1210

CIERRE FINANCIERO
CONTRATO No. 4600103508 DE 2025

CONTRATANTE:	DISTRITO ESPECIAL DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DE MEDELLÍN – SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
CONTRATISTA:	CENTRO EMPRESARIAL EDUCATIVO CORPOCEMPED
NIT:	811.030.647-5
REPRESENTANTE LEGAL:	MARÍA ELSY PRISCO VÁSQUEZ
CÉDULA DEL REPRESENTANTE LEGAL:	22.087.242
OBJETO:	Prestar el servicio público educativo para la población en edad escolar
VALOR INICIAL DEL CONTRATO:	DOSCIENTOS VEINTINUEVE MILLONES CUATROCIENTOS CUATRO MIL SEISCIENTOS PESOS ML. ($229,404,600) EXCLUIDO DE IVA
VALOR ADICIONES:	N/A
VALOR DISMINUCIÓN 1:	CUARENTA MILLONES NOVECIENTOS CINCUENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO PESOS ($40,951,454) EXCLUIDO DE IVA
VALOR DISMINUCIÓN 2:	DIEZ MILLONES OCHOCIENTOS SESENTA Y SEIS MIL QUINIENTOS SETENTA PESOS M.L ($10,866,570) EXCLUIDO DE IVA
VALOR FINAL DESPUÉS DE ADICIONES Y/O DISMINUCIONES:	CIENTO SETENTA Y SIETE MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL QUINIENTOS SETENTA Y SEIS PESOS ($177,586,576) EXCLUIDO DE IVA
PLAZO INICIAL:	Diez meses (10) y veintitrés (23) días
AMPLIACIONES:	N/A
DURACIÓN TOTAL DEL CONTRATO:	Diez meses (10) y veintitrés (23) días
FECHA DE INICIO:	13 de enero de 2025

FECHA DE TERMINACIÓN:	05 de Diciembre de 2025

INFORME FINANCIERO Y CONTABLE.

Cobertura y certificación

Mes	Número de estudiantes a certificar mes	N° de días a certificar	Costo estudiante mes canasta	Valor total atención del mes	Ajuste de cupos meses anteriores		Valor total ajuste	Total valor a facturar después de ajustes
					Descontados	Reconocidos		
Enero	96	18	$ 106.535	$ 6.136.416	0	0	$ 0	$ 6.136.416
Febrero	116	30	$ 106.535	$ 12.358.060	0	0	$ 0	$ 12.358.060
Marzo	130	30	$ 106.535	$ 13.849.550	0	0	$ 0	$ 13.849.550
Abril	128	30	$ 106.535	$ 13.636.480	0	0	$ 0	$ 13.636.480
Mayo	151	30	$ 106.535	$ 16.086.785	0	9	$ 958.815	$ 17.045.600
Junio	144	30	$ 106.535	$ 15.341.040	0	0	$ 0	$ 15.341.040
Julio	147	30	$ 106.535	$ 15.660.645	0	0	$ 0	$ 15.660.645
Agosto	151	30	$ 106.535	$ 16.086.785	0	0	$ 0	$ 16.086.785
Septiembre	144	30	$ 106.535	$ 15.341.040	0	0	$ 0	$ 15.341.040
Octubre	137	30	$ 106.535	$ 14.595.295	0	1	$ 106.535	$ 14.701.830
Total								**$ 140.157.446**

Mes	Número de estudiantes a certificar mes	N° de días a certificar	Costo estudiante mes canasta	Valor total atención del mes	Ajuste de cupos meses anteriores		Valor total ajuste	Total valor a facturar después de ajustes
					Descontados	Reconocidos		
Noviembre	137	30	$ 106.535	$ 14.595.295	0	0	$ 0	$ 14.595.295
Diciembre	137	5	$ 106.535	$ 2.432.549	0	0	$ 0	$ 2.432.549
Total								**$ 17.027.844**

ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DEL CONTRATO POR COMPONENTE

El siguiente cuadro muestra:

La columna **"Valor certificado acumulado" incluye** los valores totales certificados de acuerdo con los cupos efectivamente atendidos, hasta el **5 DE DICIEMBRE DE 2025.** La columna **"Presupuesto inicial"** hace referencia a los recursos con el cual se inicia la prestación del servicio.

La columna **"Traslados"** corresponde a modificaciones o ajustes que se realizaron al presupuesto inicial durante la ejecución.

La columna **"Valor total adiciones"** hace relación a las adiciones de recursos que se le realizaron al contrato con fin de cumplir con el calendario académico.

La columna **"Presupuesto final"** la cual incluye los valores totales por componentes en la canasta aprobados por la Supervisión.

La columna **"Ejecución acumulada"** muestra el total de los valores ejecutados por el prestador, aprobados por la Interventoría durante la vigencia del contrato, de acuerdo con los informes financieros mensuales presentados por la entidad.

La columna **"Valores saldo por ejecutar",** refleja la diferencia entre el valor del presupuesto final y ejecución acumulada en canasta.

Finalmente, la columna **"Valores sobre ejecución/inejecución",** refleja la diferencia entre el valor certificado acumulado y ejecución acumulada en canasta.

Componentes	Valor Certificado acumulado	Presupuesto inicial	Disminuciones	Presupuesto final	Ejecución acumulada a octubre	Ejecución Noviembre y Diciembre	Ejecución acumulada	Saldo sin ejecutar	Sobreejecucion
Recurso humano	$145.541.935	$ 144.440.704	$27.795.563	$116.645.141	$ 116.645.138	$16.057.986	$132.703.127	-$16.057.986	-34.948.065
Material educativo		$ 29.737.792	$6.634.342	$ 23.103.450	$ 23.103.450	$ 0	$23.103.450	$ 0	
Gastos generales		$ 21.241.280	$8.756.706	$ 12.484.574	$ 12.484.574	$ 0	$ 12.484.574	$ 0	
Gastos administrativos		$ 16.991.891	$ 4.793.041	$ 12.198.850	$ 12.198.850	$ 0	$ 12.198.850	$ 0	
Valor de la canasta educativa	**$145.541.935**	**$ 212.411.667**	**$47.979.652**	**$ 164.432.015**	**$ 164.432.012**	**$160.579.86**	**$180.490.001**	**-$16.057.986**	**-$ 34.948.065**
Honorarios 8%	**$ 11.643.355**	**$ 16.992.933**	**$3.838.372**	**$ 13.154.561**	**$ 13.154.561**	**$1.284.639**	**$14.439.200**	**-$1.284.639**	**$ 2.795.845**
Total presupuesto	**$ 157.185.290**	**$ 229.404.600**	**$51.818.024**	**$ 177.586.576**	**$ 177.586.573**	**$17.342.625**	**$194.929.201**	**-$17.342.625**	**-$ 37.743.910**

ANÁLISIS FINAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA

El contratista presentó una ejecución acumulada de la canasta por valor de **$194.929.201** lo cual es superior al valor acumulado de la atención certificada de acuerdo con los cupos efectivamente atendidos por valor de $157.185.290 por lo tanto, presenta sobre-ejecución de recursos.

RESUMEN DE LA EJECUCIÓN DE RECURSOS

Valor del contrato inicial	$ 229.404.600
Disminución	$51.818.024

Valor del contrato después de modificaciones	$ 177.586.576
Pagos realizados (Acumulado octubre 31)	$ 140.157.446
Valor atención noviembre 2025	$14.595.295
Valor atención por pagar 5 días de diciembre 2025	$2.432.549
Valor autorizado a pagar	$ 17.027.844
Valor ejecutado	$ 157.185.290
Recursos no ejecutados y no pagados	$ 20.401.286
Recursos a liberar	$ 20.401.286
Porcentaje de ejecución financiera	88,51%

Realizando el cierre financiero del contrato, se genera un saldo a pagar por parte del Distrito de ciencia, tecnología e innovación de Medellín al prestador del servicio por valor de **$17.027.844** correspondiente al mes de noviembre y los cinco días de diciembre del 2025**.**

El prestador del servicio manifiesta estar plenamente de acuerdo con los valores anteriormente reflejados, y con la firma de este informe, autoriza a la interventoría para iniciar el proceso de facturación de los valores adeudados y la respectiva acta de liquidación del contrato.

Para constancia del recibo y pleno conocimiento de la información anteriormente indicada, firman los presentes a los diez (10) días del mes de diciembre del año 2025.

KAROL FORERO PÁEZ
Interventora delegada
Contrato Interadministrativo 4600103578 de 2025

MARÍA ELSY PRISCO VÁSQUEZ
Representante Legal
Contratista

Proyectó: Elida María Muñoz Martínez, profesional financiero Interventoría Cobertura Educativa 2025
Revisó: Vanessa Alvarez Echavarría, profesional financiero Interventoría Cobertura Educativa 2025
Aprobó: Diego Hernán David Ochoa, Coordinador General Interventoría Cobertura Educativa 2025