ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	4	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	21/05/2026 9:00	Fecha Fin:	21/05/2026 10:00

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	**2826**	**N° RP**	**2826**	**FECHA ACTA INICIO**	**7/01/2025**	**Cupos Contratados:**	**403**

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 - B - Familiar y Comunitaria	0	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
403	0	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	CARMENZA CANO BUITRAGO			**Apoyo Financiero ICBF:**	LILIANA PATRICIA GONZALEZ CARRARA
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 07/01/20205	**Hasta:**	30/06/2026	**Fecha aprob. póliza:**	7/01/2025
Póliza N° 1 del CTO	5,3441E+12	**Poliza N° 2**	5,3401E+12	**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)**	$ 1.085.984.580			**Valor Aportes EAS:**	$ 0
Adiciones al CTO:	$ 0			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 225.538.128			**Total Aportes EAS:**	$ 0
VALOR APORTE ICBF	$ 860.446.452			**Valor Actual del CTO:**	$ 860.446.452

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:

Mes a legalizar:	ABRIL	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X
Fecha radicación EAS:	20/05/2026		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:

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 20/05/2026 mediante radicado No 20264300100003824 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	$ 69.321.686	$ 68.271.130	$ 1.050.556	$ 286.815.484	$ 286.815.484	$ 0	$ 0
Febrero	$ 136.090.024	$ 127.811.537	$ 8.278.487	$ 0	$ 0	$ 0	$ 134.826.183
Marzo	$ 128.321.974	$ 125.438.775	$ 2.883.199	$ 286.815.484	$ 286.815.484	$ 0	$ 123.946.427
Abril	$ 128.321.974	$ 120.942.256	$ 7.379.718	$ 0	$ 0	$ 0	$ 107.373.103
Mayo	$ 128.321.974	$ 0	$ 0	$ 286.815.484	$ 0	$ 0	$ 0
Junio	$ 270.068.820	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Julio	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
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	**$ 860.446.452**	**$ 442.463.698**	**$ 19.591.960**	**$ 860.446.452**	**$ 573.630.968**	**$ 0**	**$ 366.145.713**

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:

La EAS presenta los siguientes documentos que soportan la ejecución presupuestal del mes de ABRIL del 2026 los cuales se ajustan a los costos de referencia para la modalidad Comunitaria servicio H.C.B. De los rubros pagados del mes de ABRIL 2026:

1.PAGO EQUIPO INTERDISCIPLINARIO: Honorarios por valor de ($3.285.315) a la psicóloga Liliana Margarita Vergara, pendiente del mes de marzo.

2.PAGO EQUIPO INTERDISCIPLINARIO: Viáticos por valor de ($121.330) a la psicóloga Liliana Margarita Vergara, pendiente del mes de marzo.

3.PAGO TALENTO HUMANO NÓMINA MES DE ABRIL 2026 (25 Madres Comunitarias): por valor de $40.620.996, se evidencia descuento de pensión a MC Luz Arneda Hernández, quien salió beneficiada en bono pensional y se refleja en el pago de la seguridad social, los recursos serán reintegrados a la MC en el mes de mayo.

4.PAGO ASEO, COMBUSTIBLE Y SERVICIOS PÚBLICOS MES DE ABRIL DE 2026 (25 Madres Comunitarias): por valor de ($1.281.000)

5.PAGO INTEGRALIDAD MES DE ABRIL: Equipo Interdisciplinario honorarios ($3.285.315 x 3) y viáticos ($121.330 x 3) por valor total de ($10.219.845).

6.PAGO DOTACIÓN TALENTO HUMANO: Dotación enero, febrero y marzo (25 madres comunitarias) por valor de ($3.040.875)

7.PAGO PROVEEDOR DE ALIMENTOS RACIÓN PREPARADA: Por valor de ($28.468.830,53)
8.PAGO REPOSICIÓN: (25 madres comunitarias) por valor total de ($5.101.100), valor pendiente en cuenta por pagar del mes
9.PAGO SEGURIDAD SOCIAL MES DE ABRIL 2026: por valor de ($15.808.800) planilla #9504096681

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	$ 1.050.556	$ 1.050.556	$ 0	$ 0	$ 0	$ 1.050.556
Febrero	$ 0	$ 8.278.487	$ 8.278.487	$ 0	$ 0	$ 0	$ 9.329.043
Marzo	$ 0	$ 2.883.199	$ 2.883.199	$ 0	$ 0	$ 0	$ 12.212.242
Abril	$ 0	$ 7.379.718	$ 7.379.718	$ 0	$ 0	$ 0	$ 19.591.960
Mayo	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Junio	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Julio	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
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	$ 0	$ 19.591.960	$ 19.591.960	$ 0	$ 0	$ 0	$ 19.591.960

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 860.446.452	**$ 442.463.698**	54%	51%	-2,28%

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 $7.379.718correspondiente por conceptos:
6 MC que no cotizan pensión 1.260.654
Baja cobertura $6.119.064

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 314.858.358
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 0
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 314.858.358
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 107.373.103
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 207.485.255
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 207.618.948
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 133.693
VALOR CONCILIADO	$ 133.693
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 39.228.100
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 48.932
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 88.527
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCOLOMBIA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	64532188791

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

En el mes de abril se observó una diferencia entre el saldo de los aportes del ICBF para el periodo y el saldo del extracto bancario por valor de -$133,693 Una vez revisados los movimientos bancarios para el mes de evaluación, se identificó que la diferencia corresponde a los rendimientos financieros generados y acumulados al mes de la revisión
Gastos bancarios generados de la cuenta $287.607,30

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 A 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	403	283	120	$ 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)				$ 7.379.718	NO APLICA			
TOTAL DESCUENTO				$ 7.379.718				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

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 $7.379.718correspondiente por conceptos:
6 MC que no cotizan pensión 1.260.654
Baja cobertura $6.119.064

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCION	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 abril 2026 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 evidencia que:
• el operador presenta certificado de cobertura 283 por HCB del mes en revisión.
• se evidencia el pago (Liliana Vergara) marzo $121.330 por no tener soporte de pago de planilla de seguridad social
• viáticos equipo interdisciplinario (Liliana Vergara) marzo $121.330 por no tener soporte de pago de planilla de seguridad social
• Se evidencia cuentas por pagar que se relaciona a continuación:
• Material didáctico de consumo $2.002.000, Se entrego en el mes de abril, fue cancelado en abril y rechazo el pago.
• Alimentos reacción de febrero $13.872.600, Cuenta rechazada y nuevamente inscrita. Se solicito nueva cuenta para subsanar.
• Alimentos reacción de marzo $12.875.200, Cuenta rechazada y nuevamente inscrita. Se solicito nueva cuenta para subsanar.
• Alimentos reacción de abril $12.761.800, Cuenta rechazada y nuevamente inscrita. Se solicito nueva cuenta para subsanar.
• reintegro MC Luz Arneda Hernández Riqueme $70.036 Se descontó en la nómina por pensión y MC ya había salido beneficiada bono pensional.

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

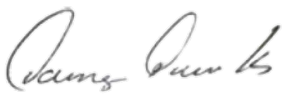
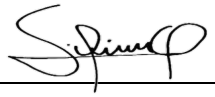
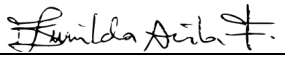
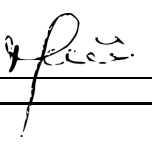
•Realizar de manera oportuna el pago de salarios, prestaciones, aportes a seguridad social y parafiscales del personal vinculado laboralmente por la EAS para la atención del servicio, así como el pago de honorarios para el talento humano vinculado mediante contrato de prestación de servicios como lo 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, El 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, mes vencido. La EAS deberá remitir copia de la consignación bancaria al supervisor y/o interventor del contrato

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas
Reintegros Rendimientos financieros mensuales	EAS	**primeros 5 dias de cada mes**
CARGUE DE INFORMACION SHAREPOINT Y SECOPII EN RUTA ESTABLECIDA CZ SHAREPOINT Y SECOP II	EAS	**Inmediato**

**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	
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