ACTA DE LEGALIZACIÓN N°		2	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE
Fecha Inicio:	1/12/2025 0:00	Fecha Fin:	31/12/2025 0:00	
Lugar:	Regional_Antioquia			
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:	MUNICIPIO DE GUATAPÉ			

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 continuación en el presente cuadro se relaciona la información general del contrato.

Información general del contrato.

Regional:	Regional_Antioquia	Centro Zonal:	CZ ORIENTE			N° de Contrato o Convenio	05017602025
N° CDP	208725	N° RP	701825	FECHA ACTA INICIO	4/11/2025	Cupos Contratados:	350

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
INSTITUCIONAL	FAMILIAR_Y_COMUNITARIA	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	SERVICIO 2:	SERVICIO 3:	SERVICIO 4:	SERVICIO 5:
Centro de Desarrollo Infantil - A – Institucional	Educación Inicial en el Hogar - A - Familiar y Comunitaria	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	CUPOS CONTRATADO 2:	CUPOS CONTRATADO 3:	CUPOS CONTRATADO 4:	CUPOS CONTRATADO 5:
250	100	0	0	0

VIGENCIA ACTUAL				
Nombre Supervisor CTO:	ISABEL CRISTINA PATIÑO MEJÍA		Apoyo Financiero ICBF:	ABEL ANDRÉS ZAPATA GÓMEZ
Plazo de ejecución CTO:	Desde: 4/11/2025	Hasta: 31/07/2026	Fecha aprob. póliza:	N/A
Póliza N° 1 del CTO	NO_APLICA	Poliza N° 2 NO_APLICA	Nombre Ent. Aseguradora	N/A
Representante Legal:	DAVID ESTEBAN FRANCO VALLEJO		Cédula RL:	1.037.236.352
Email Representante L.	alcaldia@guatape-antioquia.gov.co		NIT EAS:	890.983.830 - 3
Telefono o Cel R.L	3242119495		Fecha Vencimiento R. L:	N/A
Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	$ 264.052.525		Valor Aportes EAS:	$ 48.719.562
Adiciones al CTO:	$ 0		Adiciones Aportes EAS:	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0		Total Aportes EAS:	$ 48.719.562
VALOR APORTE ICBF	$ 264.052.525		Valor Actual del CTO:	$ 312.772.087

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ 264.052.525	$ 48.719.562	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 264.052.525	$ 48.719.562	$ 312.772.087
2026	$ 1.032.893.350	$ 276.077.515	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1.032.893.350	$ 276.077.515	$ 1.308.970.865
TOTAL	$1.296.945.875	$324.797.077	$0	$0	$0	$0	$1.296.945.875	$324.797.077	$1.621.742.952

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

Mes a legalizar:	DICIEMBRE
Fecha radicación EAS:	31/12/2025

¿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

OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:

Covenio para la atención de 350 beneficiarios en el municipio de Guatapé.
El convenio vino costeado con canasta 2025.
El convenio llegó para noviembre y diciembre de 2025 por valor de $264.052.525 y vigencias futuras hasta el 31 de julio de 2026 por valor de $1.032.893.350

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	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Marzo	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Abril	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
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	$ 134.395.327	$ 130.744.023	$ 3.651.304	$ 264.052.525	$ 0	$ 264.052.525	$ 0
Diciembre	$ 113.109.872	$ 89.346.487	$ 23.763.385	$ 0	$ 247.505.204	-$ 247.505.204	$ 200.800.000
TOTAL	$ 247.505.199	$ 220.090.510	$ 27.414.689	$ 264.052.525	$ 247.505.204	$ 16.547.321	$ 200.800.000

LOS DATOS PROPORCIONADOS SERÁN TRATADOS DE ACUERDO A LA POLITICA DE TRATAMIENTO DE DATOS PERSONALES DEL ICBF Y A LA LEY 1581 DE 2012

OBSERVACIONES SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO DEL CONTRATO:

Le ejecución total por parte de la EAS para la vigencia 2025 del convenio fue de $220.090.510, se efectuó un primer desembolso por valor de $247.505.204 del cual se llevó a cabo el descuento del inicio tardio por valor de $16.547.326, quedando pendiente por reintegrar el valor de $ 27.414.689 correspondiente a las inejecuciones de noviembre y diciembre y a los gastos de inversión no ejecutados en esta vigencia, por lo cual, será solicitado el reintegro de este recurso para sanear y conciliar el periodo 2025.

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	$ 16.547.326	$ 16.547.326	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Enero	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Febrero	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Marzo	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Abril	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Mayo	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Junio	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Julio	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Agosto	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Septiembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Octubre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 16.547.326
Noviembre	$ 0	$ 3.651.304	$ 3.651.304	$ 0	$ 0	$ 0	$ 20.198.630
Diciembre	$ 0	$ 23.763.385	$ 23.763.385	$ 0	$ 0	$ 0	$ 43.962.015
TOTAL	$ 0	$ 43.962.015	$ 43.962.015	$ 0	$ 0	$ 0	$ 43.962.015

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 247.505.199	$ 220.090.510	100%	89%	-11,08%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Las inejecuciones corresponden por valor de $43.962.015 correponden al inicio tardio, el cual ya fue descontado en el pago del primer desembolso, a las inejecuciones de noviembre y diciembre (inasistencias y talento humano no contratado) y gastos de inversión no ejecutados durante la vigencia 2025.

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 0
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 247.505.204
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 247.505.204
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 200.800.000
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 46.705.204
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 46.716.924
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 11.720
VALOR CONCILIADO	$ 11.720
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 11.720
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 11.720
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCO_DE_OCCIDENTE	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	471813899

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

El valor por conciliar del periodo corresponde a los rendimientos financieros generado por valor de $11.720
La EAS liquida a todo el Talento Humano de la vigencia 2025, por ende, el valor de la carga prestacional acumulada se encuentra en $0

La EAS debe reintegrar el valor de **$27.414.689** corrspondiente a las inejecuciones y gastos de inversión no ejecutados de la vigencia 2025, ya que corresponden a un recurso diferente al de la vigencia futura (2026).
Del valor actual del extracto de diciembre, la EAS debe cancelar cuentas pendientes por pagar al operador por valor de **$19,290.524** y dejar saneado el 2025.
Los rendimientos financieros se tedrran en cuenta en la sigueinete vigencia (2026) para reintegrar, ya que el convenio continúa siendo el mismo.

4. Seguimiento al uso de los recursos tasas compensatorias (Aplica Solo para HI)

MES	PRESUPUESTO TASAS COMPENSATORIAS	VALOR T.C RECAUDADA POR EL OPERADOR	EJECUCION 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 TASAS COMPENSATORIAS:

NO APLICA PARA EL SERVICIO

LOS DATOS PROPORCIONADOS SERAN TRATADOS DE ACUERDO A LA POLITICA 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	350	350	0	$ 0	NO APLICA	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 3.069.333	RAM			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 270.426	OTRO_(Se_Especifica_en_Observaciones)			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 20.423.626	OTRO_(Se_Especifica_en_Observaciones)			
TOTAL DESCUENTO				$ 23.763.385				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

Las Inejecuciones corresponden a:

Inasistencias ($ 3.069.333)

CDI 390 $ 3.003.390
EIH 15 $ 65.943

Talento Humano no contratado ($270.426)

3 dias Agente Educativa EIH $270.426

Gastos de inversión no ejecutados: $20.423.626

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	EIH Ajuste salarial talento humano$3.489.163 Ajuste transporte a visitas$974.351 Mantenimiento y adecuaciones de los salones donde se realizan los encuentros educativos $0 Complemento a la dotación y al material pedagógico$0 Apoyo financiero$1.175.396 CDI Servicios Públicos (Agua, energía e internet)$1.578.710 Mantenimiento e Infraestructura $2.500.000 Servicio de vigilancia (mantenimiento al circuito cerrado de televisión$ 0 Cobertura Universal de 20 niños y niñas adicionales: financiación de alimentación, material didáctico y póliza para 20 niños y niñas $2.877.185 Ajuste salarial dignificación del talento humano $10.016.213 Persona de apoyo logistico y de reparaciones $3.227.000 Apoyo en salud ocupacional $628.363 La ejecucion de la contrapartida de la vigencia 2025 quedó ejecutada al 100%
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	$ 24.359.781	$ 22.253.180	$ 2.106.601	
DICIEMBRE	$ 24.359.781	$ 26.466.382	-$ 2.106.601	
Total	**$ 48.719.562**	**$ 48.719.562**	**$ 0**	

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 ASISTENTESFIRMA RESPONSABLES ICBF Y ENTIDAD ADMINISTRADORA

Nombre	Cargo / Dependencia	EMAIL	Firma
ISABEL CRISTINA PATIÑO MEJÍA	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	isabel.patino@icbf.gov.co	
ABEL ANDRÉS ZAPATA GÓMEZ	APOYO FINANCIERO ICBF	abel.zapata@icbf.gov.co	
DAVID ESTEBAN FRANCO VALLEJO	REPRESENTANTE LEGAL EAS	alcaldia@guatape-antioquia.gov.co	
0	0	0	
0	0	0	