BIENESTAR FAMILIAR	PROCESO PROMOCION Y PREVENCIÓN FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS	F4.MT1.PP	7/04/2025
		Versión 1	Página 1 de 3
		Clasificación de la Información: Pública	

ACTA DE LEGALIZACIÓN N°		**8**	**ESTADO DEL CONTRATO:**	**VIGENTE**	
Fecha Inicio:	20/09/2025 10:00	**Fecha Fin:**	20/09/2025 16:00		
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 continuaciòn 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:**					
FAMILIAR_Y_COMUNITARIA	**FAMILIAR_Y_COMUNITARIA**	**NO_APLICA**	**NO_APLICA**	**NO_APLICA**					
SERVICIO 1:	**SERVICIO 2:**	**SERVICIO 3:**	**SERVICIO 4:**	**SERVICIO 5:**					
HCB - B - Familiar y Comunitaria	**HCB FAMI - Familiar y Comunitaria**	**0**	**0**	**0**					
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**					
247	**30**	**0**	**0**	**0**					

VIGENCIA ACTUAL

Nombre Supervisor CTO:	**CLAUDIA DALILA VIEVEROS VALENCIA**	**Apoyo Financiero ICBF:**	**YENNY MARCELA SINISTERRA GARCIA**
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 29/12/2024 **Hasta:** 30/06/2024	**Fecha aprob. póliza:**	29/12/2024
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:**	4.779.666
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:	$ 75.233.610	**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0	**Total Aportes EAS:**	$ 0
VALOR APORTE ICBF	$ 1.091.523.952	**Valor Actual del CTO:**	$ 1.091.523.952

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	$ -	$ 75.233.610	$ -	$ -	$ -	$ 1.091.523.952	$ -	$ 1.091.523.952
2026	$ 525.930.260	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 525.930.260	$ -	$ 525.930.260
TOTAL	**$1.574.679.341**	**$0**	**$75.233.610**	**$0**	**$0**	**$0**	**$1.649.912.951**	**$0**	**$1.649.912.951**

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

Mes a legalizar:	AGOSTO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X
Fecha radicación EAS:	8/09/2025		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:

La EAS presenta informe financiero digital correspondiente al mes de AGOSTO de 2025 a los 8 dias del mes de SEPTIEMBRE . Se hace la verificacion de la información de ejecucion reportada por la EAS deacuerdo al valor presupuestado y asignado por parte del ICBF, se identifica que el contrato cuenta con 4 unidades inactivas en el servicio HCB,se validan entonces 15 UDS activas en HCB y 2 en FAM, los soportes entregados reflejan la evidencia que se prestó el servicio y se brindó la atención de manera óptima. 2 de las unidades inactivas estan en tramite de liberacion y una en tramite de reapertura.

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	$ 41.223.965	$ 41.223.965	$ 0	$ 44.686.363	$ 44.686.363	$ 0	$ 0
Febrero	$ 87.450.242	$ 62.957.281	$ 24.492.961	$ 98.989.510	$ 37.285.093	$ 61.704.417	$ 70.353.442
Marzo	$ 95.388.293	$ 64.439.146	$ 30.949.147	$ 86.452.344	$ 65.780.267	$ 20.672.077	$ 69.833.003
Abril	$ 93.782.210	$ 66.568.256	$ 27.213.954	$ 102.203.445	$ 60.129.750	$ 42.073.695	$ 6.099.345
Mayo	$ 101.496.514	$ 74.657.734	$ 26.838.780	$ 100.274.869	$ 83.068.197	$ 17.206.672	$ 83.062.341
Junio	$ 90.945.539	$ 68.260.721	$ 22.684.818	$ 84.846.261	$ 48.031.620	$ 36.814.641	$ 79.705.385
Julio	$ 105.353.666	$ 75.605.739	$ 29.747.927	$ 102.203.445	$ 37.510.552	$ 64.692.893	$ 34.699.724
Agosto	$ 97.639.362	$ 68.750.681	$ 28.888.681	$ 98.346.293	$ 104.182.599	-$ 5.836.306	$ 104.614.953
Septiembre	$ 103.425.090	$ 0	$ 0	$ 100.274.869	$ 0	$ 0	$ 0
Octubre	$ 98.659.843	$ 0	$ 0	$ 92.560.565	$ 0	$ 0	$ 0
Noviembre	$ 95.712.786	$ 0	$ 0	$ 94.489.141	$ 0	$ 0	$ 0
Diciembre	$ 80.446.442	$ 0	$ 0	$ 86.196.847	$ 0	$ 0	$ 0
TOTAL	**$ 1.091.523.952**	**$ 522.463.523**	**$ 190.816.268**	**$ 1.091.523.952**	**$ 480.674.441**	**$ 237.328.089**	**$ 448.368.193**

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:

El Presupuesto aprobado para el mes de AGOSTO fue de **$97.639.362**; se valida una ejecución por valor de **$68.750.681** y un desembolso de **$104.182.599**. Dentro del mes de agostos se realiza ajustes en el presupuesto aprobado, donde se hizo reinversion de inejecuciones para el ajuste de cansta por valor de **$15.500.440** de las inejecuciones de los meses de enero y febrero de la siguiente manera: **$4.668.103** del mes de enero y **$10.832.337** del mes de febrero,recurso que fue incluido en el preseupuesto del mes de diciembre .Se realiza la conciliación al seguimiento presupuestal y financiero ,quedando a favor de la EAS el valor de **$41.789.082** resultante de la diferencia del valor ejecutado VS valor de desembolsos el cual sera reconocido en el siguiente desembolso, donde adema se hace la conciliacion del valor de desembolsos vs valor pagado quedando como cuestas por pagar por parte de la EAS el valor de **$32.306.248.** Los valores de cuentas por pagar del ICBF y la EAS es el valor total de las provisiones acumuladas.

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	$ 4.688.103	$ 4.688.103	$ 0	$ 0	$ 0	$ 4.688.103
Febrero	$ 0	$ 35.325.298	$ 35.325.298	$ 0	$ 0	$ 0	$ 40.013.401
Marzo	$ 0	$ 30.949.147	$ 30.949.147	$ 0	$ 0	$ 0	$ 70.962.548
Abril	$ 0	$ 27.213.954	$ 27.213.954	$ 0	$ 0	$ 0	$ 98.176.502
Mayo	$ 0	$ 26.838.780	$ 26.838.780	$ 0	$ 0	$ 0	$ 125.015.282
Junio	$ 0	$ 22.684.818	$ 22.684.818	$ 0	$ 0	$ 0	$ 147.700.100
Julio	$ 0	$ 29.747.927	$ 29.747.927	$ 0	$ 0	$ 0	$ 177.448.027
Agosto	$ 222.647	$ 28.666.034	$ 28.888.681		$ 15.500.440		$ 190.836.268
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	$ 222.647	$ 206.114.061	$ 206.336.708	$ 0	$ 15.500.440	$ 0	$ 190.836.268

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 1.091.523.952	**$ 522.463.523**	65%	48%	-17,48%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

El saldo sin ejecutar del periodo es de **$28.888.681** distribuidos así: **$10.766.667** de baja cobertura , **$16.759.619** no prestacion de servicio de 4 UDS Inactivas, **$222.647** de ahorros del talento humano equipo interdisciplinario en el profesional de Nutricion perfil 2,inasistencias por **$115.515** y **$1.024.233** de jornada pedagogica.

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 32.738.602
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 104.182.599
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 136.921.201
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 104.614.953
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 32.306.248
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 32.664.584
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 358.336
VALOR CONCILIADO	$ 358.336
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 74.095.330
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 32.554
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 358.336
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

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

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

El operador presento extracto bancario con fecha de 30/08/2025 con un saldo de **$32.664.584**. LA carga prestacional correspondiente del mes de agosto es de **$5.340.480** pesos distribuido asi: **$4.972.768** en el servicio HCB y **$367.712** en el servicio FAMI. La diferencia en la conciliación bancaría obedece a recursos de rendimientos financieros acumulados por valor de **$358.356**.
Tmbien se identifica que el valor del saldo en el extracto es inferior al valor de la carga prestacional acumulada.

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	277	154	123	$ 10.766.667	RAM	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 115.515	RAM			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME					NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 16.759.619	INFORME_FINANCIERO			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 1.024.233	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				$ 28.666.034				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

Se evidenció inejecución por valor de **$28.666.034** distribuidos así: En el rubro de ración servida servicio HCB una baja cobertura de 62 cupos por valor de **$9.071.778** , en el rubro de RPP 9 cupos servicio FAMI por valor de **$1.580.580**,en el rubro de refrigerio servicio FAMI 9 cupos por valor de **$114.309** ; Descuento de 4 UDS en el servicio HCB por concepto de talento humano no contratado por la renuncia de la M.C LUBY CARABALI VIAFARA,DOMINGA MONTAÑO MONTAÑO, ASPCIA VENTE HINESTROZA y el fallecimiento de la M.C LEILA VALENCIA BANGUERA por un valor de **$16.759.619,** 3 UDS con canasta 2024 y una con canasta 2025 (52 cupos) , descuento de jornada pedagogica de los cupos atendidos por valor de **$1.024.233** y descuento por 15 inasisttencias en el servicio HCB por valor de **$115.515** .Los 123 cupos no atendido obedecen a 71 cupos de baja cobertura (HCB 62 y FAMI 9) los 52 cupos restantes son de las 4 UDS inatctiva, por lo tanto el numero de cupos no atendidos no solo sera identificado en el valor de las bajas coberturas.

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	No Aplica
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 el proceso de legalización de cuentas la EAS realiza el ajuste del informe financiero conforme a las novedades encontradas, como la relacion de 16 UDS activas en el formato de informe financiero, cuando realmente se encuetran activas 15 UDS siendo este el mismo nuemero relacionado en el pago del talento humano segun soporte de dispersion de pago ,

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

Se le recomienda al operador que siempre y cuando hallan recursos en la cuenta bancaria se debe proceder a realizar los pagos pendientes inmediatame sin afectar o disminuir el rcurso de las provisiones acumuladas. se solicita consignar los rendimientos financieros acumulados.

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas
consignar los rendimientos financieros acumulado	**CONSEJO COMUNITARIO RENACER NEGRO**	**30/09/2025**

**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
CLAUDIA DALILA VIEVEROS VALENCIA	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	Claudia.viveros@icbf.gov.co	
YENNY MARCELA SINISTERRA GARCIA	APOYO FINANCIERO ICBF	Yenny.sinisterra@icbf.gov.co	
PASTOR OCORO BALANTA	REPRESENTANTE LEGAL EAS	cc.renacernegro@gmail.com	
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