| ACTA DE LEGALIZACIÓN N° | 2 | ESTADO DEL CONTRATO: | VIGENTE |
|---|---|---|---|
| **Fecha Inicio:** | 04/04/2025 11:00 | **Fecha Fin:** | 05/04/2025 09:00 |
| **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:** | **CONSEJO COMUNITARIO RENACER NEGRO** | | |

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

**Información general del contrato.**

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Regional:** | Regional_Cauca | **Centro Zonal:** | CZ_COSTA_PACIFICA | | | **N° de Contrato o Convenio** | 190010332024 |
| **N° CDP** | 4025 | **N° RP** | 4025 | **FECHA ACTA INICIO** | 29/12/2024 | **Cupos Contratados:** | 277 |

| Modalidad 1: | Modalidad 2: | Modalidad 3: | Modalidad 4: | Modalidad 5: |
|---|---|---|---|---|
| COMUNITARIA | FAMILIAR | NO_APLICA | NO_APLICA | NO_APLICA |
| **SERVICIO 1:** | **SERVICIO 2:** | **SERVICIO 3:** | **SERVICIO 4:** | **SERVICIO 5:** |
| Hogares_Comunitarios_de_Bienestar_-_HCB | FAMI_-_Hogares_Comunitarios_de_Bienestar_-_Familiar,_Mujer_e_Infancia_. | NO APLICA | NO APLICA | NO APLICA |
| **CUPOS CONTRATADO 1:** | **CUPOS CONTRATADO 2:** | **CUPOS CONTRATADO 3:** | **CUPOS CONTRATADO 4:** | **CUPOS CONTRATADO 5:** |
| 247 | 30 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nombre Supervisor CTO:** | CLAUDIA DALILA VIVEROS VALENCIA | | | **Apoyo Financiero ICBF:** | YENNY MARCELA SINISTERRA GARCIA |
| **Plazo de ejecución CTO:** | **Desde:** 31/12/2024 | **Hasta:** | 30/06/2026 | **Fecha aprob. póliza:** | 31/12/2024 |
| **Póliza N° 1 del CTO** | 40-44-101062617 | **Poliza N° 2** | 40-40-101017614 | **Nombre Ent. Aseguradora** | SEGUROS DEL ESTADO S.A. |
| **Representante Legal:** | PASTOR OCORO BALANTA | | | **Cédula RL:** | 76,244,724 |
| **Email Representante L.** | cc.renacernegro@gmail.com | | | **NIT EAS:** | 817005710-8 |
| **Telefono o Cel R.L** | 3105965230 | | | **Fecha Vencimiento R. L:** | 31/12/2026 |
| **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)** | $ 1,016,290,342 | | | **Valor Aportes EAS:** | $ 0 |
| **Adiciones al CTO:** | $ 0 | | | **Adiciones Aportes EAS:** | $ 0 |
| **Reducciones al CTO** | $ 0 | | | **Total Aportes EAS:** | $ 0 |
| **VALOR APORTE ICBF** | $ 1,016,290,342 | | | **Valor Actual del CTO:** | $ 1,016,290,342 |

**VIGENCIA ACTUAL**

| VIGENCIA | APORTE ICBF | APORTE EAS | Adiciones al contrato | | Reducciones al contrato | | Valor final del contrato | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ICBF | EAS | ICBF | EAS | ICBF | EAS | TOTAL |
| 2024 | $ 32,458,739 | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ 32,458,739 | $ - | $ 32,458,739 |
| 2025 | $ 1,016,290,342 | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ 1,016,290,342 | $ - | $ 1,016,290,342 |
| 2026 | $ 525,930,260 | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ 525,930,260 | $ - | $ 525,930,260 |
| **TOTAL** | **$1,574,679,341** | **$0** | **$0** | **$0** | **$0** | **$0** | **$1,574,679,341** | **$0** | **$1,574,679,341** |

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: | 12/03/2025 | | NO | |

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

**OBSERVACIONES INFORMACIÓN GENERAL:**

Se presenta informe financiero digital correspondiente al mes de FEBRERO de 2025,posterior a los nueve dias (09) Habiles del mes de MARZO de 2025.

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 | $ 46,126,211 | $ 41,223,955 | $ 4,902,256 | $ 44,686,363 | $ 44,686,363 | $ 0 | $ 0 |
| Febrero | $ 98,496,722 | $ 62,957,281 | $ 35,539,441 | $ 98,989,510 | $ 37,285,093 | $ 61,704,417 | $ 70,353,442 |
| Marzo | $ 91,422,791 | $ 0 | $ 0 | $ 82,272,699 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Abril | $ 85,637,063 | $ 0 | $ 0 | $ 93,844,155 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Mayo | $ 93,351,367 | $ 0 | $ 0 | $ 91,915,579 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Junio | $ 77,922,759 | $ 0 | $ 0 | $ 76,486,971 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Julio | $ 97,208,519 | $ 0 | $ 0 | $ 93,844,155 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Agosto | $ 89,494,215 | $ 0 | $ 0 | $ 89,987,003 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Septiembre | $ 95,279,943 | $ 0 | $ 0 | $ 91,915,579 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Octubre | $ 85,637,063 | $ 0 | $ 0 | $ 84,201,275 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Noviembre | $ 87,565,639 | $ 0 | $ 0 | $ 86,129,851 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Diciembre | $ 68,148,050 | $ 0 | $ 0 | $ 82,017,202 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| **TOTAL** | **$ 1,016,290,342** | **$ 104,181,236** | **$ 40,441,697** | **$ 1,016,290,342** | **$ 81,971,456** | **$ 61,704,417** | **$ 70,353,442** |



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:**

El Presupuesto para el mes de FEBRERO fue de **$98.496.722**; se valida una ejecución por valor de **$62.957.281** el pago real del mes es de **$70.353.442**
35539441

**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 | $ 4,902,256 | $ 4,902,256 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 4,902,256 |
| Febrero | $ 0 | $ 35,539,441 | $ 35,539,441 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 40,441,697 |
| 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 | $ 40,441,697 | $ 40,441,697 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 40,441,697 |

**RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCION**

| PRESUPUESTO APROBADO | PRESUPUESTO EJECUTADO | EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO | AVANCE EJECUCION DEL PERIODO | DESVIACIÓN PRESUPUESTAL |
|---|---|---|---|---|
| **$ 1,016,290,342** | **$ 104,181,236** | 14% | 10% | -3.98% |

**OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:**

El saldo sin ejecutar del periodo es de **$35.539.441** distribuidos así: **$16.772.033** de baja cobertura , **$8.470.910** no prestacion de servicio de 2 UDS Inactivas y **$10.296.498** de inejecuciones por inicio tardio en la atencion del mes en mencion tal como se refleja en el del informe financiero.

**RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:**

| | |
|---|---|
| SALDO DEL PERIODO ANTERIOR | $ 44,686,363 |
| TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO | $ 37,285,093 |
| TOTAL APORTES PARA EL PERIODO | $ 81,971,456 |
| PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO | $ 70,353,442 |
| SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO | $ 11,618,014 |
| SALDO SEGUN EXTRACTO | $ 25,411,919 |
| DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO | $ 13,793,905 |
| VALOR CONCILIADO | $ 13,793,905 |
| VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA | $ 13,539,696 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES | $ 41,578 |
| RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS | $ 93,257 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS | $ 0 |

| Banco: | BANCO_AGRARIO_DE_COLOMBIA_S.A. | Tipo de Cuenta: | Ahorros | Nro de Cuenta: | 421803000072 |
|---|---|---|---|---|---|

**OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:**

El operador presentó exracto bancario con fecha 28/02/2025 con un saldo disponible por valor de **$25.411.919** de los cuales **$13.793.905** son rcursos propios de la entidad**.** El valor de la Carga Prestacional del mes es de **$6.767.813** distribuidos así: **$6.282.571** para el servicio HCB y **$845.242** para el servicio FAMI.

**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 | 277 | 145 | 132 | $ 16,772,033 | RAM | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| INASISTENCIA | | | | $ 0 | NO APLICA | | | |
| NO PRESTACION DEL SERVICIO | | | | $ 8,470,910 | INFORME_FINANCIERO | | | |
| CUENTAME | | | | $ 0 | NO APLICA | | | |
| TALENTO HUMANO NO CONTRATADO | | | | $ 0 | NO APLICA | | | |
| OTRO (Se Especifica en Observaciones) | | | | $ 10,296,498 | INFORME_FINANCIERO | | | |
| TOTAL DESCUENTO | | | | $ 35,539,441 | | | | |

**OBSERVACIONES DESCUENTOS:**

Se evidenció inejecución por valor de **$35.539.441** distribuidos así: En el rubro de racion servida servicio HCB una baja cobertura de 93 cupos por valor de **$14.323.860** ,en el rubro de RPP 13 cupos servicio FAMI por valor de **$2.283.060**,en el rubro de refrigerio servivcio FAMI 13 cupos por valor de **$165.113,** descuento en el rubro de gatos administrativo servicio HCB por valor de **$49.608**, en el rubro de dotacion de consumo serviccio HCB por valor de **$292.110** , en el rubro de aseo y combustible servicio HCB por valor de **$97.500** ; Descuento de 2 UDS por concepto de no prestacion de servicio por valor de **$8.470.910** incluyendo el valor de la racion servida de los cupos de las 2 UDS, descuento por inicio tardio en la atencion del mes en mencion en el rubro de racion servida servicio HCB por 10 dias por valor de **$9.857.280**.

**6.** Ejecución Aportes EAS.

| MES | PRESUPUESTO | EJECUCIÓN | SALDO APORTES EAS | OBSERVACIONES APOTES EAS |
|---|---|---|---|---|
| ENERO | $ 0 | $ 0 | $ 0 | |
| 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.

A)El operador no presento acta de entrega de reposicion de dotacion. B)Ajustar el formato de jecucion financiera del mes de febrero conforme a la ejecucion valida en el acta de legalizacion de cuentas.

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

A)Presentar actas de entrega de reposicion de dotacion. B)Se recomienda que las cuentas bancarias asignadas por parte de las EAS a los contratos de aportes suscriptos con el ICBF sean exclusivas para dicho contrato ya que esto afecta el control financiero que se lleva mes a mes.

**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 |
|---|---|---|---|
| CLAUDIA DALILA VIVEROS VALENCIA | SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF | @icbf.gov.co | |
| YENNY MARCELA SINISTERRA GARCIA | APOYO FINANCIERO ICBF | @icbf.gov.co | |
| PASTOR OCORO BALANTA | REPRESENTANTE LEGAL EAS | cc.renacernegro@gmail.com | |
| 0 | APOYO FINANCIERO EAS | 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