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°	7	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	8/09/2025 13:00	**Fecha Fin:**	8/09/2025 18:00

Lugar:	Regional_Magdalena
Dependencia que Convoca:	Primera Infancia - Grupo de Atención en Ciclos de Vida y Nutrición
Proceso:	Promoción y Prevención
Objetivo:	Recepción, Revisión, Análisis y Legalización de los Gastos e Ingresos del Informe Financiero presentado por la Entidad Administradora del Servicio (EAS)
Nombre EAS:	**FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA CALIDAD EDUCATIVA**

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_Magdalena	**Centro Zonal:**	CZ_SANTA_MARTA_SUR			**N° de Contrato o Convenio**	47001612025
N° CDP	36525	**N° RP**	30525	**FECHA ACTA INICIO**	6/02/2025	**Cupos Contratados:**	1121

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
FAMILIAR_Y_COMUNITARIA	PROPIA_E_INTERCULTURAL	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	**SERVICIO 2:**	**SERVICIO 3:**	**SERVICIO 4:**	**SERVICIO 5:**
Educación Inicial en el Hogar - A - Familiar y Comunitaria	Educación Inicial Campesina - A - Propia e Intercultural	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
771	350	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	MEREDID BARROS FONTANELLE			**Apoyo Financiero ICBF:**	DAYLIN GABRIELA SIERRA DUEÑAS
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 6/02/2025	**Hasta:**	30/09/2025	**Fecha aprob. póliza:**	6/02/2025
Póliza N° 1 del CTO	400 - 47 – 994000105327	**Poliza N° 2**	400 74 994000026794	**Nombre Ent. Aseguradora**	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA
Representante Legal:	OSCAR FERNANDO GONZALEZ FLOREZ			**Cédula RL:**	91.157.449
Email Representante L.	Funded.col@hotmail.com			**NIT EAS:**	900053483-6
Telefono o Cel R.L	3013433666			**Fecha Vencimiento R. L:**	N/A
VIGENCIA ACTUAL **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)**	$ 1.934.451.705			**Valor Aportes EAS:**	$ 38.689.034
Adiciones al CTO:	$ 0			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0			**Total Aportes EAS:**	$ 38.689.034
VALOR APORTE ICBF	$ 1.934.451.705			**Valor Actual del CTO:**	$ 1.973.140.739

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2025	$ 1.934.451.705	$ 38.689.034	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1.934.451.705	$ 38.689.034	$ 1.973.140.739
2026	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2027	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
TOTAL	**$1.934.451.705**	**$38.689.034**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$1.934.451.705**	**$38.689.034**	**$1.973.140.739**

La entidad presenta informe financiero mensual ante el ICBF como sigue:					Presenta los documentos soportes que acompañan el informe financiero y se entrega al ICBF copia de los mismos en medio:
Mes a legalizar:	AGOSTO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X	DIGITAL Y FISICO
Fecha radicación EAS:	4/09/2025		NO		

OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:

A traves del Memorando con radicado N° 20254920000000853 del día 06/02/2025 se realiza delagación de supervision del contrato N° 4700-161-2025 al Centro Zonal Santa Marta 1 de la FUNDACIÓN PARA EL DESARROLLO DE LA CALIDAD EDUCATIVA FUNDED; Registro Presupuestal N° 30525 de fecha 03/02/2025; Póliza de Cumplimiento No. 400-47-94000105327 de fecha 05/02/2025, Póliza de responsabilidad civil extracontractual No. 400-74-994000026794 de fecha 05/02/2025 aprobadas el 06/02/2025.
Esta revisión fue realizada con base en las orientaciones del anexo para la revisión y legalización de cuentas en los contratos de aporte de la dirección de primera infancia en atención a las cláusulas contractuales adquiridas.
La EAS presenta el informe de técnico y financiero del mes a evaluar dentro de las fechas establecidas para su revisión.

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	$ 283.990.043	$ 54.960.977	$ 229.029.066	$ 291.932.464	$ 291.932.464	$ 0	$ 102.697
Marzo	$ 198.240.664	$ 198.240.664	$ 0	$ 228.426.240	$ 0	$ 228.426.240	$ 79.501
Abril	$ 218.982.903	$ 218.982.847	$ 56	$ 228.426.240	$ 229.361.288	-$ 935.048	$ 249.905.443
Mayo	$ 276.719.911	$ 276.718.410	$ 1.501	$ 228.426.240	$ 228.426.240	$ 0	$ 241.709.158
Junio	$ 226.123.170	$ 226.122.954	$ 216	$ 228.426.240	$ 228.426.240	$ 0	$ 471.810.833
Julio	$ 211.376.829	$ 211.375.764	$ 1.065	$ 228.426.240	$ 228.426.240	$ 0	$ 222.212.957
Agosto	$ 297.267.658	$ 297.267.058	$ 600	$ 228.426.240	$ 228.426.240	$ 0	$ 243.716.949
Septiembre	$ 221.750.527	$ 0	$ 0	$ 271.961.801	$ 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	**$ 1.934.451.705**	**$ 1.483.668.674**	**$ 229.032.504**	**$ 1.934.451.705**	**$ 1.434.998.712**	**$ 227.491.192**	**$ 1.429.537.538**

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:

La ESAL presenta legalización financiera correspondiente a la ejecución del periodo julio bajo radicado No. 202549001000069752 de fecha 04/09/2025, para este periodo presenta los siguientes documentos que soportan la ejecución:
Ejecución del Periodo Agosto: $297.267.063 discriminado de la siguiente forma: en el servicio de EIH por valor de $139.481.973 en los rubros: Talento Humano $122.000.850, Gastos Operativos $5.661.522,62, Auxilio de Transporte Desplazamiento Talento Humano $7.547.319, Seguro Niños (Pólizas) $818.802, Material Didáctico $2.072.448, Dotación de Aseo Personal $1.381.032; y en el servicio EIC por valor de $157.785.090 en los rubros: Talento Humano $61.794.890, Póliza Seguro Participante $371.700, Gastos Operativos $35.252.250, Material Didáctico $940.800, Dotación de Aseo Personal $628.600, Aporte Desplazamiento Talento Humano $5.602.800, Acompañamientos a distancia $1.008.000, Redes Comunicativas $2.880.150, Autoabastecimiento $27.706.350 y Kit Pedagógico $21.599.550.
Valor pagos durante el mes: $240.768.347,62 discriminado de la siguiente forma: servicio EIH por valor de $138.676.607,62 y servicio EIC: $102.091.740.
Cuentas por Pagar Causadas en el periodo: $55.321.800 discriminado de la siguiente forma: Agosto servicio EIC por valor de $55.321.800.
Cuentas por Pagar Canceladas en el periodo: $2.954.779, discriminado de la siguiente forma: en el servicio de EIH por valor de $2.954.779.
Ejecución reprogramada para el siguiente periodo en el servicio de EIH por valor de $582.905 en el rubro Gastos Operativos; y en el servicio de EIC por valor de $109.249 en el rubro Gastos Operativos.
Rendimientos Financieros: $6.176,29.

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	$ 0	$ 229.029.066	$ 229.029.066	$ 0	$ 0	$ 0	$ 229.029.066
Marzo	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 229.029.066
Abril	$ 0	$ 56	$ 56	$ 0	$ 0	$ 0	$ 229.029.122
Mayo	$ 0	$ 1.501	$ 1.501	$ 0	$ 0	$ 0	$ 229.030.623
Junio	$ 0	$ 216	$ 216	$ 0	$ 0	$ 0	$ 229.030.839
Julio	$ 0	$ 1.065	$ 1.065	$ 0	$ 0	$ 0	$ 229.031.904
Agosto	$ 0	$ 600	$ 600	$ 0	$ 0	$ 0	$ 229.032.504
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	$ 229.032.504	$ 229.032.504	$ 0	$ 0	$ 0	$ 229.032.504

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 1.934.451.705	**$ 1.483.668.674**	89%	77%	-11,84%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

La inejecución por la suma de $600 corresponde al rubro Dotacion de Aseo Personal en el servicio de EIH.

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 20.751.884
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 228.426.240
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 249.178.124
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 243.716.949
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 5.461.175
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 5.461.175
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 0
VALOR CONCILIADO	$ 0
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 6.176
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 6.179
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 12.172

Banco:	BANCO_DAVIVIENDA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	116500121763

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

EXTRACTO BANCARIO: La entidad presenta extracto bancario en el que se relaciona un saldo inicial de $20.751.883,85 y un saldo final de $5.461.174,52.
En el periodo de julio se generaron rendimientos financieros por valor de $6.176,29 los cuales la ESAL deberá reintegrar a la cuenta correspondiente.
Adicionalmente, la ESAL presenta soportes correspondientes a consignación de rendimientos financieros el día 12/08/2025 de la siguiente manera:
Rendimientos Financieros Junio por valor de $6.497 con No. Comprobante 123016.
Rendimientos Financieros Julio por valor de $5.675 con No. Comprobante 123018.

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 la modalidad.

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	1121	1121	0	$ 0	NO APLICA	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 0	NO APLICA			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 0	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 600	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				$ 600				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

La inejecución por la suma de $600 corresponde al rubro Dotacion de Aseo Personal en el servicio de EIH.

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	Para el periodo de agosto se presenta ejecución del aporte de contrapartida por parte de la ESAL discriminado de la siguiente forma: - Servicio EIH: Presenta cuenta de cobro No. 03 a nombre de Jhon Pabón por prestación de servicio como Licenciado en Educación Física y Recreación por valor de $2.928.460. - Servicio EIC: Presenta cuenta de cobro No. 03 a nombre de Jhon Pabón por prestación de servicio como Licenciado en Educación Física y Recreación por valor de $1.907.669.
FEBRERO	$ 0	$ 0	$ 0	
MARZO	$ 0	$ 0	$ 0	
ABRIL	$ 0	$ 0	$ 0	
MAYO	$ 0	$ 0	$ 0	
JUNIO	$ 4.836.129	$ 4.836.129	$ 0	
JULIO	$ 4.836.129	$ 4.836.129	$ 0	
AGOSTO	$ 4.836.129	$ 4.836.129	$ 0	
SEPTIEMBRE	$ 24.180.647	$ 0	$ 0	
OCTUBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
NOVIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
DICIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
Total	**$ 38.689.034**	**$ 14.508.387**	**$ 0**	

7. Observaciones Generales.

La entidad contratista presenta los siguientes documentos que soportan la ejecución del periodo: Certificaciones de pagos de proveedores, salarios, prestaciones sociales y aportes al sistema de Seguridad social integral de los trabajadores a su cargo, copia de extracto bancario o informe de los movimientos de la cuenta exclusiva para el manejo de los recursos aportados por el ICBF.
Esta revisión fue realizada con base en las orientaciones del anexo para la revisión y legalización financiera de cuentas en los contratos de aportes de primera infancia y cláusulas contractuales.
Para el presente periodo se tomó una muestra del 100% de los documentos que soportan la ejecución presupuestal del rubro material didáctico de consumo, evidenciando que los documentos cumplen con la normatividad contable y tributaria estipulada en el artículo 617 del estatuto tributario. Asímismo, se evidencia que son acordes con la aprobación presupuestal avalada en el marco del comité técnico operativo.

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

Todos los informes financieros deben conservarse con soportes físico y/o digital dentro del archivo y registro de la entidad contratista de forma periódica (de manera mensual), conservar cronológicamente el orden y estructura que se requiera en el proceso de legalización de cuentas; estos con el fin que los equipos y grupos de apoyo de la supervisión tengan todos los elementos de juicio y de evidencia para la emisión y consolidación de los informes y actas de supervisión que sean requeridos y formalizados en el periodo de tiempo supervisado.

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
MEREDID BARROS FONTANELLE	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	Meredid.Barros@icbf.gov.co	
DAYLIN GABRIELA SIERRA DUEÑAS	APOYO FINANCIERO ICBF	Daylin.Sierra@icbf.gov.co	
OSCAR FERNANDO GONZALEZ FLOREZ	REPRESENTANTE LEGAL EAS	Funded.col@hotmail.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