| | | | |
|---|---|---|---|
| BIENESTAR FAMILIAR | PROCESO<br>PROMOCION Y PREVENCIÓN<br><br>FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS | F4.MT1.PP | 7/04/2025 |
| | | Versión 1 | Página 1 de 3 |
| | | Clasificación de la Información:<br>Pública | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **ACTA DE LEGALIZACIÓN N°** | **10** | **ESTADO DEL CONTRATO:** | **VIGENTE** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Fecha Inicio:** | 12/11/2025 9:00 | **Fecha Fin:** | 12/11/2025 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 continuaciòn 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:** | **LILIANA PATRICIA GONZALEZ CARRARA** |
| **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** | $ 522.180.947 | | | **Total Aportes EAS:** | $ 0 |
| **VALOR APORTE ICBF** | $ 1.581.993.573 | | | **Valor Actual del CTO:** | $ 1.581.993.573 |

| 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 | $ - | $ - | $ - | $ 522.180.947 | $ - | $ 1.581.993.573 | $ - | $ 1.581.993.573 |
| 2026 | $ 1.085.984.580 | $ - | $ - | $ - | $ 225.538.128 | $ - | $ 860.446.452 | $ - | $ 860.446.452 |
| **TOTAL** | **$3.195.659.980** | **$0** | **$0** | **$0** | **$747.719.075** | **$0** | **$2.447.940.905** | **$0** | **$2.447.940.905** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 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: | OCTUBRE | ¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero? | SI X | | |
| Fecha radicación EAS: | 6/11/2025 | | 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 06/11/2025 mediante radicado No. 20254300100009128 2. la entidad contratista 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 | $ 175.347.884 | $ 175.347.884 | $ 0 | $ 175.347.884 | $ 175.347.884 | $ 0 | $ 0 |
| Febrero | $ 118.852.374 | $ 118.852.374 | $ 0 | $ 118.852.374 | $ 118.852.374 | $ 0 | $ 145.290.688 |
| Marzo | $ 147.100.125 | $ 147.100.125 | $ 0 | $ 147.100.125 | $ 147.100.125 | $ 0 | $ 121.446.234 |
| Abril | $ 154.920.504 | $ 154.920.504 | $ 0 | $ 154.920.504 | $ 154.920.504 | $ 0 | $ 125.493.887 |
| Mayo | $ 107.670.180 | $ 107.670.180 | $ 0 | $ 107.670.180 | $ 107.670.180 | $ 0 | $ 169.999.291 |
| Junio | $ 142.328.865 | $ 142.328.865 | $ 0 | $ 142.328.865 | $ 142.328.865 | $ 0 | $ 123.059.521 |
| Julio | $ 134.218.425 | $ 134.218.425 | $ 0 | $ 134.218.425 | $ 134.218.425 | $ 0 | $ 168.588.826 |
| Agosto | $ 130.099.374 | $ 130.099.374 | $ 0 | $ 126.898.644 | $ 126.898.644 | $ 0 | $ 173.064.250 |
| Septiembre | $ 132.944.694 | $ 132.944.694 | $ 0 | $ 337.833.428 | $ 0 | $ 337.833.428 | $ 44.049.652 |
| Octubre | $ 112.624.687 | $ 112.624.687 | $ 0 | $ 0 | $ 257.401.598 | -$ 257.401.598 | $ 124.422.218 |
| Noviembre | $ 112.943.230 | $ 0 | $ 0 | $ 136.823.144 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Diciembre | $ 112.943.231 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| TOTAL | **$ 1.581.993.573** | **$ 1.356.107.112** | **$ 0** | **$ 1.581.993.573** | **$ 1.364.738.599** | **$ 80.431.830** | **$ 1.195.414.568** |



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 OCTRUBRE 2025 ASI:
•PAGO EQUIPO INTERDISCIPLINARIO SEPTIEMBRE PS PENDIENTES POR DEBITAR $5.341.976
•PAGO LIQUIDACIÓN 5 MC LIQUIDADAS $9.414.340
•PAGO DE NOMINA MADRES COMUNITARIAS OCTUBRE 26 MC $34.334.820
•PAGO ASEO Y COMBUSTIBLE MES DE OCTUBRE $1.267.500
•PAGO EQUIPO INTERDISCIPLINARIO OCTUBRE PS $8.012.964
•VIATICOS EQUIPO INTERDICIPLINARIO OCTUBRE $346.326
•APORTES EN LÍNEA - SEGURIDAD SOCIAL OCTUBRE $ 13.649.800
•PAGO PROVEEDOR ALIMENTOS OCTUBRE COMPRA LOCAL $15.684.825
•PROVEEDOR ALIMENTOS OCTUBRE $ 33.224.417
•PAGO PROVEEDOR MATERIAL DE CONSUMO ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE Y OCTUBRE $ 5.780.617

**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 | $ 13.500.956 | $ 13.500.956 | $ 0 | $ 26.553.670 | $ 279.192.571 | $ 0 |
| Octubre | $ 0 | $ 41.597.787 | $ 41.597.787 | $ 0 | $ 0 | $ 41.597.787 | $ 0 |
| Noviembre | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Diciembre | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| TOTAL | $ 0 | $ 347.344.028 | $ 347.344.028 | $ 0 | $ 26.553.670 | $ 320.790.358 | $ 0 |

**RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN**

| PRESUPUESTO APROBADO | PRESUPUESTO EJECUTADO | EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO | AVANCE EJECUCION DEL PERIODO | DESVIACIÓN PRESUPUESTAL |
|---|---|---|---|---|
| **$ 1.581.993.573** | **$ 1.356.107.112** | 86% | 86% | 0,00% |

**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 $41.597.787, valor que fue descontado de las liberaciones que se realizacon de mas en septiembre seugn acta d eliberacion de agosto y septiembre

**RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:**

| | |
|---|---|
| SALDO DEL PERIODO ANTERIOR | $ 36.344.652 |
| TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO | $ 257.401.598 |
| TOTAL APORTES PARA EL PERIODO | $ 293.746.250 |
| PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO | $ 124.422.218 |
| SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO | $ 169.324.032 |
| SALDO SEGUN EXTRACTO | $ 174.063.144 |
| DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO | $ 4.739.113 |
| VALOR CONCILIADO | $ 4.739.113 |
| VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA | $ 60.637.590 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES | $ 34.311 |
| RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS | $ 140.636 |
| 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 4,739,113 corresponde a:
a)Rendimientos financieros Acumulados $140.636; 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)

**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 | 311 | 209 | $ 0 | NO APLICA | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| INASISTENCIA | | | | $ 0 | NO APLICA | | | |
| NO PRESTACION DEL SERVICIO | | | | $ 28.670.111 | NO APLICA | | | |
| CUENTAME | | | | $ 0 | NO APLICA | | | |
| TALENTO HUMANO NO CONTRATADO | | | | $ 0 | NO APLICA | | | |
| OTRO (Se Especifica en Observaciones) | | | | $ 12.927.676 | NO APLICA | | | |
| TOTAL DESCUENTO | | | | $ 41.597.787 | | | | |

**OBSERVACIONES DESCUENTOS:**

En el mes se presenta inejecuciones por valor de $41.597.787 correspondiente a:
$28.670.111 baja cobertura
$12.073.576 cierre unidades
$854.100 MC 5 que no cotizan pensión

**6.** Ejecución Aportes EAS.

| MES | PRESUPUESTO | EJECUCIÓN | SALDO APORTES EAS | OBSERVACIONES APOTES EAS |
|---|---|---|---|---|
| ENERO | $ 0 | $ 0 | $ 0 | NO APLICA A 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 soportan ejecución presupuestal avalada en el comité técnico operativo de todos los rubros de la canasta correspondiente al mes de la ejecución, evidenciando que el operador ejecuto de manera óptima y legalizable el contrato 23008112024 con documentos que cumplen con la normatividad contable y tributaria; Adicional se observó que:
-se radico dentro de los plazos estipulados 06/11/2025
-Se evidencia proveedores de compras locales cumplen con el porcentaje estipulado.

**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 como lo es la integralidad, se sugiere sean generados por transferencia bancaria.
•Cancelar de manera oportuna a proveedores preferiblemente por transferencia bancaria; caso excepcional de esta condición que por temas de 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 |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |

**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 | |
| LILIANA PATRICIA GONZALEZ CARRARA | APOYO FINANCIERO ICBF | Liliana.Gonzalez@icbf.gov.co | |
| ZUNILDA ROSA AVILA FUENTES | REPRESENTANTE LEGAL EAS | mialegreinfanciath@gmail.com | |
| NEIRIS SOFIA CORREA | APOYO FINANCIERO EAS | neiriscg@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 A LA LEY 1581 DE 2012