

	PROCESO PROMOCIÓN 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°			9	ESTADO DEL CONTRATO:		VIGENTE
Fecha Inicio:		19/11/2025 16:00		Fecha Fin:		19/11/2025 17:30
Lugar:		Regional_Cauca				
Dependencia que Convoque:		Cntrto Zonal Centro				
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 PADRES DE FAMILIA DE LOS HOGARES COMUNITARIOS DE BIENESTAR MULTIPLE PIENDAMONITOS				

Agenda:

- Desarrollo.
- Información general del contrato.
- Informe de ejecución Presupuestal y financiera requerido con los debidos soporte.
- Seguimiento al Uso de Tasas Compensatorias (Aplica Solo para HI).
- Detalle de Inejecuciones.
- Ejecución Contrapartida.
- Situación Encontrada.
- Recomendaciones.
- Cierre.

Desarrollo:

- 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 minutos que corresponden.
- A continuación en el presente cuadro se relaciona la información general del contrato.

Información general del contrato.										
Regional:	Regional_Cauca		Centro Zonal:	CZ_CENTRO		N° de Contrato o Convenio	19003642025			
N° CDP	54225		N° RP	87525		FECHA ACTA INICIO	26/02/2025		Cupos Contratados:	425
Modalidad 1:	MODALIDAD 2:		MODALIDAD 3:		MODALIDAD 4:		MODALIDAD 5:			
INSTITUCIONAL	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 - B - Propia e Intercultural		0		0		0			
CUPOS CONTRATADO 1:	CUPOS CONTRATADO 2:		CUPOS CONTRATADO 3:		CUPOS CONTRATADO 4:		CUPOS CONTRATADO 5:			
295	130		0		0		0			
Nombre Supervisor CTO:	DEICY TORRES GALINDEZ					Apoyo Financiero ICBF:	JOSE YORMAN APONZA SANDOVAL			
Plazo de ejecución CTO:	Desde:	26/02/2025	Hasta:	15/12/2025		Fecha aprob. póliza:	25/02/2025			
Póliza N° 1 del CTO	40-44-101063153		Poliza N° 2	40-40-101017943		Nombre Ent. Aseguradora	SEGUROS DEL ESTADO S.A			
Representante Legal:	ANGIE DANIELA LEDEZMA SUAREZ					Cédula RL:	1.061.535.156			
Email Representante L.	PIENDAMONITOS@GMAIL.COM					NIT EAS:	900.003.553			
Teléfono o Cel R.L.	3103723968					Fecha Vencimiento R. L:	INDEFINIDO			
Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	\$ 576.178.896					Valor Aportes EAS:	\$ 0			
Adiciones al CTO:	\$ 0					Adiciones Aportes EAS:	\$ 0			
Reducciones al CTO	\$ 7.320.278					Total Aportes EAS:	\$ 0			
VALOR APORTE ICBF	\$ 568.858.618					Valor Actual del CTO:	\$ 568.858.618			

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2025	\$ 576.178.896	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7.320.278	\$ -	\$ 568.858.618	\$ -	\$ 568.858.618
2026	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$576.178.896	\$0	\$0	\$0	\$7.320.278	\$0	\$568.858.618	\$0	\$568.858.618

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:	6/11/2025		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:

A la fecha se realiza legalización de cuentas del mes de octubre 2025 del contrato 19003642025 ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA DE LOS HOGARES COMUNITARIOS DE BIENESTAR MULTIPLE PIENDAMONITOS, la entidad realiza el cargue de los soportes de la ejecución en la ruta dispuesta para tal fin el día 6 de noviembre del año en curso, los soportes aportados por la entidad permiten realizar la revisión y posterior legalización de cuentas.

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	\$ 65.115.549	\$ 0	\$ 65.115.549	\$ 0
Marzo	\$ 55.714.526	\$ 55.714.526	\$ 0	\$ 65.115.549	\$ 72.022.362	-\$ 6.906.813	\$ 0
Abril	\$ 49.994.835	\$ 49.994.835	\$ 0	\$ 65.115.549	\$ 0	\$ 65.115.549	\$ 54.898.899
Mayo	\$ 59.687.184	\$ 59.687.184	\$ 0	\$ 65.115.549	\$ 92.812.834	-\$ 27.697.285	\$ 49.134.934
Junio	\$ 55.102.248	\$ 55.102.248	\$ 0	\$ 65.115.549	\$ 62.054.484	\$ 3.061.065	\$ 112.470.332
Julio	\$ 66.004.128	\$ 61.244.552	\$ 4.759.576	\$ 64.069.795	\$ 57.196.925	\$ 6.872.870	\$ 64.449.353
Agosto	\$ 68.885.100	\$ 63.881.540	\$ 5.003.560	\$ 61.978.286	\$ 62.602.542	-\$ 624.256	\$ 62.665.676
Septiembre	\$ 68.885.100	\$ 68.335.265	\$ 549.835	\$ 61.978.285	\$ 68.360.974	-\$ 6.382.689	\$ 66.422.133
Octubre	\$ 55.254.507	\$ 55.147.106	\$ 107.401	\$ 55.254.507	\$ 55.254.507	\$ 0	\$ 1.766.499
Noviembre	\$ 66.613.335	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Diciembre	\$ 22.717.655	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
TOTAL	\$ 568.858.618	\$ 469.107.256	\$ 10.420.372	\$ 568.858.618	\$ 470.304.628	\$ 98.553.990	\$ 411.807.826



PROCESO

PROMOCION Y PREVENCIÓN

FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS

F4.MT1.PP

Versión 1

Clasificación de la Información:
Pública

7/04/2025

Página 2 de 3

OBSERVACIONES SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO DEL CONTRATO:

Teniendo en cuenta el memorando No: 20251600000109803 del 2025-08-27 con asunto: "Orientaciones 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, para la fecha se realiza reinversión de inyecciones por valor de \$ 89.330.990, tomados de la siguiente manera, saldo de inyección inicial por inicio tardío por valor de 16.767.855, inyecciones del mes de marzo por valor de \$ 10.640.447, del mes de abril \$ 22.027.527, del mes de mayo \$ 12.335.178, del mes de junio \$ 22.587.503, para cubrir la ejecución del mes de noviembre y 15 días de diciembre. De igual manera se realiza ajuste de la programación de los desembolsos teniendo en cuenta formato de justificación reinversión de inyecciones.

Para el periodo la entidad cuenta con una ejecución por valor de \$ 55.147.106 por los conceptos descritos a continuación: alimentación CDI para 294 participantes por 14 días de atención por valor de \$ 31.697.316, alimentación EIC RPP para 130 participantes por valor de \$ 22.830.600, olla comunitaria refrigerio para 130 participantes EIC por valor de \$ 619.190, para el periodo se identifica ingreso por valor de \$ 55.254.507, correspondiente al valor certificado para la atención del mes de octubre, la entidad presenta unos pagos reales por valor de \$ 1.766.499 correspondientes a pagos de la ejecución del periodo y deja cuentas por pagar por valor de \$ 57.299.430, por los siguientes conceptos: facturas alimentación CDI por valor de \$ 29.930.817, Facturas RPP EIC por valor de \$ 22.830.600, factura refrigerios EIC por valor de \$ 619.190 y pago pendiente de la ejecución del mes de septiembre por valor de \$ 3.918.823, la entidad argumenta no haber realizado el pago de las obligaciones por la demora en el desembolso. De igual manera la entidad cuenta con una diferencia entre los desembolsos girados y el total de la ejecución por valor de \$ 1.197372, diferencia que radica en las inyecciones acumuladas, valor que se tendrá en cuenta para la siguiente certificación.

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
Inyección inicial	\$ 0	\$ 16.767.855	\$ 0	\$ 0	\$ 72.022.362	\$ 0	\$ 0
Enero	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Febrero	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Marzo	\$ 0	\$ 16.307.836	\$ 16.307.836	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 16.307.836
Abril	\$ 0	\$ 22.027.527	\$ 22.027.527	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 38.335.363
Mayo	\$ 0	\$ 12.335.178	\$ 12.335.178	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 50.670.541
Junio	\$ 0	\$ 22.587.503	\$ 22.587.503	\$ 0	\$ 5.667.389	\$ 0	\$ 67.590.655
Julio	\$ 0	\$ 9.732.056	\$ 9.732.056	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 77.322.711
Agosto	\$ 0	\$ 5.003.560	\$ 5.003.560	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 82.326.271
Septiembre	\$ 0	\$ 549.835	\$ 549.835	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 82.876.106
Octubre	\$ 0	\$ 107.401	\$ 107.401	\$ 0	\$ 72.563.135	\$ 0	\$ 10.420.372
Noviembre	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Diciembre	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
TOTAL	\$ 0	\$ 105.418.751	\$ 88.650.896	\$ 0	\$ 150.252.886	\$ 0	\$ 10.420.372

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
\$ 568.858.618	\$ 469.107.256	84%	82%	-1,83%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Para el periodo la entidad cuenta con una inyección por valor de \$ 107.401 por concepto de ración día hábil del CDI. De igual manera para el periodo se realiza registro de la reinversión de inyecciones por valor de \$ 89.330.990.

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	\$ 5.008.794
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	\$ 55.254.507
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	\$ 60.263.301
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	\$ 1.766.499
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	\$ 58.496.802
SALDO SEGUN EXTRACTO	\$ 57.779.179
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	-\$ 717.623
VALOR CONCILIADO	\$ 717.623
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	\$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	\$ 445
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ACUMULADOS	\$ 445
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	\$ 2.262

Banco:	BANCO_DAVIVIENDA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	550197000143986
--------	-----------------------	-----------------	---------	----------------	-----------------

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

La entidad cuenta para el periodo una diferencia saldo recursos vs saldo extracto bancario por valor negativo de \$ 717.623 conciliados de la siguiente manera: rendimientos financieros acumulados por valor de \$ 445, menos gastos bancarios del periodo no reconocidos por valor de \$ 110.146, menos gastos bancarios acumulados arrastrados de la legalización anterior por valor de \$ 607.922. para el periodo la entidad realiza transferencia de rendimientos financieros al ministerio de hacienda y crédito público por valor de \$ 2.262, y cuenta con unos rendimientos financieros para el periodo por valor de \$ 445.

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:

La modalidad no cuenta con recaudo de tasas.

	PROCESO PROMOCION Y PREVENCIÓN FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS			F4.MT1.PP	0704/2025
				Versión 1	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	425	424	1	\$ 107.814	CERTIFICADO_DE_COBERTURA	\$ 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				\$ 107.814				
OBSERVACIONES DESCUENTOS: Para el periodo la entidad solo cuenta con un cupo no atendido no se registran más descuentos.								

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCION	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
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.

Después de realizar revisión de los soportes de la ejecución se pudo identificar que la entidad presenta una sobre ejecución en la facturación de alimentos, teniendo en cuenta que para el periodo los días de atención eran catorce (14) por la semana de receso y el Día de la jornada pedagógica, pero la entidad atendió dieciséis (16) lo que generó esa sobre ejecución por esos dos días de más, cabe anotar que el presupuesto de este contrato quedó con 20 días de atención para el servicio de CDI para todos los meses y tal vez en esto radica la confusión de la entidad teniendo en cuenta que el mes de octubre tenía 22 días hábiles menos los seis de semana de receso 16, esta sobre ejecución no se ve reflejada en esta legalización teniendo en cuenta que estas facturas quedaron en cuentas por pagar.

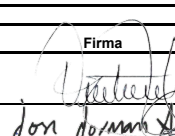
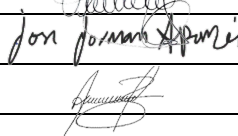
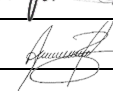
8. Recomendaciones. (Preste la asesoría necesaria para que se superen las dificultades identificadas y se mantengan las fortalezas detectadas)

Se le recomienda a la entidad tener en cuenta saldo que debe asumir con recursos propios y reintegrar al presupuesto del contrato por concepto de gastos bancarios y sobre ejecuciones, durante la legalización de cuentas se dan las instrucciones pertinentes.

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas
Realizar transferencia de los rendimientos financieros al ministerio de hacienda y crédito público	ANGIE DANIELA LEDEZMA Representante legal	27/11/2025

**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
DEICY TORRES GALINDEZ	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	diecy.torres@icbf.gov.co	
JOSE YORMAN APONZA SANDOVAL	APOYO FINANCIERO ICBF	jose.aponza@icbf.gov.co	
ANGIE DANIELA LEDEZMA SUAREZ	REPRESENTANTE LEGAL EAS	PIENDAMONITOS@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