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°	19	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	19/08/2026 0:00	Fecha Fin:	19/08/2026 0:00

Lugar:	Regional_Nariño
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 PARA EL FUTURO INTEGRAL Y COMUNITARIO FUNFIC**

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_Nariño	**Centro Zonal:**	CZ_LA_UNION			**N° de Contrato o Convenio**	520010532024
N° CDP	4226	**N° RP**	4226	**FECHA ACTA INICIO**	1/02/2026	**Cupos Contratados:**	123

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 - A - 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:**
78	45	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	MARTHA EUGENIA APRAEZ CAICEDO			**Apoyo Financiero ICBF:**	LEIDY MARIBEL LASSO DELGADO
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 1/02/2026	**Hasta:**	31/07/2026	**Fecha aprob. póliza:**	29/12/2024
Póliza N° 1 del CTO	4-44-10128993	**Poliza N° 2**	41-40-101054681	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO
Representante Legal:	SILVANA LORENA HERNADEZ MARCILLO			**Cédula RL:**	37.081.352
Email Representante L.	funfic2024@gmail.com			**NIT EAS:**	901581121-3
Telefono o Cel R.L	3116039717			**Fecha Vencimiento R. L:**	0/01/1900
Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	$ 300.066.760			**Valor Aportes EAS:**	$ 0
Adiciones al CTO:	$ 50.854.849			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0			**Total Aportes EAS:**	$ 0
VALOR APORTE ICBF	$ 350.921.609			**Valor Actual del CTO:**	$ 350.921.609

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	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2026	$ 350.921.609	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 350.921.609	$ -	$ 350.921.609
TOTAL	**$350.921.609**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$350.921.609**	**$0**	**$350.921.609**

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

Mes a legalizar:	JUNIO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X
Fecha radicación EAS:	10/07/2026		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:

En el marco del Contrato de Aportes No. 520010532024, se llevó a cabo una reunión entre las profesionales de apoyo financiero del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF) y la Fundación FUNFIC, con el propósito de verificar la ejecución de los recursos asignados para la prestación de los servicios de Hogares Comunitarios de Bienestar (HCB) y FAMI, correspondiente al periodo de Junio de 2026.

Modificación contractual: adición, prorroga y otro si modificatorio.

En el periodo de Junio del 2026 se llevo a cabo modificación contractual teniendo en cuenta las orientaciones brindadas bajo los siguientes memorandos, Memorando **No. 202616000000005493** (23 de enero de 2026): orienta la suscripción de adiciones y nivelación de canasta. **Memorando No. 202616000000010583** (04 de febrero de 2026): orienta la modificación de contratos en el marco de la vinculación de madres comunitarias como trabajadoras oficiales. Memorando **No. 202616000000058863** (08 de mayo de 2026): orienta la contratación de servicios de educación inicial para el segundo semestre de 2026.

Modificación por prórroga hasta el 31 de octubre de 2026, teniendo en cuenta la necesidad de garantizar la prestación ininterrumpida del servicio, atendiendo con oportunidad, suficiencia y calidad los requerimientos institucionales para el resto de la vigencia y así lograr continuidad en la atención.
Adición de recursos por la suma de $ 50.854.849
Reinversión de Inejecuciones por la suma de $ 60.785.191
Liberación de Unidades
Que, atendiendo a la matriz de zonificación, para efectos del trámite de modificación del contrato y mediante análisis adelantado en el presente del comité técnico operativo, se determina proceder a la liberación de la unidad de servicio de HCB Los Pequeñitos que opero hasta el enero /2026. Por lo anterior la asignación de cupos y UDS del presente contrato quedaran de la siguiente manera

SERVICIO	CUPOS POR UNIDAD	CANTIDAD DE UDS	TOTAL CUPOS	MUNICIPIO
HCB Familiar y Comunitario	13	5	65	Arboleda
HCB FAMI - Familiar y Comunitario	15	3	45	Arboleda

El presupuesto aprobado para el periodo ascendió a la suma de $ 51.687.863, recursos destinados a garantizar la prestación de los servicios y la atención integral de los usuarios vinculados a las modalidades contratadas.
De conformidad con la información registrada en los aplicativos institucionales CUÉNTAME y RAM, la Fundación FUNFIC reportó la siguiente cobertura de atención durante el periodo evaluado:

Servicio Usuarios atendidos
• Hogares Comunitarios de Bienestar (HCB) 51
• Familia, Mujer e Infancia (FAMI) 43
La información reportada evidencia que, durante el periodo evaluado, la entidad operadora brindó atención a un total de 94 usuarios, distribuidos entre las modalidades HCB y FAMI, conforme a los registros consignados en los sistemas institucionales para efectos de seguimiento y verificación.

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	$ 20.654.932	$ 20.654.932	$ 0	$ 50.011.127	$ 85.591.157	-$ 35.580.030	$ 18.248.317
Febrero	$ 27.032.864	$ 27.032.864	$ 0	$ 50.011.127	$ 50.011.127	$ 0	$ 10.589.608
Marzo	$ 26.218.738	$ 26.218.738	$ 0	$ 50.011.127	$ 14.431.097	$ 35.580.030	$ 32.047.768
Abril	$ 24.534.046	$ 24.534.046	$ 0	$ 50.011.127	$ 50.011.127	$ 0	$ 29.131.071
Mayo	$ 44.344.067	$ 24.976.478	$ 19.367.589	$ 50.011.127	$ 39.582.940	$ 10.428.187	$ 15.080.073
Junio	$ 51.687.863	$ 23.222.819	$ 28.465.044	$ 50.011.126	$ 39.582.940	$ 10.428.186	$ 33.206.596
Julio	$ 30.272.067	$ 0	$ 0	$ 12.713.712	$ 0	$ 0	$ 0
Agosto	$ 27.545.547	$ 0	$ 0	$ 12.713.712	$ 0	$ 0	$ 0
Septiembre	$ 29.759.187	$ 0	$ 0	$ 12.713.712	$ 0	$ 0	$ 0
Octubre	$ 68.872.298	$ 0	$ 0	$ 12.713.712	$ 0	$ 0	$ 0
Noviembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0

Diciembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
TOTAL	**$ 350.921.609**	**$ 146.639.877**	**$ 47.832.633**	**$ 350.921.609**	**$ 279.210.388**	**$ 20.856.373**	**$ 138.303.433**

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 periodo fue de $ 51,687,863, destinado a la prestación de los servicios HCB y FAMI en el municipio de Arboleda.

Con base en la revisión de los soportes financieros presentados por la Fundación FUNFIC, se evidenció una ejecución de recursos por $ 23,222,819, del presupuesto asignado. En consecuencia, se determinó una inejecución por valor de $ 28,465,044, del presupuesto aprobado. Esta situación obedeció principalmente a la vinculación directa de parte del talento humano por parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF). Adicionalmente, durante el periodo se registraron 29 bajas cobertura en atención de los beneficiarios.

Respecto de los ingresos, se verificó, con base en la relación de pagos y los extractos bancarios, que el ICBF realizó desembolsos a la Entidad Administradora del Servicio (EAS) por un valor total de $ 39,582,940. En este sentido, se evidencia un menor valor desembolsado frente al monto inicialmente programado, por valor de $ 10,428,186. De acuerdo con el análisis financiero realizado, este menor valor corresponde a un descuento aplicado al desembolso, teniendo en cuenta que la EAS cuenta con recursos suficientes para garantizar la ejecución del contrato. Por lo anterior, el valor efectivamente desembolsado se ajustó a las necesidades financieras requeridas para la adecuada ejecución contractual.

En cuanto a la ejecución de los recursos, se evidenció que la Fundación registró pagos por $ 33,379,902, correspondientes a obligaciones derivadas de la ejecución del contrato durante el periodo evaluado. Asimismo, efectuó el registro y disminución de $ 160,419 por concepto de mayores valores cancelados durante el periodo y $ 12,886 correspondientes a rendimientos financieros del periodo anterior consignados en el mes de Junio-2026.

De acuerdo con la información financiera revisada y los soportes aportados por la Entidad Administradora del Servicio, los movimientos registrados durante el periodo guardan correspondencia con las operaciones reflejadas en la contabilidad y en los extractos bancarios.periodo.

De acuerdo con la información financiera revisada y los soportes aportados por la Entidad Administradora del Servicio, los movimientos registrados durante el periodo guardan correspondencia con las operaciones reflejadas en la contabilidad y en los extractos bancarios.

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	$ 1.796.434	$ 1.796.434	$ 0	$ 0	$ 0	$ 1.796.434
Febrero	$ 0	$ 19.059.943	$ 19.059.943	$ 0	$ 0	$ 0	$ 20.856.377
Marzo	$ 0	$ 20.192.659	$ 20.192.659	$ 0	$ 0	$ 0	$ 41.049.036
Abril	$ 0	$ 19.736.155	$ 19.736.155	$ 0	$ 0	$ 0	$ 60.785.191
Mayo	$ 0	$ 19.367.589	$ 19.367.589	$ 0	$ 0	$ 0	$ 80.152.780
Junio	$ 0	$ 28.465.044	$ 28.465.044	$ 0	$ 60.785.191	$ 0	$ 47.832.633
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	$ 108.617.824	$ 108.617.824	$ 0	$ 60.785.191	$ 0	$ 47.832.633

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 350.921.609	**$ 146.639.877**	55%	42%	-13,63%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Previo al proceso de legalización financiera, se efectuó la revisión de la información y de los soportes documentales cargados por la Fundación para el Futuro Integral y Comunitario – FUNFIC en la ruta dispuesta para la ejecución del Contrato de Aporte No. 520010532024, con el propósito de verificar que la documentación presentada cumpliera con los requisitos de legalidad, pertinencia y suficiencia establecidos en la normatividad vigente y en los lineamientos definidos por el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF).
Como resultado de esta verificación, se validó la información financiera reportada por la Entidad Administradora del Servicio (EAS), la cual sirvió de base para el análisis de la ejecución presupuestal y financiera de los recursos durante el periodo objeto de seguimiento.
A continuación, se presenta el consolidado de la ejecución de los recursos del periodo, discriminado por servicio de atención, con el fin de facilitar el análisis de la ejecución presupuestal y financiera de los recursos asignados

FUNDACION FUNFIC CTO 1053
PERIODO JUNIO-2026
SERVICIOS CONSOLIADO HCB

CONCEPTO	PRESUPUESTO	EJECUCION	PROVISIONES	INEJECUCION
ASEO,COMB.Y SERV.P.	307.440	51.240	-	256.200
GASTOS ADMINISTRATIVOS	156.390	156.390	-	-
APORTE AL TALENTO HUMANO	10.505.430	1.750.905	-	8.754.525
S.S. PENSIONES	1.260.654	210.109	-	1.050.545
S.S. SALUD	892.962	148.827	-	744.135
S.S. ARL	109.674	18.279	-	91.395
PARAFISCALES	984.882	157.581	6.566	820.735
PROVISION PRIMA DE SERVICIOS	875.454	875.448	- 729.540	729.546
PROVISION VACACIONES	437.724	-	72.954	364.770
PROVISION % A LAS CESANTIA	105.054	-	17.509	87.545
PROVISION CESANTIAS	875.454	-	145.908	729.546
PROVISION DOTACION TALENTO HUMANO	243.270	-	40.545	202.725
VALOR RACIÓN PREPARA	11.995.308	5.244.747	-	6.750.561
VALOR RACION VACACIONES	3.237.390	705.585	-	2.531.805
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**31.987.086**	**9.319.111**	**- 446.058**	**23.114.034**

FUNDACION FUNFIC CTO 1053
PERIODO JUNIO-2026
SERVICIOS CONSOLIADO FAMI

CONCEPTO	PRESUPUESTO	EJECUCION	PROVISIONES	INEJECUCION
ASEO,COMB.Y SERV.P.	54.945	54.945	-	-
PÓLIZA DE SEGURO PARA NIÑOS	-	10.889	- 10.889	-
GASTOS ADMINISTRATIVOS	348.975	348.975	-	0
APORTE AL TALENTO HUMANO	2.626.358	2.626.359	-	- 1
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	747.285	747.285	-	-
S.S. PENSIONES	630.327	630.326	-	1
S.S. SALUD	446.481	446.481	-	0
S.S. ARL	54.837	54.838	-	- 1
PARAFISCALES	246.222	236.372	9.850	-
PROVISION PRIMA DE SERVICIOS	281.136	1.686.816	- 1.405.680	-
PROVISION VACACIONES	109.431	-	109.431	-
PROVISION % A LAS CESANTIA	33.735	-	33.735	-
PROVISION CESANTIAS	281.136	-	281.136	-
PROVISION DOTACION TALENTO HUMANO	121.635	-	121.635	-
VALOR RPP	13.117.569	7.936.758	-	5.180.811
* VALOR REFRIGERIOS FAMI	600.705	430.505	-	170.200
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**19.700.777**	**15.210.548**	**- 860.782**	**5.351.011**

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 134.530.611
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 39.582.940
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 174.113.551
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 33.206.596
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 140.906.955
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 140.753.775
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	-$ 153.180
VALOR CONCILIADO	$ 153.180
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 4.561.232
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 16.136
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 52.992
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCOLOMBIA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	7400008716

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

Durante el período objeto de revisión se evidenciaron los siguientes movimientos:

Rendimientos financieros correspondientes al mes de abril por valor de (-$ 16.136,32).
mayor valor pagado proveedor ascámpronar fev 1992 mayo $8.094
mayor valor pagado proveedor ascámpronar fev 2057 junio (inasistencias) $121.410
mayor valor pagado gastos bancarios junio (asumidos por la eas) $24.599
mayor valor pagado seguridad social mayo (aproximaciones planilla) $1.298
mayor valor pagado proveedor seguros del estado - endosos junio $5.018
El total de los mayores valores pagados relacionados es de $160.419.

Los anteriores conceptos fueron identificados durante la revisión de los soportes financieros presentados por la EAS y corresponden a movimientos registrados en la ejecución de los recursos durante el período evaluado.

En relación con las cuentas por pagar reportadas por la EAS, se evidenció un valor total de $ 2.773.317 correspondiente a obligaciones pendientes de pago asociadas principalmente a aportes al Sistema de Seguridad Social y compromisos adquiridos con proveedores para la operación de los servicios contratados.

La información reportada fue revisada con base en los soportes financieros presentados por la EAS, verificándose la correspondencia de las obligaciones pendientes con la ejecución contractual del período evaluado.

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:

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 POLITICA 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	123	94	29	$ 14.661.967	CUENTAME	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 121.410	RAM			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 0	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 13.681.667	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				$ 28.465.044				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

De acuerdo con la revisión de la ejecución contractual y los soportes financieros presentados por la Entidad Administradora del Servicio (EAS), se determinó un valor procedente a descuento por la suma de $ 14,661,967, correspondiente a los siguientes conceptos :

.Por concepto de Bajas Coberturas $ 14,661,967
Por concepto de Inasistencias $ 121,410
.Así mismo, durante el proceso de revisión se identificó una inejecución asociada al componente de talento humano desvinculado del contrato, por valor de $ 13,681,667, de conformidad con la revisión de los soportes financieros presentados por la EAS y la verificación de la ejecución contractual del periodo evaluado.
Los valores anteriormente descritos corresponden a recursos no ejecutados durante el periodo objeto de revisión y fueron establecidos con base en la información financiera, operativa y contractual aportada por la Fundación FUNFIC.

En relación con lo anterior, se anexa el consolidado de las inejecuciones discriminadas por servicio de atención, con el fin de brindar mayor claridad sobre los valores objeto de descuento, los conceptos asociados y la trazabilidad de la información presentada en el presente informe de legalización de cuentas.

INEJECUCIONES CTO 520010532024	
PERIODO DE JUNIO-2026	
SERVICIO HCB	
CONCEPTO	INEJECUCION
ASEO,COMB.Y SERV.P.	256.200
GASTOS ADMINISTRATIVOS	
APORTE AL TALENTO HUMANO	8.754.525
S.S. PENSIONES	1.050.545
S.S. SALUD	744.135
S.S. ARL	91.395
PARAFISCALES	820.735
PROVISION PRIMA DE SERVICIOS	729.546
PROVISION VACACIONES	364.770
PROVISION % A LAS CESANTIA	87.545
PROVISION CESANTIAS	729.546
PROVISION DOTACION TALENTO HUMANO	202.725
VALOR RACIÓN PREPARA	6.750.561
VALOR RACION VACACIONES	2.531.805
TOTAL	23.114.034

INEJECUCIONES CTO 520010532024	
PERIODO DE JUNIO-2026	
SERVICIO FAMI	
CONCEPTO	INEJECUCION
VALOR RPP	5.180.811
* VALOR REFRIGERIOS FAMI	170.200
TOTAL	5.351.011

CTO 520010532024						
COBERTURA JUNIO - 2026						
Servicio	Unidades Contratadas	Unidades Atendidas	Usuarios contratados	Usuarios atendidos cuentame	Baja Cobertura	Inasistencia
HCB	6	5	78	51	27	15
FAMI	3	3	45	43	2	-
	9	8	123	94	29	15

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.

• Se verificó la documentación financiera y los soportes aportados por la Fundación FUNFIC para el período de junio de 2026, evidenciándose correspondencia general entre la información reportada, los registros contables y los movimientos reflejados en los extractos bancarios.
• Los recursos no ejecutados asociados principalmente a bajas de cobertura, inasistencias y del componente de talento humano, derivada de la vinculación directa de parte del personal por parte del ICBF.
• Durante el período evaluado se registraron 29 bajas de cobertura.
• El desembolso por el ICBF ascendieron a $ 39,582,940, evidenciándose un menor valor desembolsado frente al monto inicialmente programado, situación asociada a los ajustes realizados de acuerdo con las necesidades financieras de la EAS y la disponibilidad de recursos para garantizar la continuidad del servicio.
• En la conciliación bancaria se identificaron movimientos correspondientes a rendimientos financieros.
• Se evidenció un valor de $ 2,773,317correspondiente a cuentas por pagar, asociado principalmente a obligaciones con el Sistema de Seguridad Social y compromisos adquiridos con proveedores para la operación de los servicios contratados. Estas obligaciones deberán continuar siendo objeto de seguimiento hasta su correspondiente cancelación y legalización.
• Se verificó que los movimientos financieros reportados por la EAS guardan correspondencia con la ejecución contractual y con los soportes contables y bancarios presentados para el período objeto de seguimiento.
• En el marco de la modificación contractual, se verificó la procedencia de la prórroga hasta el 31 de octubre de 2026, así como la adición de recursos, la reinversión de inejecuciones y la liberación de la unidad de servicio HCB Los Mayitos, de acuerdo con las orientaciones institucionales y las necesidades de cobertura identificadas.

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

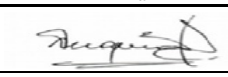
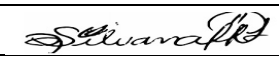
• Se recomienda mantener el seguimiento a la ejecución presupuestal y financiera durante los períodos siguientes, especialmente frente a las variaciones de cobertura, las cuentas por pagar y los recursos objeto de descuento o reinversión.
• Se recomienda a la Fundación FUNFIC continuar fortaleciendo los mecanismos de planeación, seguimiento y control de los recursos financieros, con el propósito de garantizar que la ejecución presupuestal se ajuste a las necesidades reales de los servicios HCB y FAMI.

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
MARTHA EUGENIA APRAEZ CAICEDO	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	Martha.Apraez@icbf.gov.co	
LEIDY MARIBEL LASSO DELGADO	APOYO FINANCIERO ICBF	Leidy.Lasso@icbf.gov.co	
SILVANA LORENA HERNADEZ MARCILLO	REPRESENTANTE LEGAL EAS	funfic2024@gmail.com	
KATERINE LASSO SILVA	APOYO FINANCIERO EAS	finacierafunfic@gmail.com	
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