ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	5	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	25/08/2025 13:00	Fecha Fin:	25/08/2025 17:00

Lugar:	Regional_Cundinamarca
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 DE INVESTIGACION AGROAMBIENTAL I A J M**

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_Cundinamarca	**Centro Zonal:**	CZ_SOACHA			**N° de Contrato o Convenio**	25004152025
N° CDP	56425	**N° RP**	174025	FECHA ACTA INICIO	19/03/2025	**Cupos Contratados:**	578

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
INSTITUCIONAL	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	SERVICIO 2:	SERVICIO 3:	SERVICIO 4:	SERVICIO 5:
Centro de Desarrollo Infantil - A – Institucional	0	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	CUPOS CONTRATADO 2:	CUPOS CONTRATADO 3:	CUPOS CONTRATADO 4:	CUPOS CONTRATADO 5:
578	0	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	MARIA ANGELICA CURREA ROJAS			**Apoyo Financiero ICBF:**	LEIDY JOHANA ORTEGA BLANCO
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 8/03/2025	**Hasta:**	30/09/2025	**Fecha aprob. póliza:**	8/03/2025
Póliza N° 1 del CTO	14-44-101231099	**Poliza N° 2**	41-40-101071463	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO
Representante Legal:	ESPERANZA MONTOYA CASTILLO			**Cédula RL:**	39.661.727
Email Representante L.	fundacionambientaliajm@gmail.com			**NIT EAS:**	832.003.813
Telefono o Cel R.L	3103347227			**Fecha Vencimiento R. L:**	Indefinida
VIGENCIA ACTUAL **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)**	$ 1.873.699.588			**Valor Aportes EAS:**	$ 37.473.992
Adiciones al CTO:	$ 0			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0			**Total Aportes EAS:**	$ 37.473.992
VALOR APORTE ICBF	$ 1.873.699.588			**Valor Actual del CTO:**	$ 1.911.173.580

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	$ 1.873.699.588	$ 37.473.992	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1.873.699.588	$ 37.473.992	$ 1.911.173.580
TOTAL	**$1.873.699.588**	**$37.473.992**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$1.873.699.588**	**$37.473.992**	**$1.911.173.580**

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

Mes a legalizar:	JULIO
Fecha radicación EAS:	12/08/2025

¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero? SI **X** / 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 INFORMACION GENERAL:

Mediante comité técnico operativo numero 1 de la vigencia 2025, se aprobó el presupuesto de la EAS Fundación Agroambiental , así como la ejecución de la contrapartida. 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 12 de agosto 2025 mediante el respectivo drive 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, 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	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Febrero	$ 273.518.969	$ 0	$ 273.518.969	$ 273.368.914	$ 0	$ 273.368.914	$ 0
Marzo	$ 222.357.724	$ 97.307.987	$ 125.049.737	$ 222.422.260	$ 273.368.914	-$ 50.946.654	$ 8.906.556
Abril	$ 220.509.508	$ 179.951.173	$ 40.558.335	$ 222.422.260	$ 222.422.260	$ 0	$ 219.939.226
Mayo	$ 224.205.940	$ 185.266.976	$ 38.938.964	$ 222.422.260	$ 222.422.260	$ 0	$ 181.790.248
Junio	$ 216.324.065	$ 184.301.907	$ 32.022.158	$ 222.422.260	$ 222.422.260	$ 0	$ 199.140.810
Julio	$ 226.054.156	$ 188.199.206	$ 37.854.950	$ 222.422.260	$ 0	$ 222.422.260	$ 126.289.319
Agosto	$ 222.357.724	$ 0	$ 0	$ 222.422.260	$ 0	$ 0	$ 0
Septiembre	$ 268.371.502	$ 0	$ 0	$ 265.797.114	$ 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	**$ 1.873.699.588**	**$ 835.027.249**	**$ 547.943.113**	**$ 1.873.699.588**	**$ 940.635.694**	**$ 444.844.520**	**$ 736.066.160**

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:

En el mes de Julio se observó una ejecución presupuestal por valor de $ 188.199.206 más provision en el rubro de servicios publicos por $2.380.254,gastos operativos por $384.667,Mantenimiento y adecuaciones por $2.667.750 para un valor total de $5.432.671 correspondiente al reconocimiento de atencion directa mes de julio, acorde con el anexo para la revisión y legalización de cuentas de los contratos de aporte de primera infancia, se encontraba soportado con facturas o documento equivalentes de la ejecución del contrato en el periodo que se está evaluando, Extracto de la cuenta bancaria del periodo en evaluación,asi mismo el pago real del mes corresponde a la ejecucion menos la carga prestacional provisionada para el talento humano por valor de $22.087.076, en el presente mes no se realiza desembolso, puesto que las inejecuciones son d eun valor mayor.

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	$ 273.518.969	**$ 0**	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Enero	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Febrero	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Marzo	$ 0	$ 125.049.737	$ 125.049.737	$ 0	$ 0	$ 0	$ 125.049.737
Abril	$ 0	$ 40.558.335	$ 40.558.335	$ 0	$ 0	$ 0	$ 165.608.072
Mayo	$ 0	$ 38.938.964	$ 38.938.964	$ 0	$ 0	$ 0	$ 204.547.036
Junio	$ 0	$ 32.022.158	$ 32.022.158	$ 0	$ 0	$ 0	$ 236.569.194
Julio	$ 5.654.207	$ 32.200.743	$ 37.854.950	$ 0	$ 0	$ 0	$ 274.424.144
Agosto	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
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	$ 5.654.207	$ 542.288.906	$ 274.424.144	$ 0	$ 0	$ 0	$ 274.424.144

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 1.873.699.588	**$ 835.027.249**	74%	45%	-29,24%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Se reconoce por ejecución en el presente mes los siguientes rubros:
Talento humano $157.909.706
Arriendo $2.108.280.
Servicios públicos valor aprobado $5.290.594 más provisión de junio por $2.380.254 para un total de $7.670.848.
Gatos operativos valor aprobado $2.102.824 más provisión de junio por $384.667 para un total de $2.487.491 - solo se ejecuta $1.162.434 quedando como ahorro $1.325.057.
Seguro niños $613.836.
Mantenimiento y adecuaciones valor aprobado $2.571.400 más provisión de junio por $2.667.750 para un total de $5.239.150 - solo se ejecuta $910.000 quedando como ahorro $4.329.150.
Material didáctico de consumo valor aprobado $4.901.440 - se ejecuta $4.205.439 - queda como inejecución $696.001.
Dotación aseo personal $2.406.792.
Alimentación valor aprobado $21.254.484 - se ejecuta $16.644.542 - queda como inejecución $4.609.942.

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 330.858.853
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 0
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 330.858.853
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 126.289.319
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 204.569.534
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 204.808.049
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 238.515
VALOR CONCILIADO	$ 238.515
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 57.739.207
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 52.493
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 52.493

Banco:	BANCOLOMBIA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	62700004761

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

El valor conciliado corresponde al valor de junio por $186,021 más los rendimientos financieros generados en el mes.

En la presente legalización se evidencia que en los anteriores meses se estaba dejando un valor que no correponde a los valores reales pagados por lo que aparecía una diferencia, se realiza el ajuste de las conciliaciones dejando el valor real pagado según extractos bancarios y se modifica el valor correcto correpondiente a la carga prestacional en los meses de mayo y junio.

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:

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	578	578	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				$ 26.894.800	INFORME_FINANCIERO			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 5.305.943	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				$ 32.200.743				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

$26,894.800 Inejecución talento humano
$696,001 Inejecución material didáctico de consumo y papelería
$4,609,942 Inejecución alimentación

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCION	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	Se realizara ejecución, en cumplimiento al plan de trabajo presentado por la EAS en comité extraordinario del 05 de agosto de 2025, en el cual modifica los valores para los mantenimientos y adecuaciones.
FEBRERO	$ 0	$ 0	$ 0	
MARZO	$ 0	$ 0	$ 0	
ABRIL	$ 0	$ 0	$ 0	
MAYO	$ 5.978.000	$ 5.978.000	$ 0	
JUNIO	$ 5.978.000	$ 5.978.000	$ 0	
JULIO	$ 6.344.000	$ 6.344.000	$ 0	
AGOSTO	$ 0	$ 0	$ 0	
SEPTIEMBRE	$ 19.173.992	$ 0	$ 0	
OCTUBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
NOVIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
DICIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
Total	**$ 37.473.992**	**$ 18.300.000**	**$ 0**	

7. Observaciones Generales.

Continuar con la ejecución de los recursos de acuerdo con el presupuesto aprobado.

Cancelar las cuentas pendientes y presentar soportes, se indica a la entidad realizar los pagos dentro del mismo mes de ejecución toda vez que el recurso se desembolsa mensual y antes de finalizar el mes.

No realizar pagos con anticipos al contrato. La figura de anticipos no está contemplada en los lineamientos ni manuales de las modalidades y servicios en atención a la primera infancia. Así mismo, no es debido hacer pagos sobre proyecciones futuras y en la legalización no se contempla la manera de hacer seguimiento a estos anticipos. Por lo anterior, se solicita ejecutar los recursos derivados de este contrato de acuerdo con las directrices dadas por el ICBF y se recomienda no generar dicha actuación, adicional, que no se utilice esta figura dentro del presupuesto ni la ejecución misma de recursos

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

Se realiza legalización correspondiente a julio 2025, como la información ya esta validada y verificada por el área financiera, se solicita al operador radicar en físico todos los soportes(folios) presentados para llevar a cabo esta legalización.

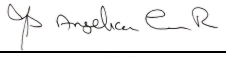
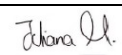
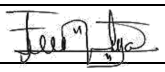
Enviar el libro fiscal de cada mes con cada legalización.

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 ítems 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
MARIA ANGELICA CURREA ROJAS	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	maria.currea@icbf.gov.co	
ANYI JULIANA MÉNDEZ AGUILERA	APOYO FINANCIERO ICBF	anyi.mendez@icbf.gov.co	
ESPERANZA MONTOYA CASTILLO	REPRESENTANTE LEGAL EAS	fundacionambientaliajm@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