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

ACTA DE LEGALIZACIÓN Nº	5	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	19/06/2026 0:00	Fecha Fin:	19/06/2026 0:00

Lugar:	Regional_Magdalena
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 MANOS UNIDAS POR EL MAGDALENA**

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_Magdalena	**Centro Zonal:**	CZ_EL_BANCO			**Nº de Contrato o Convenio**	47007342024
Nº CDP	7326	**Nº RP**	7326	**FECHA ACTA INICIO**	31/12/2024	**Cupos Contratados:**	416

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:**
HCB - A - Familiar y Comunitaria	0	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
416	0	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	MABIS MARLEN PUERTA MARTINEZ			**Apoyo Financiero ICBF:**	GREYS KELLY AVENDAÑO ROJAS
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 31/12/2024	**Hasta:**	30/06/2026	**Fecha aprob. póliza:**	2/01/2025
Póliza Nº 1 del CTO	85-44-101135338	**Poliza Nº 2**	85-40-101061935	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO S.A.
Representante Legal:	HEIDI CECILIA ARELLANO HIDALGO			**Cédula RL:**	39.058.554
Email Representante L.	manosunidasmg@gmail.com			**NIT EAS:**	900248683-0
Telefono o Cel R.L	3006171928			**Fecha Vencimiento R. L:**	
VIGENCIA ACTUAL **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)**	$ 843.709.794			**Valor Aportes EAS:**	$ 0
Adiciones al CTO:	$ 0			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 43.478.292			**Total Aportes EAS:**	$ 0
VALOR APORTE ICBF	$ 800.231.502			**Valor Actual del CTO:**	$ 800.231.502

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ 1.637.584.580	$ -	$ -	$ -	$ 433.236.741	$ -	$ 1.204.347.839	$ -	$ 1.204.347.839
2026	$ 843.709.794	$ -	$ -	$ -	$ 43.478.292	$ -	$ 800.231.502	$ -	$ 800.231.502
TOTAL	**$2.481.294.374**	**$0**	**$0**	**$0**	**$476.715.033**	**$0**	**$2.004.579.341**	**$0**	**$2.004.579.341**

La entidad presenta informe financiero mensual ante el ICBF como sigue:					Presenta los documentos soportes que acompañan el informe financiero y se entrega al ICBF copia de los mismos en medio:
Mes a legalizar:	MAYO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X	DIGITAL Y FISICO
Fecha radicación EAS:	16/06/2026		NO		

OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:

La revisión fue realizada con base en las orientaciones del anexo para la revisión y legalización de cuentas en los contratos de aporte dirección de primera infancia y las cláusulas contractuales. La EAS presenta el informe de técnico y financiero del mes de mayo 2026, radicados el día 16/06/2026, La entidad contratista presento los siguientes documentos: certificaciones de pago a proveedores, así como de los salarios, y copia del extracto bancario para el manejo de los recursos aportados por el ICBF. El valor del contrato para la vigencia 2026 aporte ICBF, es por valor de $ 843.709.794. Se parte del principio de la buena fe sobre los insumos aportados por la EAS para el proceso de legalización de cuentas del periodo del mes de mayo de 2026.
Se realizan las modificaciones al presente contrato por ajuste a la canasta 2026, por lo tanto, se realiza una adición por valor de $62.361.990, por concepto de nivelación de canasta, y de $8.793.810, por concepto de integralidad, sin embargo por presentar valores inejecutados, se realizará la reinversión por el valor de $114.634.092 y una liberación por valor de $43.478.292. Así las cosas, posterior a las modificaciones el valor del contrato corresponde a $2.004.579.341 en aportes ICBF.

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	$ 46.599.686	$ 46.599.686	$ 0	$ 281.236.598	$ 0	$ 281.236.598	$ 9.651.000
Febrero	$ 131.862.364	$ 94.521.384	$ 37.340.980	$ 0	$ 281.236.598	-$ 281.236.598	$ 70.930.024
Marzo	$ 151.267.520	$ 85.087.980	$ 66.179.540	$ 281.236.598	$ 140.618.299	$ 140.618.299	$ 132.888.566
Abril	$ 161.385.572	$ 95.206.032	$ 66.179.540	$ 0	$ 0	$ 0	$ 66.706.636
Mayo	$ 161.385.572	$ 95.206.032	$ 66.179.540	$ 237.758.306	$ 181.236.598	$ 56.521.708	$ 108.016.784
Junio	$ 147.730.788	$ 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	**$ 800.231.502**	**$ 416.621.114**	**$ 235.879.600**	**$ 800.231.502**	**$ 603.091.495**	**$ 197.140.007**	**$ 388.193.010**

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:

Se describe el pago de los siguientes Conceptos del mes de mayo, Por valor de $95.206.032:
1. Material didáctico de consumo por valor de $471.744, factura Provision Maxima No.PMFE287
2. Aseo y combustible Por valor de $922.320, soporte transferencia bancaria realizada.
3. Póliza de seguro para niños valor de $261.144, poliza No. 85-68-1000007893 de Seguros del Estado S.A. vigencia 02/02/2026 al 30/06/2026.
5. Gastos Administrativos por valor de $469.170, soporta factura Provisión Maxima PMFE276
6. Pago de talento humano $34091.928, soporta planillas de pago nomina mayo y pago con cuentas de cobro integralidad $9.754.062 mas Transporte $363.990
7. Pago seguridad social y parafiscal por valor de $9.744.516, anexa Planilla No. 9505862509, acorde al periodo legalizado Pension -05, Salud 06.
8. Pago RPP por valor de $34.091.928, anexa facturas Lacteos del Cesar (FEV8703-6098) ASOCAGUBA (Cta de Cobro No. 058-059-060) Provisión Maxima (PMFE266-267-268) Dolcepan (FVE5286-5399-5433-5522)
9. Provisión de Prestaciones sociales por valor de $6.881.058

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	$ 41.117.370	$ 41.117.370	$ 0	$ 0	$ 0	$ 41.117.370
Febrero	$ 0	$ 73.516.632	$ 73.516.632	$ 0	$ 0	$ 0	$ 114.634.002
Marzo	$ 0	$ 66.179.540	$ 66.179.540	$ 0	$ 0	$ 0	$ 180.813.542
Abril	$ 0	$ 66.179.540	$ 66.179.540	$ 0	$ 0	$ 0	$ 246.993.082
Mayo	$ 0	$ 66.179.540	$ 66.179.540	$ 0	$ 114.634.092	$ 43.478.292	$ 155.060.238
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	$ 313.172.622	$ 313.172.622	$ 0	$ 114.634.092	$ 43.478.292	$ 155.060.238

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 800.231.502	**$ 416.621.114**	82%	52%	-29,48%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Se observa una inejecución para el periodo por valor de $ 66,179,540, una reinversión de inejecuciones por valor de $114.634.092 y una liberación por $43.478.292, para un total de $155,060,238 liberaciones pendientes por realizar.

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 141.678.671
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 181.236.598
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 322.915.269
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 108.016.784
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 214.898.485
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 230.166.895
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 15.268.410
VALOR CONCILIADO	$ 5.617.410
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 34.023.009
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 8.433
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 31.796
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCO_DAVIVIENDA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	110500069692

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

La difrencia entre el saldo de aportes y el saldo del extracto es de $5.617.410, la EAS sustenta saldos de la vigencia anterior , rendimientos financieros acumulados,el cual deberan ser reintegrados a la cuenta asignada por el ICBF.

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 esta modalidad

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

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	416	192	224	$ 0	NO APLICA	$ 0	$ 0	$ 0
INASISTENCIA				$ 0	NO APLICA			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 38.011.302	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 28.168.238	NO APLICA			
TOTAL DESCUENTO				$ 66.179.540				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

En el concepto de descuento OTRO la EAS, identifica:

1. Material Didáctico de Consumo $366.922
2. Aseo, combustible y Servicios públicos $717.360
3. Póliza de Seguros para niños $203.112
4. Gastos Administrativos $364.910
5. Valor ración preparada $26.515.944

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCION	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	No aplica
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	$ 0	$ 0	$ 0	
DICIEMBRE	$ 0	$ 0	$ 0	
Total	**$ 0**	**$ 0**	**$ 0**	

7. Observaciones Generales.

Se parte del principio de la buena fe sobre los insumos aportados por la EAS para el proceso de legalización de cuentas del periodo del mes de mayo de 2026. El Representante Legal Certifica Paz y Salvo en pago de Seguridad Social y Parafiscales, anexa certificación por el Revisor Fiscal de Paz y Salvo a Proveedores para el periodo de legalización.

8. Recomendaciones. (Preste la asesoría necesaria para que se superen las dificultades identificadas y se mantengan las fortalezas detectadas)

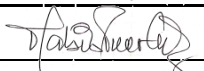
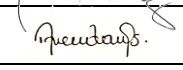
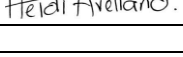
Presentar informe financiero mensualmente al supervisor del contrato, los primeros cinco (5) días hábiles siguientes al mes ejecutado. Se recomienda licencia de software contable para la contabilización, de igual forma, implementar Documento soporte para los no obligados a facturar electronicamente.

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
MABIS MARLEN PUERTA MARTINEZ	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	Mabis.Puerta@icbf.gov.co	
GREYS KELLY AVENDAÑO ROJAS	APOYO FINANCIERO ICBF	Greys.Avendano@icbf.gov.co	
HEIDI CECILIA ARELLANO HIDALGO	REPRESENTANTE LEGAL EAS	manosunidasmg@gmail.com	
0	0	0	
0	0	0	

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