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°	2	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	20/03/2026 8:00	Fecha Fin:	20/03/2026 18:00

Lugar:	Regional_Arauca
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:	ASOCIACIÓN DE CABILDOS Y AUTORIDADES TRADICIONALES INDÍGENAS DEL DEPARTAMENTO DE ARAUCA - ASCATIDAR

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_Arauca	Centro Zonal:	CZ_TAME			N° de Contrato o Convenio	81003462025
N° CDP	5926	N° RP	5926	FECHA ACTA INICIO	31/12/2025	Cupos Contratados:	308

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
PROPIA_E_INTERCULTURAL	PROPIA_E_INTERCULTURAL	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	**SERVICIO 2:**	**SERVICIO 3:**	**SERVICIO 4:**	**SERVICIO 5:**
Educación Inicial Propia Diaria - Propia e Intercultural	Educación Inicial Propia Periodica – Propia e Intercultural	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
258	50	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	PAULA ANDREA ROBLEDO CORTES			Apoyo Financiero ICBF:	SANDRA VIVIANA PRECIADO MARTINEZ
Plazo de ejecución CTO:	Desde:	31/12/2025	Hasta: 31/07/2026	Fecha aprob. póliza:	31/12/2025
Póliza N° 1 del CTO	60-44-101017261	Poliza N° 2	60-40-101008021	Nombre Ent. Aseguradora	Seguros del Estado S.A
Representante Legal:	DANILO ANTONIO TAMARAN COBARIA			Cédula RL:	9.467.279
Email Representante L.	ascatidartame2026@gmail.com			NIT EAS:	834.001.583
Telefono o Cel R.L	3118959824			Fecha Vencimiento R. L:	N/A
VIGENCIA ACTUAL — Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	$ 846.123.731			Valor Aportes EAS:	$ 16.923.589
Adiciones al CTO:	$ 0			Adiciones Aportes EAS:	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0			Total Aportes EAS:	$ 16.923.589
VALOR APORTE ICBF	$ 846.123.731			Valor Actual del CTO:	$ 863.047.320

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ 55.748	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 55.748	$ -	$ 55.748
2026	$ 846.123.731	$ 16.923.589	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 846.123.731	$ 16.923.589	$ 863.047.320
TOTAL	**$846.179.479**	**$16.923.589**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$846.179.479**	**$16.923.589**	**$863.103.068**

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:	6/03/2025		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 INFORMACIÓN GENERAL:

1. Modificación al Presupuesto888
Mediante acta de comité técnico operativo de fecha 29/01/2026 la supervisora del contrato aprobó la reinversión de recursos para garantizar el servicio y se aprobó los recursos para la vigencia 2025 y 2026 la suma de OCHOCIENTOS SESENTA Y TRES MILLONES CIENTO TRES MIL SESENTA Y OCHO PESOS M/CTE ($863.103.068). y está compuesto de la siguiente manera:
Aporte en dinero del ICBF: OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS MILLONES CIENTO SETENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y NUEVE PESOS M/CTE ($846.179.479). el cual se encuentra discriminado de la siguiente manera:
- Para la vigencia 2025, la suma de CINCUENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS M/CTE ($55.748)
- Para la vigencia 2026 la suma de OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS MILLONES CIENTO VEINTITRÉS MIL SETECIENTOS TREINTA Y UN PESOS M/CTE ($846.123.731).

Aporte en contrapartida del contratista, por valor de DIECISÉIS MILLONES NOVECIENTOS VEINTITRÉS MIL QUINIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS M/CTE ($16.923.589).

2. Revisión de compromisos anteriores
No se establecieron en el periodo anterior.

3. Revisión de Certificado de Cobertura.
Presenta certificado de cobertura original con 308 beneficiarios atendidos en el mes de febrero de 2026, mediante oficio con radicado No 20263203000007872 de fecha 06/03/2026, evidencia que reposa en el expediente contractual.

4. Revisión del Reporte cuéntame del cargue de usuarios atendidos y Talento Humano Contratado.
Presenta el reporte de cargue del talento humano y beneficiarios Sistema de Información CUENTAME correspondiente al mes de febrero en mediante oficio con radicado 20263203000007872 de fecha 06/03/2026, evidencia que reposa en el expediente contractual.

5. Revisión de Certificaciones expedidas por el Revisor Fiscal de la EAS
La EAS presenta Certificado de Cumplimiento de Pago al Sistema de Seguridad Social en Salud, Pensiones, Riesgos Profesional y aportes parafiscales expedida el día el día 16 de marzo de 2026 por el representante legal Danilo Antonio Tamaran Cobaria.
Presenta Certificado de Cumplimiento de Pago a Obligaciones tributarias, pago de salarios a talento humano y pago a los proveedores de bienes y servicios, de acuerdo con las políticas internas de pago de la institución, con corte al mes de febrero de 2026, expedida el día 16 de marzo de 2026 por el representante legal Danilo Antonio Tamaran Cobaria.
Presenta Certificado de Cumplimiento de no perdida del recurso destinados a la prestación del servicio expedida el día 28 de febrero de 2026 por el representante legal Danilo Antonio Tamaran Cobaria.
Presenta el certificado de acuerdo de pagos originales del proveedor:
Cooperativa agropecuaria del sarare, Arrocera la granja Saravena, Fabiola Stella Tello Riscanevo, Alexander Baez Cardenas, Distribuciones VYC de Piedemonte SAS ZOMAC, Hector Julio Martinez Chavarro, Asociacion de productores y comercializadores de leche del piedemonte araucano-Aprocolpa, Mausley Fernandez Espinosa, presentado mediante oficio con radicado No 20263200300010262 de fecha 17/03/2026, evidencia que reposa en el expediente contractual.

6. Revisión de Compras Locales
Se encuentra en proceso de revisión las compras locales del mes de febrero de 2026

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	$ 158.969.740,35	$ 155.910.758	$ 3.058.983	$ 281.935.787	$ 281.935.787	$ 0	$ 0
Marzo	$ 158.804.860	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Abril	$ 162.860.980	$ 0	$ 0	$ 284.294.795	$ 0	$ 0	$ 0
Mayo	$ 139.279.219	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Junio	$ 111.969.758	$ 0	$ 0	$ 279.893.149	$ 0	$ 0	$ 0
Julio	$ 114.239.174	$ 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	**$ 846.123.731**	**$ 155.910.758**	**$ 3.058.983**	**$ 846.123.731**	**$ 281.935.787**	**$ 0**	**$ 0**

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 SERAN 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:

En el seguimiento presupuestal se presentó lo siguiente;

Rubro Talento Humano se presentó el valor programado de atención periódica de atención y fase preparatoria $9.964.476 y de atención diaria $76.709.180 para un total $86.673.656 en la revisión se evidencio un valor ejecutado de $83.729.915 presenta una diferencia de $2.943.741 los cuales corresponde a: Atención diaria Perfil pedagogo $113.357, Agente educativo comunitario $1.156.700, Psicosocial $404.995, Nutrición $50.116, Gestor de alimentos $284.695, Sabedor Cultural $667.287 y Atención periódico Perfil pedagogo $45.158, Sabedor Cultural $221.433, lo anterior por contratación tardía.

Presenta soporte de pago de seguridad social del mes de febrero del 2026.

Novedades de Talento Humano
El talento humano revisado para el mes de febrero de 2026 se encuentra validado mediante acta de comité técnico operativo de fecha 29 de enero de 2026.

Rubro Gastos Operativos se reprograma en atención diaria el valor de $11.461.554 y atención periódica $2.005.090, por concepto de mantenimiento y adecuaciones de las UCAS reprogramadas para el mes de marzo.

Rubro de Póliza se ejecutó en un 100% de lo programado. El pago de dicha póliza se realizó con recursos propios de la EAS; en consecuencia, desde la cuenta del ICBF se transfirió el valor del pago a la cuenta institucional de la EAS, conforme a la certificación del 17/03/2026, presentada mediante oficio con radicado No. 20263200300010262 de la misma fecha. Esta evidencia se encuentra incorporada en el expediente contractual.

Continua... el seguimiento presupuestal en la hoja auxiliar de observaciones

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	$ 73.638	$ 2.985.345	$ 3.058.983	$ 0	$ 0	$ 0	$ 3.058.983
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	$ 73.638	$ 2.985.345	$ 3.058.983	$ 0	$ 0	$ 0	$ 3.058.983

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCION

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 846.123.731	$ 155.910.758	19%	18%	-0,36%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Para el periodo reportado los saldos corresponden a:
Atención Diaria:
Inejecución
Talento humano $2.677.150
Alimentación 5 inasistencias por el valor de $41.605

Atención Periódica:
Ahorro
Alimentación por ración para preparar el valor de $73.638

Inejecución
Talento humano $266.591

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 0
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 281.935.787
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 281.935.787
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 0
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 281.935.787
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 281.938.888
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 3.101,29
VALOR CONCILIADO	$ 3.101,29
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 3.101,29
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 3.101,29
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCO_DAVIVIENDA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	108900766495

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

Se realizó la conciliación de saldos, encontrándose que la diferencia corresponde a los rendimientos financieros generados durante el mes de marzo de 2026, por un valor de $3.101,29
La EAS presenta soporte de consignación de fecha 04/03/2026 de los rendimientos financieros del mes de marzo por el valor de $3.101,29

Asimismo, se verificó el valor ejecutado versus el valor pagado, obteniéndose la siguiente diferencia:
Valor ejecutado: **$155.910.758**
Valor pagado: **$0**
Diferencia: **$155.910.758**
Esta diferencia corresponde a cuentas por pagar a los siguientes proveedores:
Alexander Baez Cardenas **$5.140.102**
Mausley Fernandez Espinosa **$2.311.500**
Fabiola Stella Tello **$4.726.411**
Nora Liliana Villas Arias **$1.104.000**
Oviedo Jaimes Reina **$1.277.100**
Asociación De Productores Y Comercializadores De Leche Del Piedemonte Araucano **$1.546.600**
Arrocera La Granja Saravena **$1.243.800**
Héctor Julio Martinez Chavarro **$4.114.574**
Distribuciones V&C De Piedemonte **$3.314.355**
Coagrosarae LTDA **$16.941.724**
Ferretería El Constructor Del Horizonte **$2.430.563**
Zandy Arialdo Velandia **$648.000**
Juan Carlos Eulegelo Eulegelo **$1.816.815**
Nelson Olivos Sepulveda **$257.676**
Seguros De Vida Del Estado **$1.976.436**
Talento Humano **$83.729.915**
Transporte Talento Humano **$2.258.622**
Retención En La Fuente Febrero **$256.416**
Reteica **$335.455**
Valor reprogramado según informe financiero **$20.614.038**
Solicitud de reintegro a la cuenta por alimentación de diaria **(-$133.344)**

NOTA: Teniendo en cuenta que el valor total a retirar por concepto de retención en la fuente y reteica asciende a $591.871, y que de este monto se descuenta el valor a reintegrar correspondiente a -$133.344, se autoriza el retiro, por el concepto mencionado, del valor neto de **$458.527.**

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 para el servicio de educación inicial propia e intercultural

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 INEJECUCION	FUENTE DE CONSULTA	VALOR DESCUENTO TEMPORAL	REINTEGRO DEL DESCUENTO TEMPORAL	Saldo de Descuentos Temporales
BAJA COBERTURA	308	308	0	$ 0	NO APLICA	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 41.605	RAM			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 2.943.741	INFORME_FINANCIERO			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 0	NO_APLICA			
TOTAL DESCUENTO				$ 2.985.346				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

Para el periodo reportado los saldos corresponden a:
Atención Diaria:
Inejecución
Talento humano $2.677.150
Alimentación 5 inasistencias por el valor de $41.605

Atención Periódica:
Inejecución
Talento humano $$266.591

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	Mediante acta de comité técnico operativo de fecha 31/01/2026, se validó plan de ejecucion de contrapartida para el mes de abril de 2026
FEBRERO	$ 0	$ 0	$ 0	
MARZO	$ 0	$ 0	$ 0	
ABRIL	$ 16.923.589	$ 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	**$ 16.923.589**	**$ 0**	**$ 0**	

7. Observaciones Generales.

a. Se identificó la inejecución y/o ahorro por el valor **$3.058.983** en el periodo reportado.
b. Una vez se termina el proceso de revisión de la legalización de cuentas se determina foliar y visar el paquete de soportes para devolverlos a la Entidad Administradora del Servicio. Se deja constancia que se hace entrega de una carpeta con 211 folios originales que soportan la legalización de cuentas del mes de febrero de 2026, la cual contiene los informes requeridos por el ICBF.

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

Se realizo socialización del A2.MT1.PP ANEXO PARA LA REVISIÓN Y LEGALIZACIÓN DE CUENTAS EN LOS CONTRATOS DE APORTE DIRECCIÓN DE PRIMERA INFANCIA versión 1 y recomendaciones de la elaboración del informe financiero.

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas
No se establecen		

**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
PAULA ANDREA ROBLEDO CORTES	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	paula.robledo@icbf.gov.co	Paula A. Robledo C
SANDRA VIVIANA PRECIADO MARTINEZ	APOYO FINANCIERO ICBF	sandra.preciado@icbf.gov.co	
DANILO ANTONIO TAMARAN COBARIA	REPRESENTANTE LEGAL EAS	ascatidartame2026@gmail.com	Danilo Antonio Tamaran C.

LOS DATOS PROPORCIONADOS SERÁN TRATADOS DE ACUERDO A LA POLITICA DE TRATAMIENTO DE DATOS PERSONALES DEL ICBF Y A LA LEY 1581 DE 2012