| ACTA DE LEGALIZACIÓN N° | 8 | ESTADO DEL CONTRATO: | VIGENTE |
|---|---|---|---|

| Fecha Inicio: | 24/11/2025 13:30 | Fecha Fin: | 24/11/2025 14:30 |
|---|---|---|---|

| | |
|---|---|
| **Lugar:** | Regional_Valle |
| **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 EL SEMBRADOR "SEMILLA PARA EL FUTURO"** |

**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_Valle | **Centro Zonal:** | CZ_LADERA | | | **N° de Contrato o Convenio** | 76004112025 |
| **N° CDP** | 79625 | **N° RP** | 68125 | **FECHA ACTA INICIO** | 12/02/2025 | **Cupos Contratados:** | 656 |

| 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:** |
| Educación Inicial en el Hogar - A - Familiar y Comunitaria | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **CUPOS CONTRATADO 1:** | **CUPOS CONTRATADO 2:** | **CUPOS CONTRATADO 3:** | **CUPOS CONTRATADO 4:** | **CUPOS CONTRATADO 5:** |
| 656 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Nombre Supervisor CTO:** | DIANA CAROLINA GOMÉZ GONZALEZ | **Apoyo Financiero ICBF:** | VALENTINA VALVERDE ORDOÑEZ |
| **Plazo de ejecución CTO:** | **Desde:** 12/02/2025 **Hasta:** 30/11/2025 | **Fecha aprob. póliza:** | 12/02/2025 |
| **Póliza N° 1 del CTO** | 45-44-101163415 **Poliza N° 2** 45-40-101097973 | **Nombre Ent. Aseguradora** | SEGUROS DEL ESTADO S.A |
| **Representante Legal:** | CLARA BERTA MAZA PEREZ | **Cédula RL:** | 45.756.002 |
| **Email Representante L.** | fundaelsembrador@hotmail.com | **NIT EAS:** | 805021199-7 |
| **Telefono o Cel R.L** | 3207883793 | **Fecha Vencimiento R. L:** | |
| **VIGENCIA ACTUAL** | | | |
| **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)** | $ 996.664.080 | **Valor Aportes EAS:** | $ 19.933.283 |
| **Adiciones al CTO:** | $ 30.807.513 | **Adiciones Aportes EAS:** | $ 616.150 |
| **Reducciones al CTO** | $ 0 | **Total Aportes EAS:** | $ 20.549.433 |
| **VALOR APORTE ICBF** | $ 1.027.471.593 | **Valor Actual del CTO:** | $ 1.048.021.026 |

| VIGENCIA | APORTE ICBF | APORTE EAS | Adiciones al contrato | | Reducciones al contrato | | Valor final del contrato | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ICBF | EAS | ICBF | EAS | ICBF | EAS | TOTAL |
| 2023 | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - |
| 2024 | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - | $ - |
| 2025 | $ 996.664.080 | $ 19.933.283 | $ 30.807.513 | $ 616.150 | $ - | $ - | $ 1.027.471.593 | $ 20.549.433 | $ 1.048.021.026 |
| **TOTAL** | **$996.664.080** | **$19.933.283** | **$30.807.513** | **$616.150** | **$0** | **$0** | **$1.027.471.593** | **$20.549.433** | **$1.048.021.026** |

La entidad presenta informe financiero mensual ante el ICBF como sigue:

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Mes a legalizar: | OCTUBRE | ¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero? | SI | X |
| Fecha radicación EAS: | 12/11/2025 | | NO | |

Presenta los documentos soportes que acompañan el informe financiero y se entrega al ICBF copia de los mismos en medio: DIGITAL

**OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:**

El contrato 76004112025 solo contiene presupuesto para rubros pedagogicos, el componente de alimentación esta ligado al contrato 76005622025 operado por la misma EAS.

La EAS ejecuto para el mes de Octubre un 98,49%. Se verifico que la EAS aportó la Documentación básica para llevar a cabo el proceso de legalización de cuentas así:

- Informe financiero en los formatos establecidos por el ICBF de acuerdo con la modalidad y que se encuentran en la página web del ICBF.
- Informe de ejecución de la contrapartida.
- Planilla de pago del talento Humano del periodo en evaluación.
- Planilla de pago de seguridad social del periodo en evaluación
- Certificado de cumplimiento y pago a proveedores y pago de impuestos y obligaciones tributarias.
- Facturas o documento equivalente que soporten la ejecución del contrato en el periodo que se está evaluando.
- Extracto de la cuenta bancaria del periodo en evaluación.
- Actas de Comité Técnico operativo cuando aplique.

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 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 31.262.091 | $ 0 | $ 31.262.091 | $ 0 |
| Marzo | $ 73.363.651 | $ 73.363.651 | $ 0 | $ 117.647.040 | $ 0 | $ 117.647.040 | $ 0 |
| Abril | $ 106.674.973 | $ 106.674.973 | $ 0 | $ 117.647.040 | $ 266.556.171 | -$ 148.909.131 | $ 7.489 |
| Mayo | $ 113.498.701 | $ 113.498.701 | $ 0 | $ 36.170.091 | $ 36.170.091 | $ 0 | $ 94.554.011 |
| Junio | $ 115.501.691 | $ 115.501.691 | $ 0 | $ 106.465.491 | $ 106.465.491 | $ 0 | $ 180.504.515 |
| Julio | $ 114.978.940 | $ 114.978.940 | $ 0 | $ 113.319.468 | $ 113.319.468 | $ 0 | $ 201.824.391 |
| Agosto | $ 117.023.468 | $ 117.023.468 | $ 0 | $ 115.448.441 | $ 115.448.441 | $ 0 | $ 94.227.809 |
| Septiembre | $ 115.813.989 | $ 115.813.989 | $ 0 | $ 139.895.572 | $ 0 | $ 139.895.572 | $ 31.764.346 |
| Octubre | $ 125.103.709 | $ 123.224.981 | $ 1.878.728 | $ 119.348.688 | $ 0 | $ 119.348.688 | $ 38.915.294 |
| Noviembre | $ 145.512.471 | $ 0 | $ 0 | $ 130.267.671 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Diciembre | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| **TOTAL** | **$ 1.027.471.593** | **$ 880.080.394** | **$ 1.878.728** | **$ 1.027.471.593** | **$ 637.959.662** | **$ 259.244.260** | **$ 641.797.855** |



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:**

•Cuenta con aprobación del presupuesto inicial de acuerdo con la canasta establecida para los servicios contratados.
•La EAS Cuenta con aprobación del presupuesto del aporte de contrapartida.
•La EAS presentó los soportes del pago de salarios y/o honorarios.
•Se evidencia que la EAS realizó el pago de la factura de la póliza contra accidentes.
•Las Facturas o documentos soporte y anexos están soportadas con el pago correspondiente al proveedor.

**•Reprogramación para el mes siguiente: Recurso de gastos operativos por valor de $124.886**

**•El día 31 de octubre se realizó Prorroga, reinversión y adición de recursos:** Las orientaciones fueron emitidas mediante los siguientes MEMORANDOS DE ORIENTACIONES: Mediante Memorando No. 20251600000109803 del 27 de agosto del 2025 - "PARA LA SUSCRIPCIÓN DE ADICIONES Y PRÓRROGAS DE LOS CONTRATOS DE APORTE Y CONVENIOS QUE CONTEMPLAN LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE EDUCACIÓN INICIAL EN EL MARCO DE ATENCIÓN INTEGRAL A LA PRIMERA INFANCIA, QUE FINALIZAN A PARTIR DE SEPTIEMBRE HASTA DICIEMBRE DE 2025", **en ese sentido se deben REINVERTIR Y ADICIONAR los recursos que cubran el tiempo prorrogado hasta el 30 de noviembre del 2025.**

**La reinversión aprobada de acuerdo a la matriz de la sede regional fue por valor de $89.231.303 y una adición por valor de $31.423.663 (Aporte ICBF $30.807.513 y aporte EAS $616.150) que corresponden a la atención del mes de noviembre.**

**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 | $ 120.038.492 | $ 0 | $ 0 |
| Enero | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Febrero | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Marzo | $ 597.299 | $ 80.879.650 | $ 81.476.949 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 81.476.949 |
| Abril | $ 1.535.502 | $ 11.267.819 | $ 12.803.321 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 94.280.270 |
| Mayo | $ 1.535.532 | $ 4.327.572 | $ 5.863.104 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 100.143.374 |
| Junio | $ 1.535.532 | $ 2.709.628 | $ 4.245.160 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 104.388.534 |
| Julio | $ 1.535.532 | $ 2.899.333 | $ 4.434.865 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 108.823.399 |
| Agosto | $ 1.535.532 | $ 689.805 | $ 2.225.337 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 111.048.736 |
| Septiembre | $ 1.535.532 | $ 1.886.728 | $ 3.422.260 | $ 4.985.000 | $ 20.254.693 | $ 0 | $ 89.231.303 |
| Octubre | $ 1.535.532 | $ 343.196 | $ 1.878.728 | $ 0 | $ 89.231.303 | $ 0 | $ 1.878.728 |
| Noviembre | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| Diciembre | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 | $ 0 |
| TOTAL | $ 11.345.993 | $ 105.003.731 | $ 116.349.724 | $ 4.985.000 | $ 229.524.488 | $ 0 | $ 1.878.728 |

**RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN**

| PRESUPUESTO APROBADO | PRESUPUESTO EJECUTADO | EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO | AVANCE EJECUCION DEL PERIODO | DESVIACIÓN PRESUPUESTAL |
|---|---|---|---|---|
| **$ 1.027.471.593** | **$ 880.080.394** | 86% | 86% | -0,18% |

**OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:**

Las inejecuciones presentadas en el mes a evaluar se discriminan de la siguiente manera:

• Talento humano $379
• Aux. Transporte $289.134
• Polizas Escolares $53.605
• Material didactico $78

•Se presenta un ahorro por $1.535.532 en talento humano por diferencia de perfiles P1/P2 en agentes educativos.

**•Se realizo REINVERSION DE LOS RECURSOS INEJECUTADOS para que cubran parte del tiempo prorrogado al 30 de noviembre por la suma de $89.231.303, discriminados así: saldo de inejecución inicial del mes de marzo por valor de $56.237.256, abril $12.803.321, mayo $5.863.104, junio $4.245.160, julio $4.434.865, agosto $2.225.337 y septiembre $3.422.260.**

**RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:**

| | |
|---|---|
| SALDO DEL PERIODO ANTERIOR | $ 35.077.101 |
| TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO | $ 0 |
| TOTAL APORTES PARA EL PERIODO | $ 35.077.101 |
| PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO | $ 38.915.294 |
| SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO | -$ 3.838.193 |
| SALDO SEGUN EXTRACTO | $ 10.757.575 |
| DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO | $ 14.595.768 |
| VALOR CONCILIADO | $ 0 |
| VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA | $ 62.390.809 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES | $ 141.890 |
| RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS | $ 141.890 |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS | $ 7.236 |

| Banco: | BANCO_BILBAO_VIZCAYA_ARGENTARIA_COLOMBIA_S.A._BBVA | Tipo de Cuenta: | Ahorros | Nro de Cuenta: | 198006874 |
|---|---|---|---|---|---|

**OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:**

•El valor de la carga prestacional acumulada para el periodo legalizado equivale a **$62.390.809** correspondiente al talento humano contratado laboralmente.
•Se verifico que el número de cuenta bancaria corresponde a la reportada en el proceso de perfeccionamiento del contrato.
•A la fecha la EAS no solicitó modificación a la cuenta bancaria.
•Se verifico que los movimientos (ingresos y salidas) de la cuenta bancaria son exclusivamente relacionados con la ejecución del contrato.
•Se verifico que la cuenta bancaria genero rendimientos financieros, por **$141.890**, APLICA realizar de manera mensual la consignación de los rendimientos financieros.
•Se verifico que la EAS provisiona mensualmente los recursos correspondientes para pago de proveedores y demás conceptos que se requieran.
•Se verifico que la EAS provisiona mensualmente los recursos correspondientes a prestaciones sociales del talento humano vinculado.

•El valor conciliado corresponde a: Rendimientos financieros Octubre $141.890; Rebotes de pagos banco $6.777.492

**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 DEL CONTRATO**

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

**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 | 656 | 649 | 7 | $ 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 | | | | $ 379 | NO APLICA | | | |
| OTRO (Se Especifica en Observaciones) | | | | $ 342.817 | INFORME_FINANCIERO | | | |
| TOTAL DESCUENTO | | | | $ 343.196 | | | | |

**OBSERVACIONES DESCUENTOS:**

El valor de inejecuciones denominado por concepto de "OTROS" se discriminan de la siguiente manera:

- Aux. Transporte $289.134
- Polizas Escolares $53.605
- Material didactico $78

**6.** Ejecución Aportes EAS.

| MES | PRESUPUESTO | EJECUCION | SALDO APORTES EAS | OBSERVACIONES APOTES EAS |
|---|---|---|---|---|
| ENERO | $ 0 | $ 0 | $ 0 | La EAS tiene programada la contrapartida asi:<br><br>Alimentación $9.966.914<br>Dotación $9.966.914 (ejecutada en septiembre)<br><br>**Hubo adición por valor de $616.150** |
| 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 | $ 9.966.642 | $ 9.998.000 | -$ 31.359 | |
| OCTUBRE | $ 0 | $ 0 | $ 0 | |
| NOVIEMBRE | $ 10.582.792 | $ 0 | $ 0 | |
| DICIEMBRE | $ 0 | $ 0 | $ 0 | |
| **Total** | **$ 20.549.433** | **$ 9.998.000** | **-$ 31.359** | |

**7.** Observaciones Generales.

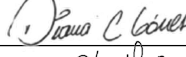
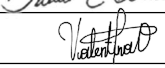
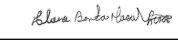
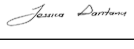
**8.** Recomendaciones. (Preste la asesoría necesaria para que se superen las dificultades identificadas y se mantengan las fortalezas detectadas)

**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 |
|---|---|---|---|
| DIANA CAROLINA GOMÉZ GONZALEZ | SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF | diana.gomez@icbf.gov.co |  |
| VALENTINA VALVERDE ORDOÑEZ | APOYO FINANCIERO ICBF | valentina.valverde@icbf.gov.co |  |
| CLARA BERTA MAZA PEREZ | REPRESENTANTE LEGAL EAS | fundaelsembrador@hotmail.com |  |
| JESSICA SANTANA | APOYO FINANCIERO EAS | sembradorcontabilidad@gmail.com |  |
| 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