ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	8	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	29/09/2025 10:00	Fecha Fin:	29/09/2025 11:00

Lugar:	Regional_Córdoba
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 MI ALEGRE INFANCIA**

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_Córdoba	**Centro Zonal:**	CZ_1_MONTERIA			**N° de Contrato o Convenio**	23008112024
N° CDP	8125	**N° RP**	5125	**FECHA ACTA INICIO**	7/01/2025	**Cupos Contratados:**	520

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
FAMILIAR_Y_COMUNITARIA	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	**SERVICIO 2:**	**SERVICIO 3:**	**SERVICIO 4:**	**SERVICIO 5:**
HCB - A - Familiar y Comunitaria	0	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
520	0	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	CARMENZA CANO BUITRAGO	**Apoyo Financiero ICBF:**	LUIS FABIAN HERNANDEZ ARDILA
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 7/01/2025 **Hasta:** 31/12/2025	**Fecha aprob. póliza:**	7/01/2025
Póliza N° 1 del CTO	5344101036223 **Poliza N° 2** 5340101011717	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO
Representante Legal:	ZUNILDA ROSA AVILA FUENTES	**Cédula RL:**	34.994.598
Email Representante L.	mialegreinfanciath@gmail.com	**NIT EAS:**	900.380.395
Telefono o Cel R.L	3043853703	**Fecha Vencimiento R. L:**	
VIGENCIA ACTUAL **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)**	$ 2.104.174.520	**Valor Aportes EAS:**	$ 0
Adiciones al CTO:	$ 0	**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0	**Total Aportes EAS:**	$ 0
VALOR APORTE ICBF	$ 2.104.174.520	**Valor Actual del CTO:**	$ 2.104.174.520

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ 5.500.880	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 5.500.880	$ -	$ 5.500.880
2025	$ 2.104.174.520	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 2.104.174.520	$ -	$ 2.104.174.520
2026	$ 1.085.984.580	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1.085.984.580	$ -	$ 1.085.984.580
TOTAL	**$3.195.659.980**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$3.195.659.980**	**$0**	**$3.195.659.980**

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**		
Fecha radicación EAS:	8/09/2025		NO		DIGITAL Y FISICO

OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:

Esta revisión fue realizada con base en las orientaciones del anexo para la revisión y legalización de cuentas en los contratos de aporte dirección de primera infancia y las cláusulas contractuales. El día /0/2025 mediante radicado No. 20254300100007108 2 la entidad contratista presentó los siguientes documentos:certificaciones de pago a proveedores y servicios públicos, así como de los salarios, prestaciones sociales y aportes al Sistema de Seguridad Social Integral de los trabajadores a su cargo, así como pago de honorarios para el talento humano vinculado mediante contrato de prestación de servicios, 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	$ 175.347.884	$ 175.347.884	$ 0	$ 175.347.884	$ 175.347.884	$ 0	$ 0
Febrero	$ 175.347.876	$ 118.852.374	$ 56.495.502	$ 175.347.876	$ 118.852.374	$ 56.495.502	$ 145.290.688
Marzo	$ 175.347.876	$ 147.100.125	$ 28.247.751	$ 175.347.876	$ 147.100.125	$ 28.247.751	$ 121.446.234
Abril	$ 175.347.876	$ 154.920.504	$ 20.427.372	$ 175.347.876	$ 154.920.504	$ 20.427.372	$ 125.493.887
Mayo	$ 175.347.876	$ 107.670.180	$ 67.677.696	$ 175.347.876	$ 107.670.180	$ 67.677.696	$ 169.999.291
Junio	$ 175.347.876	$ 142.328.865	$ 33.019.011	$ 175.347.876	$ 142.328.865	$ 33.019.011	$ 123.059.521
Julio	$ 175.347.876	$ 134.218.425	$ 41.129.451	$ 175.347.876	$ 134.218.425	$ 41.129.451	$ 168.588.826
Agosto	$ 175.347.876	$ 130.099.374	$ 45.248.502	$ 175.347.876	$ 126.898.644	$ 48.449.232	$ 173.064.250
Septiembre	$ 175.347.876	$ 0	$ 0	$ 175.347.876	$ 0	$ 0	$ 0
Octubre	$ 175.347.876	$ 0	$ 0	$ 175.347.876	$ 0	$ 0	$ 0
Noviembre	$ 175.347.876	$ 0	$ 0	$ 175.347.876	$ 0	$ 0	$ 0
Diciembre	$ 175.347.876	$ 0	$ 0	$ 175.347.876	$ 0	$ 0	$ 0
TOTAL	**$ 2.104.174.520**	**$ 1.110.537.731**	**$ 292.245.285**	**$ 2.104.174.520**	**$ 1.107.337.001**	**$ 295.446.015**	**$ 1.026.942.698**

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:

GASTOS MES DE AGOSTO 2025: $130.099.374 ASI=
TALENTO HUMANO:
1)PLANILLA DE PAGO AL TALENTO HUMANO DEL MES DE AGOSTO (NOMINA 31 MADRES COMUNITARIAS) + POR VALOR DE $40.996.800, solo se debito $9.281.220 en el mes de agosto, el saldo de $31.715.580 se debitará en el mes de septiembre por motivo de cuenta cambio cuenta maestra;
2)ASEO Y COMBUSTIBLE (31 M.C.) MES DE AGOSTO =$1.511.250, solo se debito $341.250 en el mes de agosto, el saldo de $1.170.000 se debitará en el mes de septiembre;
3)Se evidencia pago de planilla seguridad social vigencia agosto por la suma de $16.038.200 la cual esta reflejada en el pago de septiembre por motivo de cambio d cuenta, se causa por pagar planilla vigencia septiembre por la suma de $15.075.100
4)INTEGRALIDAD MES DE AGOSTO= Equipo interdisciplinario se paga ($2.670.988*3) =$8.012.964 se causo por pagar trayectos por la suma de $346.326
GRAN TOTAL TALENTO HUMANO=$66.905.540
A.GASTOS OPERATIVOS:
1) GASTOS ADMINISTRATIVOS DE AGOSTO = se causa por pagar la suma de $768.924
2) MATERIAL DIDACTICO= se causa por pagar la suma de $796.686.
3)POLIZA NIÑOS: Pagada en febrero $5.025.735
Gasto mes de agosto :$456.885
GRAN TOTAL GASTOS OPERATIVOS=$2.016.495
B.ALIMENTACION:
1)SALDO RACION SERVIDA MES DE AGOSTO ($7.701*362NN*18DIAS)= $50.179.716
Se evidencia factura No. VVV 2740 PROVEEDOR JUAN RODRIGO VALENCIA
MONTOYA por la suma de $15.457.400 y factura n-202 COMERCIALIZADORA DEL SINU - COLOMBIA S.A.S por la suma de $25.883.150.09
GRAN TOTAL ALIMENTACION= TOTAL PAGADO $40.325.646,16 cancelado en el mes de agosto se ve reflejejado en el mes de septiembre por motivo de cambio de cuenta maestra. Se causa por pagar $9.854.069,84 para así completar la ración del mes de agosto
Carga prestacional mes de agosto:$9.634.738
Total ejecutado:
C.GASTOS BANCARIOS=$64.880,49
RENDIMIENTOS FINANCIEROS=$25.471,34
CONSIGNACION=$126.898.644,00

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	$ 56.495.502	$ 56.495.502	$ 0	$ 0	$ 0	$ 56.495.502
Marzo	$ 0	$ 28.247.751	$ 28.247.751	$ 0	$ 0	$ 0	$ 84.743.253
Abril	$ 0	$ 20.427.372	$ 20.427.372	$ 0	$ 0	$ 0	$ 105.170.625
Mayo	$ 0	$ 67.677.696	$ 67.677.696	$ 0	$ 0	$ 0	$ 172.848.321
Junio	$ 0	$ 33.019.011	$ 33.019.011	$ 0	$ 0	$ 0	$ 205.867.332
Julio	$ 0	$ 41.129.451	$ 41.129.451	$ 0	$ 0	$ 0	$ 246.996.783
Agosto	$ 0	$ 45.248.502	$ 45.248.502	$ 0	$ 0	$ 0	$ 292.245.285
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	$ 292.245.285	$ 292.245.285	$ 0	$ 0	$ 0	$ 292.245.285

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 2.104.174.520	**$ 1.110.537.731**	67%	53%	-13,89%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Acorde con la consulta de las fuentes de información del ICBF y los resultados del ejercicio de legalización de cuentas, se identificó una inejecución presupuestal por valor de $45.248.502 . Estos descuentos se realizarán por concepto de a) Nueve (9) hogares cerrados de agosto 2025=$44.052.762 b) madres que no cotizan pension $1.195.740

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 126.559.910
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 126.898.644
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 253.458.554
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 173.064.250
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 80.394.304
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 246.621.803
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 166.227.499
VALOR CONCILIADO	$ 0
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 25.471
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 88.279
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCOLOMBIA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	64532188791

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

Conciliación bancaria: En el mes de agosto se observó una diferencia entre el saldo de los aportes del ICBF para el periodo, Una vez revisados los movimientos bancarios para el mes de evaluación, se identificó que la diferencia de 166.227.499 corresponde a:
a)Rendimientos financieros Acumulados $88.279; b) Créditos y/o Devoluciones mes de febrero=$1,057.696; c) Créditos y/o Devoluciones mes de marzo=$1.367.500; d) Créditos y/o Devoluciones mes de abril=$1.366.000; e) Recursos del mes de Diociembre del 2024 sin ejecuctar por inicio tardio=$5.500.880; Credito y/o Devoluciones =$628.208, saldo de pagos de nomina mes de agosto por valor de $31.715.580 , saldo de aseo y combustible $1.170.000, seguridad social $16.038.200.00, pagos de facturas de alimentacion por valor de $25.254.681,16 y $15.070.965 se observa esta diferencia debido a que se hizo cambio de cuenta a cuenta maestra por lo cual estos pagos no se ven reflejados en el extracto bancario del mes en cuestion.

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 esta 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	520	362	158	$ 0	NO APLICA	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 0	NO APLICA			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 44.052.762	CUENTAME			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 0	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 1.195.740	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				$ 45.248.502				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

Acorde con la consulta de las fuentes de información del ICBF y los resultados del ejercicio de legalización de cuentas, se identificó una inejecución presupuestal por valor de $45.248.502 . Estos descuentos se realizarán por concepto de a) Nueve (9) hogares cerrados de agosto 2025=$44.052.762 b) madres que no cotizan pension $1.195.740

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	no aplica para esta modalidad.
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.

Para el presente periodo se tomó una muestra del 100% de los documentos que soportan la ejecución presupuestal de todos los rubros de la canasta, evidenciando que los documentos cumplen con la normatividad contable y tributaria, así mismo, que son acordes con la aprobación presupuestal avalada en comité técnico operativo, de igual manera se hace la observacion a lo siguiente: el operador deja gastos administrativos y material didactico causado por pagar, y $9.854.069,84 de la racion del mes de agosto, se observan pagos no aplicados en este mes debido a que se realizo cambio de cuenta tradicional a cuenta maestra, el operador soporta estos pagos con docuemento del banco donde se evidencian los pagos realizados.

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

Realizar de manera oportuna el pago de salarios, prestaciones, aportes a seguridad social y parafiscales del personal vinculado laboralmente por la EAS para la atención del servicio, así como el pago de honorarios para el talento humano vinculado mediante contrato de prestación de servicios, preferiblemente por transferencia bancaria.
Realizar de manera oportuna los pagos a proveedores preferiblemente por transferencia bancaria. Cuando por condiciones excepcionales (geográficas y ubicación) no sea posible que el tercero tenga acceso a la apertura de una cuenta, el pago se hará de acuerdo con el mecanismo que se apruebe en el marco del Comité Técnico Operativo.
Presentar informe financiero mensualmente al supervisor/interventor, los primeros cinco (5) días hábiles siguientes al mes ejecutado, que tenga como soportes las certificaciones de pago a proveedores y servicios públicos derivados del presente contrato, así como de los salarios, prestaciones sociales y aportes al Sistema de Seguridad Social Integral de los trabajadores a su cargo, así como pago de honorarios para el talento humano vinculado mediante contrato de prestación de servicios, certificado que deberá ser emitido por el Revisor Fiscal, Contador Público de la Entidad o Representante legal, según aplique; y copia del extracto bancario o informe de los movimientos bancarios, según aplique, de la cuenta exclusiva para el manejo de los recursos aportados por el ICBF.
Consignar en la cuenta bancaria definida por el ICBF, los rendimientos financieros de los aportes del ICBF, que se generen en la ejecución del contrato. La EAS deberá remitir copia de la consignación bancaria al supervisor y/o interventor del contrato.

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas
CARGUE DE INFORMACION AL SHARE POINT Y SECOP II	ZUNILDA ROSA AVILA FUENTES	**INMEDIATO**

**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
CARMENZA CANO BUITRAGO	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	carmenza.canon@icbf.gov.co	
LUIS FABIAN HERNANDEZ ARDILA	APOYO FINANCIERO ICBF	luis.hernandez@icbf.gov.co	
ZUNILDA ROSA AVILA FUENTES	REPRESENTANTE LEGAL EAS	mialegreinfanciath@gmail.com	
NEIRIS SOFIA CORREA	APOYO FINANCIERO EAS	neiriscg@gmail.com	

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