



Hacienda

Apo.4.1.Fr.002 Cumplido para Pago

Codigo:

Apo.4.1.Fr002

Fecha:

31/01/2023

Versión:

6

Para: SUBDIRECCIÓN FINANCIERA Y GRUPO DE CONTRATOS RADICADO No.: CP - CONS 4

DATOS GENERALES DEL CONTRATO

CONTRATO, ORDEN O CONVENIO No. . -

CONTRATISTA

OBJETO DEL CONTRATO, ORDEN O CONVENIO No.Compromiso

FEHA DE SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO, ORDEN O CONVENIO 192825

NOMBRE CONTRATISTA

VALOR DEL CONTRATO ADICIONES SALDO

FECHA DE INICIO:

FECHA DE TERMINACIÓN:

VALOR PAGADO: 11,139,243.00 VALOR PENDIENTE POR EJECUTAR: 26,378,347.00 EJECUCIÓN(%): 30

DATOS ESPECÍFICOS DEL PAGO

Tipo de Pago	No.	Condición de Pago	Aclaración del Pago	Valor Pago	Iva Aplicado	Valor Iva	Amortización	Total a Pagar
INFORME NO.	4	PERIODO	MARZO DE 2026	4,873,419.00	0 %	0.00		4,873,419.00
TOTALES				4,873,419.00		0.00		
TOTAL A PAGAR								<input type="text" value="4,873,419.00"/>

Anexos y No. de Folios

Factura	<input type="text"/>	Cuenta de cobro	<input type="text"/>	Declaración juramentada Seguridad Social	<input type="text" value="1"/>
Otros Anexos o Folios	<input type="text" value="4"/>	Entrada a Almacén	<input type="text"/>	Constancias de Pago de la Seguridad Social	<input type="text" value="2"/>
Total de Folios Anexos					<input type="text" value="7"/>

En calidad de supervisor/interventor del contrato enunciado, certifico que he verificado el cumplimiento a satisfacción de las obligaciones que emanan del contrato, la acreditación del pago de obligaciones con el sistema de seguridad social integral y las cifras y valores correspondientes al período certificado para el reconocimiento del pago que por este instrumento se acredita.

SUPERVISORES Y/O INTERVENTORES

OLIVERA VILLANUEVA
FIRMA: FERNANDO
NOMBRE: FERNANDO OLIVERA VILLANUEVA
CARGO: ASESOR
CÉDULA: 79471574

Firmado digitalmente
por OLIVERA VILLANUEVA
FERNANDO

Código: Apo.4.1.Fr.16	Fecha: 22-03-2019	Versión: 3	Página: 1 de 8
------------------------------	--------------------------	-------------------	-----------------------

CONTENIDO DEL INFORME

1. Condiciones del Contrato	1
2. Objeto del Contrato	1
3. Obligaciones del Contrato, Actividades Ejecutadas y Productos Entregados	1

1. CONDICIONES DEL CONTRATO

Número de Contrato:	3.578-2025
Nombre del Contratista:	Juan Esteban Mera Villegas
Periodo informe:	del 01 al 31 de marzo de 2026
Supervisor:	Fernando Olivera Villanueva
Área perteneciente:	Dirección de Apoyo Fiscal

2. OBJETO DEL CONTRATO

REALIZAR LAS ACCIONES Y TAREAS NECESARIAS PARA UNA ADECUADA Y OPORTUNA ASISTENCIA TÉCNICA, ORIENTACIÓN Y ACOMPAÑAMIENTO A LA DAF Y A LAS ENTIDADES TERRITORIALES Y SUS DESCENTRALIZADAS EN EL MARCO DE LA ESTRATEGIA DE MONITOREO, SEGUIMIENTO Y CONTROL Y LOS SECTORES DE INVERSIÓN A LOS QUE LA MISMA ES APLICADA.

3. OBLIGACIONES DEL CONTRATO, ACTIVIDADES EJECUTADAS Y PRODUCTOS ENTREGADOS

Acciones adelantadas relacionadas con la ejecución de las actividades de seguimiento y control asociadas a la Estrategia de Monitoreo, Seguimiento y Control al uso de recursos del Sistema General de Participaciones.

Las obligaciones adquiridas son las siguientes:

1) Informes de Seguimiento:

- **San José de Cúcuta – Norte de Santander:**

Medida preventiva según la Resolución No. 1385 del 21 de junio de 2021, la cual fue adoptada por el Municipio mediante el Decreto No. 0238 del 11 de agosto de 2021 y finalmente, aprobada por esta Dirección mediante la Resolución No. 2024 del 26 de agosto de 2021.

Problemáticas y/o Observaciones:

Lo que respecta de la vigencia 2025, la matrícula y focalización provisto por la Administración Municipal mediante radicado en Sede Electrónica No. 1-2025-114137 del 05 de noviembre de 2025, se identifican 62 instituciones educativas, de las cuales el 100% se encuentran focalizadas con Programa de Alimentación Escolar, 13.933 niños en complemento tipo almuerzo y 90.577 en complemento tipo am/pm para un total de 104.510 estudiantes focalizados, lo que representa el 99% de atención del total matriculado (105.467). Este nivel de atención evidencia un importante avance y compromiso de la administración municipal con la universalidad en la atención con Programa de Alimentación Escolar para todos los estudiantes matriculados en los planteles educativos de la capital de Norte de Santander, aumento que representa el 26% frente al año inmediatamente anterior (2024).

Frente a lo Contractual, se observa para la vigencia 2025 un (1) abono efectuado a la cuenta No. 601589914 suscrita en el Banco de Bogotá por valor de \$7.752.300.078 efectuado en dos (2) pagos mediante el código 321 propiedad de la Unión Temporal Nutriendo en Casa de NIT No. 902004428. Sobre este último no existe soporte contractual, por lo que es necesario que la ET esclarezca dicha situación del porqué se realizó dicho pago a una persona jurídica del cual no se soportó ninguna relación contractual.

Última actualización: Se deja listo el análisis de matrícula, fuentes de financiación, análisis financiero, apartado contractual, cuentas maestras y el análisis de la primera actividad (de 13 que contempla el Plan de D) dando cumplimiento con lo requerido.

Evidencia: https://minhaciendagovco-my.sharepoint.com/:f/g/personal/jmera_minhacienda_gov_co/IgBTq3TpunZMSJm6E1P_QXaKAXG-V-d1x0qUAs3nesbwelc?e=KPieuz

- **Corozal – Sucre:**

Medida Preventiva Plan de Desempeño Resolución No. 0586 del 6 de marzo de 2017, la Administración Municipal, adoptó el Plan de Desempeño mediante el Decreto No. 049 del 5 de mayo de 2017, el cual fue aprobado por la Dirección General de Apoyo Fiscal, mediante la Resolución No. 1543 del 5 de junio de 2017. Posteriormente esta Dirección expidió la Resolución No. 2448 del 24 de julio de 2019, que ordena de nuevo la reformulación y extensión de la vigencia de la Medida Preventiva de Plan de Desempeño. El Municipio adoptó la reformulación y extensión del Plan de Desempeño a través del Decreto No. 207 del 4 de octubre de 2019, el cual fue aprobado mediante la Resolución 3899 del 23 de octubre de 2019 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Problemática: Persistentes errores en las cifras reportadas en CUIPO y UAPA – PAE y falta de reporte de documentos de la etapa contractual en el SECOP.

Última actualización: Se elaboró una reiteración de información, con plazo hasta el 10 de marzo para que remitan todos los documentos solicitados, la cual fue respondida por la ET, al momento esta información está en proceso de análisis.

Evidencia:

https://minhaciendagovco-my.sharepoint.com/:f:/g/personal/jmera_minhacienda_gov_co/IgD0Xyj6Tf6uSLRD8-qTCN7wAeNRjtprgfSaBcuBONLqAgI?e=inDUI4

- **Puebloviejo – Magdalena**

Medida Preventiva Plan de Desempeño. Decreto 057 del 7 de abril de 2022.

Apreciaciones Finales: Al analizar el cumplimiento de las actividades contempladas en el Plan de Desempeño adoptado para la Asignación Especial de Alimentación Escolar, se evidenció el siguiente resultado: de un total de ocho (8) actividades, siete (7) cumplieron a cabalidad con los productos definidos en el Plan de Desempeño adoptado por el Municipio mediante el Decreto No. 057 del 7 de abril de 2022.

Última actualización: Se elaboró el informe final en el cual esta Dirección, considerando el porcentaje de cumplimiento alcanzado 94,2% demuestra que la Entidad Territorial ha asumido de manera positiva el acompañamiento técnico brindado por el Grupo 028 de Alimentación Escolar durante cerca de ocho (8) años. En consecuencia, se recomienda a la Dirección General de Apoyo Fiscal del Ministerio de Hacienda y Crédito Público levantar la Medida Preventiva de Plan de Desempeño en la Asignación Especial de Alimentación Escolar del Sistema General de Participaciones. El presente informe será remitido a la administración y a los organismos de control competentes, para los efectos a que haya lugar dentro del marco de sus respectivas competencias. Se elabora la presentación PowerPoint y Formato de Verificación de Información.

Evidencia: https://minhaciendagovco-my.sharepoint.com/:f:/g/personal/jmera_minhacienda_gov_co/IgDd44EKbFa0Q6TjFRstgq13Ad7oSINKTWKYFLA9_eCW2dE?e=fXWwX0

2) Propuesta Plan de Desempeño y Borrador Propuesto para Sotaquirá Boyacá

Se elabora la propuesta Plan de Desempeño a adoptar en el Municipio de Sotaquirá Boyacá y el borrador decreto del Municipio por solicitud de la Entidad Territorial.

Evidencia: https://minhaciendagovco-my.sharepoint.com/:f:/g/personal/jmera_minhacienda_gov_co/IgBtF_F54F7oRKWv2qRINrIDAe_sdpBmvW116-f7paakr0l8?e=Q9FnmE

3) Asistencia Técnica

- Asistencia Técnica al Municipio de Sotaquirá Boyacá en el marco de la Resolución 0457 del 03 de marzo de 2026.

Evidencia: https://minhaciendagovco-my.sharepoint.com/:f:/g/personal/jmera_minhacienda_gov_co/IgAMWYw2JsgIT5u--Mxc3lKAAXaHYcFHhAbBEzxVkJYicE?e=BkXVrE

4) Oficios elaborados:

Código: Apo.4.1.Fr.16

Fecha: 22-03-2019

Versión: 3

Página: 4 de 8

- Certificación sobre medidas preventivas o correctivas vigentes – Decreto 028 de 2008. Municipio de Chibolo - Magdalena. Tema: Estrategia de Monitoreo, Seguimiento y Control Integral al uso de los recursos del SGP. Subtema: Verificación de Base de Datos Históricas.
- Respuesta a Requerimiento de Pruebas Documentales – Rad. 003-2025. Municipio de Santa Barbara - Santander. Estrategia de Monitoreo, Seguimiento y Control Integral al uso de los recursos del SGP. Verificación de Base de Datos Históricas.
- Traslado Por Competencia Radicado 1-2026-025314 - Requerimiento de pruebas documentales - Rad. 003-2025. Contaduría General de la Nación. Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública. Estado Actual de Reporte de Información en el Formulario Único Territorial FUT – Vigencia 2023.
- Comunicación PGN Resolución 0457 del 03 de marzo de 2026. Municipio de Sotaquirá - Boyacá. Estrategia de Monitoreo, Seguimiento y Control Integral al uso de los recursos del SGP. Imposición de la Medida Preventiva de Plan de Desempeño para la Asignación Especial del Sistema General de Participaciones para Alimentación Escolar - AESGPAAE.
- Notificación Personal por medio electrónico de la Resolución No. 0457 del 03 de marzo de 2026. Municipio de Sotaquirá - Boyacá. Asignación Especial para Alimentación Escolar Sistema General de Participaciones. Imposición de la Medida Preventiva de Plan de Desempeño para la Asignación Especial del Sistema General de Participaciones para Alimentación Escolar – AESGPAAE.
- Comunicación UAPA Resolución No. 0457 del 03 de marzo de 2026. Municipio de Sotaquirá - Boyacá. Estrategia de Monitoreo, Seguimiento y Control Integral al uso de los recursos del SGP. Imposición de la Medida Preventiva de Plan de Desempeño para la Asignación Especial del Sistema General de Participaciones para Alimentación Escolar - AESGPAAE.
- Comunicación DNP Resolución No. 0457 del 03 de marzo de 2026. Municipio de Sotaquirá - Boyacá. Estrategia de Monitoreo, Seguimiento y Control Integral al uso de los recursos del SGP. Imposición de la Medida Preventiva de Plan de Desempeño para la Asignación Especial del Sistema General de Participaciones para Alimentación Escolar – AESGPAAE.
- Comunicación CGR Resolución No. 0457 del 03 de marzo de 2026. Municipio de Sotaquirá - Boyacá. Estrategia de Monitoreo, Seguimiento y Control Integral al uso de los recursos del SGP. Imposición de la Medida Preventiva de Plan de Desempeño para la Asignación Especial del Sistema General de Participaciones para Alimentación Escolar - AESGPAAE.

Evidencia: [Oficios Elaborados](#)

5) Correos Remitidos y Gestionados en el Marco de la Ejecución del Contrato.

Evidencia: https://minhaciendagovco-my.sharepoint.com/:f:/g/personal/jmera_minhacienda_gov_co/IgAMeH7SuhTzTrorNVjwpxEUActTAABM1Vw3RZIEqS_JID8?e=mcJHuB

6) Reuniones relacionadas en ejercicio del contrato

Fecha	Título	Objetivo	Conclusiones
2/03/2026	Indicaciones Proyecto de Inversión y Proceso MIS 4.5	Indicar al nuevo encargado el proceso del Reporte de Indicadores del Proyecto de Inversión.	La reunión el 2 de marzo de 2026 dirigida por Paula, dio las bases para que Juan Mera asuma el rol de estadística puesto que la gestión del proyecto de inversión depende mucho, pero mucho de una coordinación estricta entre la vigilancia técnica y la rendición de cuentas. Además, del cumplimiento previo a las metas semestrales, medidas ejecutadas en febrero, pero también, se señaló la inflexibilidad de los indicadores y la necesidad de buscar nuevas metas para el periodo 2027-2030. La integridad del proceso, exige la verificación cruzada de tres bases de datos, dándole prioridad a la fuente primaria de la DAF y formalizando la documentación, esto, para asegurar la validez ante la supervisión, muy importante y por último, se hallaron opciones de mejora operacionales, producto del trabajo manual en los informes, y la dependencia de actualizaciones externas, esto nos obliga a fijar plazos anticipados para reducir errores y mantener la continuidad administrativa en las asistencias técnicas y los reconocimientos sectoriales.
3/03/2026	Avazar con la elaboración del Informe de Seguimiento a la MPPD Municipio de Corozal - Etapa Matricula	Avazar con la elaboración del Informe de Seguimiento a la MPPD Municipio de Corozal - Etapa Matricula	Se avanza con el pasante en la revisión, verificación de información remitida análisis y redacción del informe con base en los documentos de matrícula remitidos, y la verificación en bases de datos del Ministerio de Educación Nacional.
3/03/2026	Reporte Proyecto de Inversión y Proceso Mis 4.5	Reportar la Base del Proyecto de Inversión	Después de revisadas las bases de consolidación de líderes, quedaba faltado la base de informes aprobados, para el 03 de marzo fue posible dialogar con el responsable quien se comprometió para este día entregarla, posterior a ello se entrega la base de informes aprobados, por lo que se procese a la consolidación en la matriz del proyecto, finalmente se remite a la Dra Rosa Angelica.
5/03/2026	Avance en el informe de seguimiento a Corozal - Contratación	Avanzar en la sección de contratación del informe de Corozal	En esta sección se le orienta al pasante de PAE acerca de la forma en la que desde el equipo se analizan los contratos de prestación del servicio y se dejan consignadas las observaciones dentro del informe. El pasante acata muy bien las indicaciones y procede a dedicarse al análisis.

Código: Apo.4.1.Fr.16

Fecha: 22-03-2019

Versión: 3

Página: 6 de 8

6/03/2026	Relación de Metas Power BI	Ajustar las metas de cada sector para la lectura y gráfica del Power BI.	En una sección de un poco más de cinco (5) minutos, nos reunimos con Cristian Bonilla para ajustar las metas del Power BI para que la lectura sea más acorde a la realidad.
10/03/2026	Reunión Equipo PAE	Revisar el uso de los recursos para el PAE en entidades certificadas basado en la Resolución No. 0380 del 18 de febrero de 2026.	Viviana Ruiz dirigió la sesión centrada en revisar cómo se están usando los recursos del Programa de Alimentación Escolar (PAE). Se puso atención en la emisión de la Resolución No. 380 y en el trabajo de Juan David Pulido, quien logró crear una base de datos sólida con muchas variables. El objetivo del análisis es entender por qué algunas regiones o entidades certificadas no gastan todo su presupuesto, basándose en las regiones de regalías. Viviana expresó que no fue posible separar la información según las fuentes de los recursos (PGN versus AESGPAE) por las limitaciones de la cuenta maestra. Por último, Herman Tovar se encargará de los informes legales y se acordó hacer reuniones de seguimiento cada 20 días.
10/03/2026	Actualizar las Medidas calculadas - Power BI	Actualizar las Medidas calculadas - Power BI	Debido al cambio de bases de datos, el power BI debe ajustar nuevamente las medidas para calcular el porcentaje de avance, por lo que con Cristian Bonilla este día se dejó listo este componente.
11/03/2026	Asistencia Tecnica Virtual - Cargue de Información en Sede Electrónica - Municipio de Corozal Sucre	Explicar el cargue de información en sede electrónica al municipio de Corozal	Debido a la reiteración de información que realizó la DAF al Municipio de Corozal por la falta de información cargada posterior a la visita, la DAF se vio en la obligación de solicitar nuevamente información, sin embargo, al necesitarse la información rápidamente y los tiempos que cuenta la funcionaria de la alcaldía, el equipo PAE decidió acompañarle en el cargue de la información para este nuevo seguimiento.
12/03/2026	Análisis de Información Contractual y Matricula - Municipio de Corozal Sucre PAE	Resolver las dudas presentadas por el pasante de PAE frente a análisis de la información Contractual	El pasante se encontraba algo confundido frente a la verificación de documentos del proceso contractual que no se evidenciaban publicados en el SECOP, sin embargo, le explique el manejo de la plataforma y como se debe buscar la documentación de cada etapa contractual. Adicionalmente se verificó que el inicio de los contratos se da muy posterior al inicio de los contratos, se mejoró la redacción ya propuesta por el pasante y se le dieron otras indicaciones para analizar más efectivamente.
16/03/2026	Revisión del planner - notificaciones y oficios con termino	Revisar el uso de la herramienta de Microsoft Planner para el	Viviana Ruiz dirigió la sesión centrada en usar Microsoft Planner para gestionar las tareas relacionadas con el seguimiento de oficios con plazos. Se habló sobre lo importante que es

Código: Apo.4.1.Fr.16	Fecha: 22-03-2019	Versión: 3	Página: 7 de 8
------------------------------	--------------------------	-------------------	-----------------------

		seguimiento a los oficios y resoluciones de PAE.	registrar las notificaciones para reducir riesgos legales, tarea que supervisan planeación y la OCI. Herman Tovar confirmó que ya terminó la tarea sobre las notificaciones de Sotaquirá. También se comentó que han avanzado en la coordinación con David para reagendar una reunión. Por último, se informó al abogado que se le enviará un documento (informe de seguimiento Puebloviejo) para evaluar el retiro de la medida preventiva PDD en el proceso PAE, basándose en evidencias que reunió el responsable.
18/03/2026	Ajustes técnicos al informe de Seguimiento de la Medida Preventiva PDD en AESGPAE	Revisar la sugerencia de ajustes técnicos al informe de Puebloviejo Magdalena	En reunión con la líder de PAE se revisan los ajustes sugeridos, los cambios realizados al informe y posterior a ello se carga para pasar a revisión jurídica.
25/03/2026	Revisar Propuesta Plan de Desempeño - Municipio de Sotaquirá Boyacá	Revisar Propuesta Plan de Desempeño - Municipio de Sotaquirá Boyacá	Con la líder Viviana Ruiz se revisa la propuesta de Plan de Desempeño elaborada por el Responsable Sectorial a partir de los eventos de riesgo identificados en la Resolución 0457 de 2026 por la cual se ordena la adopción de la Medida Preventiva PDD al Municipio de Sotaquirá
26/03/2026	Convocatoria Asistencia Técnica Virtual. Municipio de Sotaquirá - Boyacá. Aplicación de la Estrategia de Monitoreo Seguimiento y Control en Alimentación Escolar	Asistir al Municipio de Sotaquirá en la Implementación del Plan de Desempeño para la superación de los eventos de riesgo identificados.	<p>Se informó que, por los hallazgos, la Dirección de Apoyo Fiscal dictó una medida preventiva mediante la Resolución 0457 del 03 de marzo de 2026, remitida al Municipio el 09 de marzo de 2026.</p> <p>Objetivo: Ordenar la adopción de un Plan de Desempeño para reducir los riesgos en el manejo de recursos del SGP con destino a la financiación del Programa de Alimentación Escolar.</p> <p>Base legal: Artículo 11 del Decreto 028 de 2008 y normas relacionadas del Decreto 1068 de 2015.</p> <p>El Ministerio compartió una matriz con actividades específicas para que el municipio la revise y ajuste:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Eje financiero: Reportar a tiempo las categorías CUIPO y UAPA PAE del CHIP de forma consistente; mejorar el manejo de la cuenta maestra y hacer el prorrateo de rendimientos financieros. • Eje de planeación: Elaborar y actualizar el "Documento Análisis de las Condiciones Operativas" que incluya la priorización de sedes, infraestructura y menaje. • Eje de contratación: Mantener actualizada una

Código: Apo.4.1.Fr.16

Fecha: 22-03-2019

Versión: 3

Página: 8 de 8

matriz de seguimiento contractual en SECOP, relacionando fuentes de financiación y modificaciones.

Evidencia: [Participación en reuniones en el mes de marzo](#)

Productos del contrato Estadísticas proceso mis 4.5

1. Avance Estadísticas: Al momento el Power BI está en actualización, durante la segunda semana de abril se estará remitiendo al coordinado de la estrategia con el ajuste sugerido en el buscador para las Entidades y Responsables Sectoriales con el fin de optimizar la búsqueda.

2. Avance Base Responsables Sectoriales:

Se actualiza la Base de Responsables Sectoriales de PAE a corte del mes de marzo 2026.

Evidencia 1: [Power BI 2025.pbix](#)

Evidencia2: [Alimentación Escolar - 2024.xlsx](#)



FIRMA CONTRATISTA

En mi calidad de supervisor del contrato me permito avalar el contenido del informe y el avance en la ejecución del mismo de acuerdo a lo descrito.

El contrato no presenta a la fecha dificultades en su ejecución, ni situaciones exógenas que afecten el normal desarrollo del mismo.

OLIVERA
VILLANUEVA
FERNANDO

Firmado digitalmente
por OLIVERA
VILLANUEVA
FERNANDO

FIRMA SUPERVISOR