BIENESTAR FAMILIAR	PROCESO PROMOCION Y PREVENCIÓN FORMATO ACTA LEGALIZACIÓN DE CUENTAS	F4.MT1.PP Versión 1 Clasificacion de la Información: Pública	7/04/2025 Página 1 de 3

ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	4	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	21/05/2026 0:00	Fecha Fin:	21/05/2026 0:00
Lugar:	Regional_Antioquia		
Dependencia que Convoca:	Primera Infancia - Centro Zonal Oriente		
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 EL CARMEN DE VIBORAL		

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	05017612025
N° CDP	49425	N° RP	39126	FECHA ACTA INICIO	7/11/2025
Cupos Contratados:	1180				

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:
480	700	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	ISABEL CRISTINA PATIÑO MEJIA	Apoyo Financiero ICBF:	LAURA TATIANA SALAZAR OSPINA
Plazo de ejecución CTO: Desde:	7/11/2026 Hasta: 31/07/2026	Fecha aprob. póliza:	NA
Póliza N° 1 del CTO	NA Poliza N° 2 NA	Nombre Ent. Aseguradora	NA
Representante Legal:	HUGO ALFONSO JIMENEZ CUERVO	Cédula RL:	71.117.066
Email Representante:	alcalde@alcaldiaelcarmen.gov.co	NIT EAS:	890.982.616-9
Telefono o Cel R.L:	3128129759	Fecha Vencimiento R. L.:	NA
VIGENCIA ACTUAL — Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	$ 3.200.056.000	Valor Aportes EAS:	$ 716.620.426
Adiciones al CTO:	$ 0	Adiciones Aportes EAS:	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0	Total Aportes EAS:	$ 716.620.426
VALOR APORTE ICBF	$ 3.200.056.000	Valor Actual del CTO:	$ 3.916.676.426

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ 816.322.090	$ 131.063.178	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 816.322.090	$ 131.063.178	$ 947.385.268
2026	$ 3.200.056.000	$ 716.620.426	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 3.200.056.000	$ 716.620.426	$ 3.916.676.426
TOTAL	$4.016.378.090	$847.683.604	$0	$0	$0	$0	$4.016.378.090	$847.683.604	$4.864.061.694

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

Mes a legalizar:	FEBRERO
Fecha radicación EAS:	10/02/2026

¿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:

El convenio interadministrativo para la atención de 1.180 participantes en el municipio de El Carmen de Viboral fue estructurado inicialmente con base en los valores de la canasta de atención correspondientes a la vigencia 2025. No obstante, la actualización de la canasta para la vigencia 2026 generó un incremento en los costos de operación, ocasionando un déficit presupuestal para la ejecución del convenio.

En consecuencia, la supervisora del convenio interadministrativo realizó la validación y aprobación del presupuesto ajustado con los valores de la canasta 2026, evidenciándose un déficit total por valor de $258.237.799, discriminado de la siguiente manera:

Modalidad CDI: $129.797.039.
Modalidad EIH: $128.440.760.

Para efectos del diligenciamiento del Acta de Legalización de Cuentas, el déficit anteriormente descrito se registra en el mes de julio, cuyo presupuesto real asciende a la suma de 5572.018.542.

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	$ 602.533.154	$ 398.749.843	$ 203.783.311	$ 1.119.069.920	$ 993.323.273	$ 125.746.647	$ 14.096.335
Marzo	$ 620.516.782	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Abril	$ 559.581.086	$ 0	$ 0	$ 1.040.493.040	$ 0	$ 0	$ 0
Mayo	$ 559.581.086	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Junio	$ 544.041.278	$ 0	$ 0	$ 1.040.493.040	$ 0	$ 0	$ 0
Julio	$ 313.802.614	$ 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	$ 3.200.056.000	$ 398.749.843	$ 203.783.311	$ 3.200.056.000	$ 993.323.273	$ 125.746.647	$ 14.096.335

OBSERVACIONES SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO DEL CONTRATO:

La EAS ejecutó durante el mes de febrero recursos por valor de $398.749.843. Para dicho periodo, el presupuesto aprobado correspondió a $89.916.580 destinados a la fase de alistamiento y $569.667.316 para la ejecución del mes de febrero, para un total de $659.583.896.

Una vez realizada la ejecución presupuestal, la EAS identificó una reprogramación de recursos para el mes de marzo por valor de $57.050.744, discriminada de la siguiente manera:

CDI: Servicios públicos: $86.026, Gastos operativos: $26.725.400, Póliza: $3.214.080, Mantenimiento: -$7.760.030, Material didáctico de consumo (MDC): $876,951, Aseo: -$1.461.096
EIH: Gastos operativos: $36.725.205, Póliza: -$1.684.800, Material didáctico de consumo (MDC): -$61.557, Aseo: $390,583

El presupuesto final reconocido para febrero, una vez descontado el valor reprogramado para marzo por $57.050.744, ascendió a $602.533.154.

Por su parte, para el mes de marzo el presupuesto inicial correspondió a $563.466.038. Al adicionar los recursos reprogramados provenientes de febrero por valor de $57,050.744, el presupuesto final para dicho mes quedó establecido en $620.516.782.

Adicionalmente, durante el mes de febrero el ICBF realizó el primer desembolso correspondiente a la ejecución de los meses de febrero y marzo.

SEGUIMIENTO A INEJECUCIONES Y LIBERACIONES

MES	AHORROS	INEJECUCIONES	SEGUIMIENTO DE INEJECUCIONES	REDISTRIBUCION DE AHORROS	REINVERSION DE INEJECUCIONES	LIBERACIONES/REINTEGROS T.N (Tramitadas)	LIBERACIONES PENDIENTES POR REALIZAR
Inejecucion Inicial	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Enero	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Febrero	$ 924.004	$ 202.859.307	$ 203.783.311	$ 0	$ 0	$ 0	$ 203.783.311
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	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Diciembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
TOTAL	$ 924.004	$ 202.859.307	$ 203.783.311	$ 0	$ 0	$ 0	$ 203.783.311

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACION PRESUPUESTAL
$ 3.200.056.000	$ 398.749.843	19%	12%	-6,37%

OBSERVACIONES EJECUCION PRESUPUESTO:

La EAS presenta ahorros por perfil, los cuales fueron redistribuidos en los rubros de talento humano, material didactico de consumo y dotación de aseo, de conformidad con las necesidades identificadas durante la ejecución del servicio.

Por otra parte, las inejecuciones registradas durante el periodo evaluado corresponden a los siguientes conceptos:

Inasistencias: 757 inasistencias en el servicio CDI por valor de $6.127.158 y 21 inasistencias en el servicio EIH por valor de $70.082.
Baja cobertura: 24 cupos no atendidos en el servicio CDI por valor de $2.522.316 y 37 cupos no atendidos en el servicio EIH por valor de $7.323.262.
Talento humano no contratado: $13.795.871.
Inicio tardio de la atención: $168.625.862
$4.394,754

Informe financiero:

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 0
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 993.323.273
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 993.323.273
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 14.096.335
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 979.226.938
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 1.073.952.887
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 94.725.949
VALOR CONCILIADO	$ 94.725.949
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 32.408.234
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 52.295
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ACUMULADOS	$ 52.295
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCOLOMBIA_S.A	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	55600004634

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

El valor conciliado está conformado por los rendimientos financieros generados en el mes de febrero, equivalentes a $52.295,31, y por el saldo registrado en el extracto bancario al 31 de diciembre, por valor de $94.673.653,49.

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 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 INEJECUCION	FUENTE DE CONSULTA	VALOR DESCUENTO TEMPORAL	REINTEGRO DEL DESCUENTO TEMPORAL	Saldo de Descuentos Temporales
BAJA COBERTURA	1180	1119	61	$ 9.845.580	RAM	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 6.197.240	RAM			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 168.625.862	OTRO_(Se_Especifica_en_Observaciones)			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 13.795.871	CUENTAME			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 4.394.754	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				$ 202.859.307				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

Las inejecuciones registradas durante el periodo evaluado corresponden a los siguientes conceptos:

Inasistencias: 757 inasistencias en el servicio CDI por valor de $6.127.158 y 21 inasistencias en el servicio EIH por valor de $70.082.
Baja cobertura: 24 cupos no atendidos en el servicio CDI por valor de $2.522.318 y 37 cupos no atendidos en el servicio EIH por valor de $7.323.262.
Talento humano no contratado: $13.795.871.
Inicio tardío de la atención: $168.625.862
$4.394.754

Informe financiero:

6. Ejecución Aportes EAS:

MES	PRESUPUESTO	EJECUCION	SALDO APORTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0
FEBRERO	$ 119.436.738	$ 110.696.727	$ 8.740.011
MARZO	$ 119.436.738	$ 0	$ 0
ABRIL	$ 119.436.738	$ 0	$ 0
MAYO	$ 119.436.738	$ 0	$ 0
JUNIO	$ 119.436.738	$ 0	$ 0
JULIO	$ 119.436.736	$ 0	$ 0
AGOSTO	$ 0	$ 0	$ 0
SEPTIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0
OCTUBRE	$ 0	$ 0	$ 0
NOVIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0
DICIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0
Total	$ 716.620.428	$ 110.696.727	$ 8.740.011

OBSERVACIONES APOTES EAS:

La cofinanciación aportada por el Municipio se encuentra destinada a financiar los siguientes conceptos para la ejecución del convenio:

Bonificación del personal: $98.785.000.
Transporte de la modalidad EIH: $92.090.075.
Profesional de apoyo para el seguimiento del convenio: $30.723.000.
Infraestructura, servicios públicos, acompañamiento pedagógico, seguridad y apoyo administrativo: $495.022.351.

Para el mes de febrero, la ejecución de los recursos de cofinanciación ascendió a $110.696.727, distribuida de la siguiente manera:

Bonificación del personal: $183.333.
Transporte de la modalidad EIH: $22.989.169.
Profesional de apoyo para el seguimiento del convenio: $5.120.500.
Infraestructura, servicios públicos, acompañamiento pedagógico, seguridad y apoyo administrativo: $82.503.725.

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 legalizacion de cuentas se ha realizado conforme a los lineamientos, guías de supervisión, manuales operativos y minutas contractuales establecidas por el ICBF.

FIRMA RESPONSABLES ICBF Y ENTIDAD ADMINISTRADORA

Nombre	Cargo / Dependencia	EMAIL	Firma
ISABEL CRISTINA PATIÑO MEJIA	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	isabel.patino@icbf.gov.co	
LAURA TATIANA SALAZAR OSPINA	APOYO FINANCIERO ICBF	laura.salazar@icbf.gov.co	
HUGO ALFONSO JIMENEZ CUERVO	REPRESENTANTE LEGAL EAS	alcalde@alcaldiaelcarmen.gov.co	

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