| | | | |
|---|---|---|---|
| BIENESTAR FAMILIAR | PROCESO<br>PROMOCION Y PREVENCIÓN<br><br>FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS | F1.A8.MO12.PP | 2/02/2022 |
| | | Versión 3 | Página 1 de 3 |
| | | Clasificación de la Información:<br>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 | $ 2.961.093 | $ 1.343.062 | $ 1.618.031 | |
| JUNIO | $ 15.873.350 | $ 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