

	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°			6	ESTADO DEL CONTRATO:		VIGENTE						
Fecha Inicio:		10/09/2025 14:00		Fecha Fin:								
Lugar:		Regional_ Magdalena										
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:		ASOCIACION DE SEMBRADORES RURALES DEL MAGDALENA										
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 Inyecciones.												
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, guías de supervisión, manuales operativos y minutas que corresponden.												
2. A continuación en el presente cuadro se relaciona la información general del contrato.												
VIGENCIA ACTUAL	Información general del contrato.											
	Regional:		Regional_Magdalena		Centro Zonal:		CZ_SANTA_MARTA_SUR		N° de Contrato o Convenio		47002302025	
	N° CDP		41825		N° RP		54925		FECHA ACTA INICIO		11/03/2025	
	Cupos Contratados:										1767	
	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:			
	Centro de Desarrollo Infantil - A - Institucional		Educación Inicial Campesina - A - Propia e Intercultural		0		0		0			
	CUPOS CONTRATADO 1:		CUPOS CONTRATADO 2:		CUPOS CONTRATADO 3:		CUPOS CONTRATADO 4:		CUPOS CONTRATADO 5:			
	1417		350		0		0		0			
	Nombre Supervisor CTO:		KARINA COROMOTO DIAZ - PATRICIA SOLANO PIMIENTA				Apoyo Financiero ICBF:		CLAUDIA COMAS - DAYLIN SIERRA			
	Plazo de ejecución CTO:		Desde:		11/03/2025		Hasta:		30/09/2025		Fecha aprob. póliza:	
	Póliza N° 1 del CTO		85-44-101136720		Póliza N° 2		85-40-101062752		Nombre Ent. Aseguradora		SEGURO DEL ESTADO S.A	
	Representante Legal:		MIGUEL ANTONIO QUINTERO CELIS				Cédula RL:		1.082.855.966			
	Email Representante L.		magdalenaasosembradores@gmail.com				NIT EAS:		901.867.025			
	Telefono o Cel R.L.		0				Fecha Vencimiento R. L.:		N/A			
	Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)		\$ 2.474.886.802				Valor Aportes EAS:		\$ 0			
	Adiciones al CTO:		\$ 0				Adiciones Aportes EAS:		\$ 0			
	Reducciones al CTO:		\$ 0				Total Aportes EAS:		\$ 0			
	VALOR APORTE ICBF		\$ 2.474.886.802				Valor Actual del CTO:		\$ 2.474.886.802			
	VIGENCIA		APORTE ICBF		APORTE EAS		Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato	
							ICBF		EAS		ICBF	
	2025		\$ 2.474.886.802		\$ -		\$ -		\$ -		\$ 2.474.886.802	
	2026		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -	
	2027		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -	
TOTAL		\$ 2.474.886.802		\$ 0		\$ 0		\$ 0		\$ 2.474.886.802		
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:		5/09/2025				NO						
OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:												
Esta revisión se realiza bajo las orientaciones emitidas en el anexo para la revisión y legalización de cuentas de los contratos de aportes de dirección de primera infancia y las cláusulas contractuales, para lo cual la EAS presenta legalización de cuentas del mes de agosto 2025 en el centro zonal santa marta 2 bajo radicado N° 202549002000070692 del día 05/09/2025, y legalización de cuentas del periodo de agosto 2025 en el centro zonal santa marta 1 bajo radicado No. 202549001000070732 del día 05/09/2025 del contrato de Aporte N°47002302025, suscrito entre el ICBF y ASOCIACION DE SEMBRADORES RURALES DEL MAGDALENA 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, y 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	\$ 164.993.337	\$ 0	\$ 164.993.337	\$ 316.486.919	\$ 0	\$ 316.486.919	\$ 0					
Marzo	\$ 329.984.907	\$ 328.318.740	\$ 1.666.167	\$ 329.984.907	\$ 329.984.907	\$ 0	\$ 2.541					
Abril	\$ 325.908.682	\$ 325.908.682	\$ 0	\$ 329.984.907	\$ 329.984.907	\$ 0	\$ 539.071.604					
Mayo	\$ 331.650.957	\$ 331.650.957	\$ 0	\$ 329.984.907	\$ 329.984.907	\$ 0	\$ 446.460.627					
Junio	\$ 329.984.907	\$ 329.984.907	\$ 0	\$ 329.984.907	\$ 328.317.857	\$ 1.667.050	\$ 206.989.483					
Julio	\$ 329.984.907	\$ 329.984.907	\$ 0	\$ 329.984.907	\$ 329.984.907	\$ 0	\$ 453.121.522					
Agosto	\$ 329.984.907	\$ 329.984.907	\$ 0	\$ 329.984.907	\$ 329.984.907	\$ 0	\$ 332.309.406					
Septiembre	\$ 332.394.198	\$ 0	\$ 0	\$ 178.490.441	\$ 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	\$ 2.474.886.802	\$ 1.975.833.100	\$ 166.659.504	\$ 2.474.886.802	\$ 1.978.242.392	\$ 318.153.969	\$ 1.977.955.182					

	PROCESO PROMOCION Y PREVENCIÓN FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS	F4.MT1.PP	7/04/2025
		Versión 1	Página 2 de 3
		Clasificación de la Información: Pública	

OBSERVACIONES SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO DEL CONTRATO:

La ESAL presenta ejecución por valor de \$329.984.907 y presenta los siguientes documentos que soportan la ejecución presupuestal para el periodo:

Olla comunitaria:
Factura AM-246 Jose Mora por valor de \$1.667.231

REFRIGERIOS:
Factura AM-235 Proveedor Jose Mora por valor de \$8.558.453
Cuenta de cobro No. 572 ELKIN PATERMINA (Mango y Banano) por valor de \$1.233.600

RPP
Factura No. FEJIM 282 Juan Obeso (HUEVOS) por valor de \$24.615.500
Factura No. SM 349 ASOSEMBRADORES por valor de \$27.896.600
Factura No. MP1179 DISTRISEMBRADORES por valor de \$131.215.920
Cuenta de cobro No. 571 Elkin Paternina (PLATANO) por valor de \$5.816.00
Factura ML28038 Mundilacteos por valor de \$7.326.000
Se reprograma valor de \$2.411.175 correspondiente a factura PM 21531

Ejecucion del Centro Zonal Santa Marta 2

1. Ración lista para el consumo - RLC (refrigerios): Rubro ejecutado en valor total por \$8.205.440.
Se evidencia cuenta e cobro N°549 a nombre de ELKIN YESID PATERMINA NORIEGA por concepto de banana y mango; por valor de \$1.550.400.cancelado por transferencia bancaria el 30/08/2025.
Se evidencia factura electrónica de venta N°AM-216 a nombre de JOSE LEONARDO MORA PICON por concepto de leche, empanada de carne, arepa, yogurt, arepa con pollo, pan blanco, kumis, empanada de maíz con pollo, bollo de maíz, hallaca, kumis, mandarina, pan mogollia por valor de \$6.655.040, cancelado por transferencia bancaria el 27/08/2025.

2. Ración Para Preparar - RPP (paquetes): Rubro ejecutado en valor total por \$113.450.520
Se evidencia factura electrónica de venta N°HH60 a nombre de HECTOR JULIO HERRERA CUJIA por concepto de mandarina y pepino por valor de \$3.171.050 cancelado por transferencia bancaria el 28/08/2025.
Se evidencia factura electrónica de venta N° ML28039 a nombre de INVERSIONES MUNDILACTEOS S.A.S. por concepto de leche en polvo por valor de \$3.234.000 cancelado por transferencia bancaria el 27/08/2025.
Se evidencia factura electrónica de venta N° PM 1178 nombre de DISTRISEMBRADOR S.A.S por concepto de productos no perecederos aceite, harina, avena, espagueti, leche líquida, lenteja, panela y queso por valor de \$75.118.672 cancelado por transferencia bancaria el 27/08/2025.
Se evidencia factura electrónica de venta N° SM N°350 a nombre de ASOCIACION DE SEMBRADORES DE5. L MAGDALENA por concepto de arroz, frijol cabeza negra, frijol rojo y huevo por 15 y 30 unidades por valor de \$28.754.900 cancelado por transferencia bancaria el 26/08/2025.

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	\$ 164.993.337	\$ 164.993.337	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 164.993.337
Marzo	\$ 0	\$ 1.666.167	\$ 1.666.167	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 166.659.504
Abril	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 166.659.504
Mayo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 166.659.504
Junio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 166.659.504
Julio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 166.659.504
Agosto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 166.659.504
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	\$ 166.659.504	\$ 166.659.504	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 166.659.504

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
\$ 2.474.886.802	\$ 1.975.833.100	87%	80%	-6,73%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

En el mes se ejecuto el 100% de lo presupuestado, por lo tanto no se presentaron inejecuciones.

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:	
SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	\$ 2.611.709
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	\$ 329.984.907
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	\$ 332.596.616
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	\$ 332.309.406
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	\$ 287.210
SALDO SEGUN EXTRACTO	\$ 287.210
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	\$ 0
VALOR CONCILIADO	\$ 187.432
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	\$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	\$ 46.767
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ACUMULADOS	\$ 18.544
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	\$ 46.767
Banco:	BANCOOMEVA
Tipo de Cuenta:	Ahorros
Nro de Cuenta:	270103545380

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

Extracto Bancario: La ESAL para el periodo se genero novedad de cambio de cuenta de ahorros a cuenta maestra y se reporta asi: CUENTA AHORROS No. 2700103510101 Bancoomeva reporta saldo final \$3,036.86 pagos durante el mes \$753.945 rendimientos financieros \$5,00, CUENTA MAESTRA No. 270103545380 Bancoomeva reporta saldo inicial \$1,995,378,20 saldo final \$283,841,22 rendimientos financieros \$46,762.

1. Desembolso girado ICBF \$329.984.907 a la cuenta maestra

2. Rendimientos financieros: \$46,767

3. Recursos pagados: \$332,497,151

4. Valor conciliado: Corresponde a rendimientos financieros mes de marzo por valor de \$36,298 , rendimientos financieros mes de abril por valor de \$21,703 , rendimientos financieros mes de mayo por valor de \$9,570, rendimientos financieros mes de junio por valor de \$54,550 y rendimientos financieros mes de julio por valor de \$18,544 y rendimientos financieros mes de agosto \$46,767

5. Pago de rendimientos financieros: Comprobante No. 127790 del 04/09/2025 por valor de \$ 46.767.

4. Seguimiento al uso de los recursos tasas compensatorias (Aplica Solo para HI)

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 LA LEY 1581 DE 2012

BIENESTAR FAMILIAR

PROCESO

PROMOCION Y PREVENCIÓN

FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS

F4.MT1.PP

Versión 1

0704/2025

Página 3 de 3

Clasificación de la Información:
Pública

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	1767	1767	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)				\$ 0	NO APLICA			
TOTAL DESCUENTO				\$ 0				
OBSERVACIONES DESCUENTOS:								
Luego de verificada la RAM se evidencia 100% de cobertura y atención a los participantes vinculados.								

6.

Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	Contrapartida:La ESAL presenta soportes correspondiente a la ejecución de contrapartida así: Cz Santa marta 1: Cuenta de cobro del gestor de alimentos a nombre de RICARDO MERCADO CERA por el valor de \$3.036.035 y soporta certificado de aportes a SGSS agosto 2025. Anexa informe de actividades realizada en el periodo. Cuenta de cobro por concepto de prestación de servicios en la promoción de soberanía alimentaria, cuidado y vinculo con la naturaleza y cultura campesina a nombre de RICARDO MERCADO CERA por valor de \$2.500.000 y soporta certificado de aportes a SGSS agosto 2025. Anexa informe de actividades realizada en el periodo. Cz Santa Marta 2 :se evidencia cuenta de cobro del gestor de alimentos a nombre de RICARDO DAVID MERCADO CERA por el valor de \$1.652.186 y soporta certificado de aportes a SGSS agosto 2025. Anexa informe de actividades realizada en el periodo. Actividades de promoción de soberanía alimentaria, el cuidado y el vinculo con la naturaleza y la cultura campesina: soporta cuenta de cobro a nombre de RICARDO DAVID MERCADO CERA por valor de \$1.500.000. Adjunta informe de la actividad.
FEBRERO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
MARZO	\$ 4.657.221	\$ 4.657.221	\$ 0	
ABRIL	\$ 4.657.221	\$ 4.657.221	\$ 0	
MAYO	\$ 4.657.221	\$ 4.657.221	\$ 0	
JUNIO	\$ 8.657.221	\$ 8.657.221	\$ 0	
JULIO	\$ 5.536.035	\$ 5.536.035	\$ 0	
AGOSTO	\$ 5.536.035	\$ 5.536.035	\$ 0	
SEPTIEMBRE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
OCTUBRE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
NOVIEMBRE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
DICIEMBRE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
Total	\$ 33.700.954	\$ 33.700.954	\$ 0	

7.

Observaciones Generales.

Se toma como muestra 1 factura correspondiente a la olla comunitaria : Factura AM-246 Jose Mora por valor de \$1.667.231, la cual cumple con lo establecido en el art 617 del estatuto tributario.

8.

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

Todos los informes deben conservarse con soportes físico y documental dentro del archivo y registro de la entidad contratista de forma periodica (de Carácter mensual), conservarlo cronologicamente el orden y estructura que se requiera en el proceso de legalización de cuentas; estos para 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.
El operador debe conservar en medio físico debidamente ordenados los libros de contabilidad, extractos bancarios, libro de actas, de registro de aportes, los comprobantes de cuentas, los soportes de contabilidad y la correspondencia original en sus operaciones.

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 ítems de la presente acta y que este ejercicio de legalización de cuentas se ha realizado conforme a los lineamientos, guías de supervisión, manuales operativos y minutas contractuales establecidas por el ICBF.

FIRMA RESPONSABLES ICBF Y ENTIDAD ADMINISTRADORA

Nombre	Cargo / Dependencia	EMAIL	Firma
PATRICIA SOLANO PIMIENTA	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	Patricia.Solano@icbf.gov.co	
KARINA COROMOTO DIAZ JAIMES	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	Karina.Diaz@icbf.gov.co	
DAYLIN GABRIELA SIERRA DUEÑAS	APOYO FINANCIERO ICBF	Daylin.sierra@icbf.gov.co	
CLAUDIA JANETH COMAS ALFONSO	APOYO FINANCIERO ICBF	Claudia.Comas@icbf.gov.co	
MIGUEL ANTONIO QUINTERO CELIS	REPRESENTANTE LEGAL EAS	magdalenaasosembradores@gmail.com	

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 LA LEY 1581 DE 2012