

1210

CIERRE FINANCIERO
CONTRATO No. 4600103503 DE 2025

CONTRATANTE:	DISTRITO ESPECIAL DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DE MEDELLÍN – SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
CONTRATISTA:	CORPORACIÓN EDUCATIVA FERRINI - CORFERRINI
NIT:	811.021.237-0
REPRESENTANTE LEGAL:	MARÍA LUZ DARY CHAVARRÍA CHAVARRÍA
CEDULA DEL REPRESENTANTE LEGAL:	22.058.807
OBJETO:	Prestar el servicio público educativo para la población en edad escolar
VALOR INICIAL DEL CONTRATO:	DOS MIL NOVECIENTOS ONCE MILLONES SETECIENTOS SESENTA Y TRES MIL SEISCIENTOS CUATRO PESOS M.L (\$2,911,763,604) EXCLUIDO DE IVA
VALOR ADICIONES:	N/A
VALOR DISMINUCIÓN 1:	TRESCIENTOS OCHO MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y SEIS MIL CUARENTA Y SEIS PESOS M.L (\$308,366,046) EXCLUIDO DE IVA
VALOR DISMINUCIÓN 2:	DOSCIENTOS SIETE MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL OCHOCIENTOS NOVENTA PESOS M.L (\$207,676,890) EXCLUIDO DE IVA
VALOR FINAL DESPUÉS DE ADICIONES Y/O DISMINUCIONES:	DOS MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y CINCO MILLONES SETECIENTOS VEINTE MIL SEISCIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS M.L (\$2,395,720,668) EXCLUIDO DE IVA
PLAZO INICIAL:	Diez meses (10) y veintitrés (23) días
AMPLIACIONES:	N/A
FECHA DE SUSPENSIÓN DEL CONTRATO:	N/A
FECHA DE REANUDACIÓN DEL CONTRATO:	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	881	18	\$ 220.230	\$ 116.413.578	0	0	\$ 0	\$ 116.413.578
Febrero	965	30	\$ 220.230	\$ 212.521.950	0	0	\$ 0	\$ 212.521.950
Marzo	968	30	\$ 220.230	\$ 213.182.640	0	12	\$ 2.642.760	\$ 215.825.400
Abril	984	30	\$ 220.230	\$ 216.706.320	0	22	\$ 4.845.060	\$ 221.551.380
Mayo	987	30	\$ 220.230	\$ 217.367.010	0	7	\$ 1.541.610	\$ 218.908.620
Junio	992	30	\$ 220.230	\$ 218.468.160	0	11	\$ 2.422.530	\$ 220.890.690
Julio	983	30	\$ 220.230	\$ 216.486.090	0	0	\$ 0	\$ 216.486.090
Agosto	989	30	\$ 220.230	\$ 217.807.470	0	5	\$ 1.101.150	\$ 218.908.620
Septiembre	995	30	\$ 220.230	\$ 219.128.850	0	7	\$ 1.541.610	\$ 220.670.460
Octubre	987	30	\$ 220.230	\$ 217.367.010	0	1	\$ 220.230	\$ 217.587.240
Total								\$ 2.079.764.028

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	982	30	\$ 220.230	\$ 216.265.860	0	2	\$ 440.460	\$ 216.706.320
Diciembre	983	5	\$ 220.230	\$ 36.081.015	0	1	\$ 220.230	\$ 36.301.245
Total								\$ 253.007.565

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 **05 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 o disminuciones**” hace relación a las adiciones o disminuciones 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 sin 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	Traslados	Valor Total Adiciones o Disminuciones	Presupuesto Final	Ejecución Acumulada a Octubre	Ejecución Noviembre y Diciembre	Ejecución Acumulada	Saldo sin Ejecutar	Sobreejecución
Recurso Humano	\$ 2.159.973.697	\$ 1.920.759.350	\$ 0	-\$ 324.044.450	\$ 1.596.714.900	\$ 1.403.400.721	\$ 177.153.164	\$ 1.580.553.885	\$ 16.161.015	-\$ 9.287.969
Material Educativo		\$ 266.265.400	\$ 0	-\$ 57.337.400	\$ 208.928.000	\$ 208.928.000	\$ 0	\$ 208.928.000	\$ 0	
Gastos Generales		\$ 143.054.981	\$ 0	-\$ 70.228.060	\$ 72.826.921	\$ 56.106.852	\$ 11.623.274	\$ 67.730.126	\$ 5.096.795	
Gastos Administrativos		\$ 365.997.680	\$ 0	-\$ 26.207.624	\$ 339.790.056	\$ 6.823.829	\$ 305.225.826	\$ 312.049.655	\$ 27.740.401	
Valor de la Canasta Educativa	\$ 2.159.973.697	\$ 2.696.077.411	\$ 0	-\$ 477.817.534	\$ 2.218.259.877	\$ 1.675.259.402	\$ 494.002.264	\$ 2.169.261.666	\$ 48.998.211	-\$ 9.287.969
Honorarios 8%	\$ 172.797.896	\$ 215.686.193	\$ 0	-\$ 38.225.403	\$ 177.460.791	\$ 134.020.752	\$ 39.520.181	\$ 173.540.933	\$ 3.919.857	-\$ 743.038
Total Presupuesto	\$ 2.332.771.593	\$ 2.911.763.604	\$ 0	-\$ 516.042.937	\$ 2.395.720.668	\$ 1.809.280.154	\$ 533.522.445	\$ 2.342.802.599	\$ 52.918.069	-\$ 10.031.007

ANALISIS FINAL DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA

El contratista presentó una ejecución acumulada de la canasta por valor de **\$2.342.802.599** lo cual es superior al valor acumulado de la atención certificada de acuerdo con los cupos efectivamente atendidos por valor de **\$2.332.771.593** por lo tanto, se presenta una sobre ejecución de recursos.

RESUMEN DE LA EJECUCIÓN DE RECURSOS

Valor del contrato inicial	\$ 2.911.763.604
Adición	\$ 0
Disminución	-\$ 516.042.936
Valor del contrato después de modificaciones	\$ 2.395.720.668
Pagos realizados (Acumulado octubre 31)	\$ 2.079.764.028
Valor atención noviembre 2025	\$ 216.706.320
Valor atención por pagar 5 días de diciembre 2025	\$ 36.301.245
Valor descuento por inejecución en canasta	\$ 0
Valor autorizado a pagar	\$ 253.007.565
Valor ejecutado	\$ 2.332.771.593
Recursos no ejecutados y no pagados	\$ 62.949.075
Recursos a liberar	\$ 62.949.075
Porcentaje de ejecución financiera	97,37%

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 **\$253.007.565** del mes de noviembre y 05 días del mes de diciembre 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 LUZ DARY CHAVARRÍA CHAVARRÍA
Representante Legal
Contratista

Proyectó: Hernan Alberto Montoya Bahamon, 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 