ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	2	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	6/05/2025 9:00	Fecha Fin:	25/05/2026 17:15

Lugar:	Regional_Valle
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 EL SEMBRADOR "SEMILLAS PARA EL FUTURO"**

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_Valle	**Centro Zonal:**	CZ_LADERA			**N° de Contrato o Convenio**	76014702025
N° CDP	43626	**N° RP**	27126	**FECHA ACTA INICIO**	31/12/2025	**Cupos Contratados:**	517

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:**
Educación Inicial en el Hogar - A - Familiar y Comunitaria	0	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
517	0	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	DIANA CAROLINA GOMEZ GONZALEZ			**Apoyo Financiero ICBF:**	JOSE BUENAVENTURA CAICEDO GONZALEZ
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 30/12/2025	**Hasta:**	31/07/2026	**Fecha aprob. póliza:**	31/12/2025
Póliza N° 1 del CTO	45-44-101172294	**Poliza N° 2**	45-40101105382	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO S.A
Representante Legal:	CLARA BERTA MAZA PEREZ			**Cédula RL:**	45.756.002
Email Representante L.	fundasembrador@hotmail.com			**NIT EAS:**	805.021.199-7
Telefono o Cel R.L	3168308463			**Fecha Vencimiento R. L:**	
VIGENCIA ACTUAL **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)**	$ 1.123.782.693			**Valor Aportes EAS:**	$ 22.475.654
Adiciones al CTO:	$ 0			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0			**Total Aportes EAS:**	$ 22.475.654
VALOR APORTE ICBF	$ 1.123.782.693			**Valor Actual del CTO:**	$ 1.146.258.347

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ 131.835	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 131.835	$ -	$ 131.835
2026	$ 1.123.650.858	$ 22.475.654	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1.123.650.858	$ 22.475.654	$ 1.146.126.512
TOTAL	**$1.123.782.693**	**$22.475.654**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$1.123.782.693**	**$22.475.654**	**$1.146.258.347**

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

Mes a legalizar:	MARZO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X
Fecha radicación EAS:	13/04/2025		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 presente contrato tiene como objeto principal, brindar educación inicial en el marco de la atención integral a niñas y niños, en 15 unidades para un total de 517 cupos, el cual tiene un plazo de ejecución del 30 de diciembre de 2025 al 31 de julio de 2026.

El día 03 de febrero de 2026 en Comité Técnico Operativo se presenta como presupuesto inicial para la vigencia 2026 el valor de $1.123.782.693 como aporte en dinero del ICBF y como aporte en contrapartida del contratista el valor de $22.475.654.

De igual forma la EAS presenta el presupuesto elaborado con las distribuciones en cada rubro para la ejecución del contrato, de acuerdo con la Resolución No. 0990 del 29 de enero de 2026 y el memorando "Orientaciones para la suscripción de adiciones de los contratos de aporte que contemplan la prestación de los servicios de educación inicial a la primera infancia y servicios de educación comunitaria a la primera infancia – NIVELACIÓN DE CANASTA" del 23 de enero 2026, Radicado No: 20261600000005493; dicho presupuesto fue aprobado por la suma equivalente a $1.255.216.700 presentando un déficit por $131.434.007, debido a la nivelación de la canasta el que se lleva al final del contrato en el mes de julio. Del que se espera adición de recursos y/o reinversión por parte del ICBF.

La atención directa a los usuarios inicia desde el 9 de febrero de 2026.

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	$ 131.835	$ 0	$ 131.835	$ 0
Febrero	$ 190.779.029	$ 178.072.037	$ 12.706.992	$ 358.588.686	$ 358.588.686	$ 0	$ 0
Marzo	$ 214.040.406	$ 195.162.829	$ 18.877.577	$ 0	$ 131.835	-$ 131.835	$ 164.082.314
Abril	$ 211.998.459	$ 0	$ 0	$ 383.467.696	$ 0	$ 0	$ 0
Mayo	$ 213.455.856	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Junio	$ 211.121.989	$ 0	$ 0	$ 381.594.476	$ 0	$ 0	$ 0
Julio	$ 82.386.954	$ 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	**$ 1.123.782.693**	**$ 373.234.866**	**$ 31.584.569**	**$ 1.123.782.693**	**$ 358.720.521**	**$ 0**	**$ 164.082.314**

Antes de imprimir este documento… piense en el medio ambiente!

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 entidad ejecuto para el mes de marzo de 2026 un 91.18 % del presupuesto aprobado.

Para la legalización del mes evaluado se cuentan con los siguientes soportes:
•Informe financiero en los formatos establecidos por el ICBF de acuerdo con la modalidad
•Planilla de pago del talento Humano del periodo en evaluación.
•Planilla de pago de seguridad social del periodo en evaluación
•Certificado de cumplimiento y pago a proveedores.
•Certificado de Paz y Salvo de parafiscales.
•Facturas o documento equivalente que soporten la ejecución del contrato en el periodo que se está evaluando.
•Extracto de la cuenta bancaria del periodo en evaluación.

La EA realiza reprogramación en el periodo por gastos operativos por valor de $267.961 para el mes de abril de 2026

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	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Febrero	$ 0	$ 12.706.992	$ 12.706.992	$ 0	$ 0	$ 0	$ 12.706.992
Marzo	$ 0	$ 18.877.577	$ 18.877.577	$ 0	$ 0	$ 0	$ 31.584.569
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	$ 0	$ 31.584.569	$ 31.584.569	$ 0	$ 0	$ 0	$ 31.584.569

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 1.123.782.693	**$ 373.234.866**	36%	33%	-2,81%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Las inejecuciones presentadas en el mes a evaluar se discriminan de la siguiente manera:

•Transporte (aporte para desplazamiento): $1.312
•Material didáctico papelería: $73
•Ración para Preparar $17.474.909
•Refrigerios: $1.401.283

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 358.588.686
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 131.835
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 358.720.521
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 164.082.314
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 194.638.207
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 194.633.828
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	-$ 4.379
VALOR CONCILIADO	-$ 4.379
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 15.880.119
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 124.254
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 127.456
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCO_BILBAO_VIZCAYA_ARGENTARIA_COLOMBIA_S.A._BBVA	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	1301980200010700

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

•El extracto presentado corresponde al periodo que se está evaluando.

•El valor de la carga prestacional acumulada para el periodo legalizado equivale a $15.880.119 correspondiente al talento humano contratado laboralmente.

•Se verifico que la EAS provisiona mensualmente los recursos correspondientes a prestaciones sociales del talento humano vinculado.

En marzo de 2026, el ICBF le consigno a la EA como Reserva 2025 el valor de $131.835 en la cuenta de ahorros BBVA No 0198007516

•Se verifico que la cuenta bancaria genero rendimientos financieros, por $124.254

• El valor conciliado por -$4.370 corresponde a:

=Rendimientos financieros causados en el mes de febrero de 2026: $3.202
(+) Rendimientos financieros causados en el mes de marzo de 2026: $124.254
(-) Ingreso 1er desembolso (Reserva 2025) consignado en otra cuenta: $131.835

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:

Antes de imprimir este documento… piense en el medio ambiente!
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

PÚBLICA

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	517	486	31	$ 18.695.980	CERTIFICADO_DE_COBERTURA	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 180.212	CERTIFICADO_DE_COBERTURA			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 0	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 1.385	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				$ 18.877.577				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

El valor de inejecuciones denominado por concepto de "OTROS" por $1.385 corresponde a:

•Transporte (aporte para desplazamiento): $1.312
•Material didáctico papelería $73

A continuación, relaciono los conceptos que dieron origen a la inejecución de $18.695.980 por baja cobertura:

•Valor Cupos NO atendidos en RPP (31* $184.577)□ $5.721.887
•Valor Cupos NO atendidos en Refrigerios (31 * $13.349) □ $413.819
•Diferencia entre RPP calculado y RPP ejecutado ($94.688.001 - $79.847.925) $11.753.022
•Diferencia entre REFRIGERIO calculado y REFRIGERIO ejecutado ($6.307.402 - $5.500.150) $807.252

A continuación, relaciono el concepts que dió origen a la inejecución de $180.212 por inasistencia:

•Refrigerios NO Entregados (54 * $3.337,25)$180.212

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	
FEBRERO	$ 22.475.654	$ 0	$ 22.475.654	
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	**$ 22.475.654**	**$ 0**	**$ 22.475.654**	

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 RESPONSABLES ICBF Y ENTIDAD ADMINISTRADORA

Nombre	Cargo / Dependencia	EMAIL	Firma
DIANA CAROLINA GOMEZ GONZALEZ	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	diana.gomez@icbf.gov.co	
JOSE BUENAVENTURA CAICEDO GONZALEZ	APOYO FINANCIERO ICBF	jose.caicedog@icbf.gov.co	
CLARA BERTA MAZA PEREZ	REPRESENTANTE LEGAL EAS	fundasembrador@hotmail.com	
JESSICA ELIZABETH SANTANA GONZALEZ	APOYO FINANCIERO EAS	sembradorcontabilidad@gmail.com	

PÚBLICA

0	0	0	

Antes de imprimir este documento… piense en el medio ambiente!
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

PÚBLICA