ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	9	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	11/10/2025 9:00	Fecha Fin:	11/10/2025 13:00

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 HUMANITARIA CAMINO VERDES**

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_Magdalena	**Centro Zonal:**	CZ_SANTA_MARTA_SUR			**N° de Contrato o Convenio**	47002722025
N° CDP	44125	**N° RP**	47525	FECHA ACTA INICIO	4/03/2025	**Cupos Contratados:**	995

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:**
995	0	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	Karina Coromoto Diaz Jaimes	**Apoyo Financiero ICBF:**	PEDRO LUIS PINEDA GARCIA
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 4/03/2025 **Hasta:** 30/09/2025	**Fecha aprob. póliza:**	27/02/2025
Póliza N° 1 del CTO	85-44-101136579 **Poliza N° 2** 85-40-101062667	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO S.A
Representante Legal:	EDUARD JOSE MATUTE FERNANDEZ	**Cédula RL:**	1.065.810.990
Email Representante L.	caminoverderio@gmail.com	**NIT EAS:**	9.003.014.776
Telefono o Cel R.L	3207237304	**Fecha Vencimiento R. L:**	N/A
VIGENCIA ACTUAL **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)**	$ 1.499.035.160	**Valor Aportes EAS:**	$ 29.980.703
Adiciones al CTO:	$ 0	**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0	**Total Aportes EAS:**	$ 29.980.703
VALOR APORTE ICBF	$ 1.499.035.160	**Valor Actual del CTO:**	$ 1.529.015.863

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ 1.499.035.160	$ 29.980.703	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1.499.035.160	$ 29.980.703	$ 1.529.015.863
2026	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
TOTAL	**$1.499.035.160**	**$29.980.703**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$1.499.035.160**	**$29.980.703**	**$1.529.015.863**

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

Mes a legalizar:	SEPTIEMBRE	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X
Fecha radicación EAS:	10/09/2025		NO	

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

OBSERVACIONES INFORMACIÓN GENERAL:

Mediante comité técnico operativo del día 04/03/2025 se aprobó el presupuesto de la ESAL para la vigencia 2025. 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. El día 09/09/2025 mediante radicado N°20254900100072142 la entidad contratista presentó los siguientes documentos: 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. El valor total del contrato de aporte se estima en la suma de MIL QUINIENTOS VEINTINUEVE MILLONES QUINCE MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS M/CTE ($1.529.015.863), compuesto de la siguiente manera:
1. La suma de MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MILLONES TREINTA Y CINCO MIL CIENTO SESENTA PESOS M/CTE ($1.499.035.160), como aporte del ICBF en la zona 1487.
2.La suma de VEINTINUEVE MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA MIL SETECIENTOS TRES PESOS M/CTE ($29.980.703), como aporte de contrapartida en la zona 1487.

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	$ 187.379.395	$ 0	$ 187.379.395	$ 105.400.909	$ 0	$ 105.400.909	$ 0
Marzo	$ 187.379.395	$ 187.379.395	$ 0	$ 199.090.607	$ 0	$ 199.090.607	$ 0
Abril	$ 187.379.395	$ 187.379.395	$ 0	$ 199.090.607	$ 398.181.214	-$ 199.090.607	$ 188.182.461
Mayo	$ 187.379.395	$ 187.379.395	$ 0	$ 199.090.607	$ 199.090.607	$ 0	$ 209.873.170
Junio	$ 187.379.395	$ 187.379.395	$ 0	$ 199.090.607	$ 99.545.304	$ 99.545.303	$ 249.144.363
Julio	$ 187.379.395	$ 187.379.395	$ 0	$ 199.090.607	$ 0	$ 199.090.607	$ 49.603.262
Agosto	$ 187.379.395	$ 187.379.395	$ 0	$ 199.090.607	$ 415.748.031	-$ 216.657.424	$ 374.511.072
Septiembre	$ 187.379.395	$ 187.379.395	$ 0	$ 199.090.609	$ 199.090.609	$ 0	$ 102.935.592
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	**$ 1.499.035.160**	**$ 1.311.655.765**	**$ 187.379.395**	**$ 1.499.035.160**	**$ 1.311.655.765**	**$ 187.379.395**	**$ 1.174.249.920**

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:

RECURSOS EJECUTADOS Y POR PAGAR: en lo correspondiente al mes de septiembre 2025 se relacionan pagos del periodo por valor de $44.906.317,97, cuentas por pagar por la suma de $142.475.188,03 y se identifican cuentas por pagar canceladas en el periodo por valor de $57.373.995. Por ultimo, al valor pagos real en el mes se le descuentan los rendimientos financieros por valor de $98.
En el periodo a evaluar la EAS presenta una ejecucion presupuestal por valor de $187,379,395 presentando una inejecucion por valor de $0. La EAS presenta los siguientes soportes que soportan la ejecucion del mes de septiembre:
• Ración prepaprada por valor de $ 111,732,430.00 con sus respectivos soportes factura No. FE 592 de COMERCIALIZADORA MASCARIB, ademas la factura de lecheria san diego No. LSD 1560 por valor de 44,240,598.00, cuenta de cobro de luis daza por valor de $ 18.768.872,50.
• Refrigerio por valor de $ 10,728,737.00 con sus respectivos soportes factura No. FE 591 de COMERCIALIZADORA MASCARIB y cuenta de cobro de luis daza por valor de $ 1.908.758,25.

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	$ 187.379.395	$ 187.379.395	$ 0	$ 0	$ 0	$ 187.379.395
Marzo	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 187.379.395
Abril	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 187.379.395
Mayo	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 187.379.395
Junio	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 187.379.395
Julio	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 187.379.395
Agosto	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 187.379.395
Septiembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 187.379.395
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	$ 187.379.395	$ 187.379.395	$ 0	$ 0	$ 0	$ 187.379.395

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 1.499.035.160	**$ 1.311.655.765**	100%	88%	-12,50%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Durante este periodo no se presentan inejecuciones ni ahorros.

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 41.250.828
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 199.090.609
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 240.341.437
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 102.935.592
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 137.405.845
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 137.405.845
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 0
VALOR CONCILIADO	$ 5.069.440
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 98
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 98
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 2.111

Banco:	BANCO_COMERCIAL_AV_VILLAS_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	282003854

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

EXTRACTOS BANCARIOS:Se evidencia extracto bancario del mes septiembre 2025, cuenta ahorro Banco AV Villas N° 282003854, se inicia saldo con $41.250.827,66, se evidencia Aporte del ICBF por valor de $199.090.609 desembolso; pagos en el mes $102.935.591; Rendimiento financiero por valor de $97,52; para un saldo final de $137.405.844,87. Se relaciona conciliación respectiva y libro auxiliar de la EAS.
Por otro lado, la entidad el día 10/09/2025 realiza reintegro de rendimientos financieros por valor de $2.111 correspondientes a los meses Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto con No. Comprobante 129657.

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 este Servicio.

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	995	995	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:

Durante este periodo no se evidencian inejecuciones.

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	Para el periodo de septiembre se da inicio a la ejecución del aporte de contrapartida por parte de la ESAL discriminado de la siguiente forma: - Talento Humano Adicional: Licenciado en Educación Física y Recreación por valor de $3.747.588. - Soberanía Alimentaria: Capacitación Presencial al Talento Humano por valor de $3.747.588.
FEBRERO	$ 0	$ 0	$ 0	
MARZO	$ 0	$ 0	$ 0	
ABRIL	$ 0	$ 0	$ 0	
MAYO	$ 0	$ 0	$ 0	
JUNIO	$ 7.495.176	$ 7.495.176	$ 0	
JULIO	$ 7.495.176	$ 7.495.176	$ 0	
AGOSTO	$ 7.495.176	$ 7.495.176	-$ 1	
SEPTIEMBRE	$ 7.495.176	$ 7.495.176	$ 0	
OCTUBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
NOVIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
DICIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
Total	**$ 29.980.703**	**$ 29.980.704**	**-$ 1**	

7. Observaciones Generales.

La entidad presenta los siguientes soportes de la legalización:
CERTIFICACION DE PAZ Y SALVO A PROVEEDORES: Se evidencia certificacion de paz y salvo de proveedores firmado por el contador de la entidad.
CERTIFICACION DE PAZ Y SALVO SEGURIDAD SOCIAL: Se evidencia certificacion de paz y salvo de seguridad social firmado por el contador de la entidad.
COMPRAS LOCALES: Para el mes de septiembre 2025 presenta el 27,05%.
Para el presente periodo se tomó una muestra del 100% de los documentos que soportan la ejecución presupuestal del rubro de alimentacion, 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, ademas los soportes cumplen con lo estipulado en el Memorando 20251600000060543 dado que las facturas contienen descripcion, cantidad, unidad de medida y el valor total suministrado en el mes.

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

Todos los informes anteriores deben conservarse con soportes físico y documental 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
Karina Coromoto Diaz Jaimes	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	Karina.diaz@icbf.gov.co	
PEDRO LUIS PINEDA GARCIA	APOYO FINANCIERO ICBF	pedro.pineda@icbf.gov.co	
EDUARD JOSE MATUTE FERNANDEZ	REPRESENTANTE LEGAL EAS	caminoverderio@gmail.com	
0	0	0	
0	0	0	

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