268, ARRIENDO CDI VAROND EL SOLDSEL 4008:$4.500.000 ; servicios públicos GAS VARON DEL SOL63579634:$97.050 ,ENERGIA VARON DEL SOL0282536-1:$884.470 ,ENERGIA PEQUEÑOS GENIOS7499106-5:$125.580 ,GAS PEQUEÑOS GENIOS63075195:$282.560 ,AGUA PITUFOS1050665:$656.170 ,INTERNET VARON DEL SOL42866433:$123.240 ; gastos operativos PENDONFEV350:$327.250 GMFNB005:$363.485; mantenimiento y adecuaciones ANALISIS MUESTRAS DE AGUAFE5018:$285.600 ,ARREGLOS VAROND EL SOLFEH 62:$4.950.000; PAPELERIA DE CONSUMOFE 540□ $2.445.300; COMPRA ARTICULOS DE ASEO76:$1.414.077; alimentación ECOF51:$12.537.522 ,FV1502:$765.100 ,FV1506:$1.058.740 ,FV1547:$1.214.650 ,FV1603:$1.484.810 ,FV1660:$1.347.110 ,41614437977:$312.298 ,41614416185:$495.122 ,41614398588:$606.473 ,41614377985:$214.139 41614363577:$637.269 ,FEV2443:$215.320 ,FEV2425:$264.000 ,FEV2368:$289.000 FENS59794:$100.800 ,FENS59556:$260.800 ,FENS59394:$321.840 ,FENS59130:$120.900 FENS59128:$257.000 ,FENS59005:$188.664 ,FENS59004:$84.000 ,RM4813$2.557.902 ,FE 52:$8.265.670 ,BD-00285228:$5.878.050 ,BD-00285228:$10.085.775

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	$ 5.432.186	$ 25.459.057	$ 30.891.243	$ 0	$ 0	$ 0	$ 30.891.243
Marzo	$ 3.605.308	$ 23.476.121	$ 27.081.429	$ 2.681.389	$ 0	$ 0	$ 55.291.283
Abril	$ 1.939.243	$ 22.272.873	$ 24.212.116	$ 0	$ 0	$ 0	$ 79.503.399
Mayo	$ 206.676	$ 20.166.126	$ 20.372.802	$ 3.230.292	$ 0	$ 0	$ 96.645.909
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	$ 11.183.413	$ 91.374.177	$ 102.557.590	$ 5.911.681	$ 0	$ 0	$ 96.645.909

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 1.210.311.505	**$ 711.735.800**	67%	59%	-7,99%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

En el mes de mayose observó una ejecución presupuestal por valor de $187,164,090 acorde con el anexo para la revisión y legalización de cuentas de los contratos de aporte de primera infancia, se encontraba soportado con 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; .Planilla de pago del talento Humano y de seguridad social. En el periodo se observaron inejecuciones por valor de $20,166,126 productos de:

INEJECUCIONES

$ 10.238.910 □ descuento de 1,265 raciones para preparar por concepto de inasistencias-insumo acta de conteo
$ 3.496.608 □ descuento de 432 raciones para preparar por concepto de bajas coberturas-insumo acta de conteo
$ 178.068 □ descuento de 22 raciones para preparar por concepto de no prestación del servicio-insumo acta de conteo
$ 101.002 □ descuento rubro aseo-por concepto de baja cobertura
$ 192.499 □ descuento rubro material didáctico-por concepto de baja cobertura
$ 249.845 □ inejecución rubro material didáctico
$ 5.709.194 □ inejecución rubro talento humano

AHORROS□

$ 175.500 □ ahorro servicios públicos
$ 31.176 □ ahorro gastos operativos

MEDIANTE COMITE TECNICO OPERATIVO EXTRAORDINARIO SE REALIZA APROBACION DE REDISTRIBUCION DE AHORROS POR VALOR DE $ 3,230,292 CON EL FIN DE CUBRIR SOBREEJCUCION EN EL RUBRO DE MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 277.147.111
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 107.868.719
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 385.015.830
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 101.659.339
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 283.356.491
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 283.363.774
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 7.283
VALOR CONCILIADO	$ 7.283
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 68.385.844
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 7.283
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 7.283
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 5.519

Banco:	BCSC_S_A	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	24152067210

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

La diferencia corresponde a rendimientos financieros

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:

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	360	0	360	$ 3.790.109	RAM	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 10.238.910	RAM			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 178.068	RAM			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 0	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 5.959.039	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				$ 20.166.126				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

$ 10.238.910 □ descuento de 1,265 raciones para preparar por concepto de inasistencias-insumo acta de conteo
$ 3.496.608 □ descuento de 432 raciones para preparar por concepto de bajas coberturas-insumo acta de conteo
$ 178.068 □ descuento de 22 raciones para preparar por concepto de no prestación del servicio-insumo acta de conteo
$ 101.002 □ descuento rubro aseo-por concepto de baja cobertura
$ 192.499 □ descuento rubro material didáctico-por concepto de baja cobertura
$ 249.845 □ inejecución rubro material didáctico
$ 5.709.194 □ inejecución rubro talento humano

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCION	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	la EAS presenta soporte de ejecucion de contrapartida por concepto de canon de arrendamiento
FEBRERO	$ 1.343.062	$ 1.343.062	$ 0	
MARZO	$ 1.343.062	$ 1.343.062	$ 0	
ABRIL	$ 1.343.062	$ 4.387.602	-$ 3.044.540	
MAYO	$ 4.579.124	$ 1.343.062	$ 3.236.062	
JUNIO	$ 14.255.319	$ 0	$ 0	
JULIO	$ 1.343.062	$ 0	$ 0	
AGOSTO	$ 0	$ 0	$ 0	
SEPTIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
OCTUBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
NOVIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
DICIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
Total	**$ 24.206.691**	**$ 8.416.788**	**$ 191.522**	

7. Observaciones Generales.

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

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas
presentar legalizacion financiera de junio	representante legal	7/07/2026

**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
MARIA ANGELICA CURREA ROJAS	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	maria.currea@icbf.gov.co	
KAREN MARCELA MENDEZ RUIZ	APOYO FINANCIERO ICBF	karen.mendez@icbf.gov.co	
NIDIA LEONOR VELANDIA BERMUDEZ	REPRESENTANTE LEGAL EAS	apoyar@fundacionapoyar.org.co	
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