ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	5	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	15/07/2026 0:00	**Fecha Fin:**	15/07/2026 0:00
Lugar:	Regional_Nariño		
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 PARA EL FUTURO INTEGRAL Y COMUNITARIO FUNFIC**		

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_Nariño	**Centro Zonal:**	CZ_LA_UNION			**N° de Contrato o Convenio**	52008242026
N° CDP	64426	**N° RP**	64426	**FECHA ACTA INICIO**	1/02/2026	**Cupos Contratados:**	280

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:**
56	224	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	MARTHA EUGENIA APRAEZ CAICEDO			**Apoyo Financiero ICBF:**	**LEIDY MARIBEL LASSO DELGADO**
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 1/02/2026	**Hasta:**	31/07/2026	**Fecha aprob. póliza:**	26/01/2026
Póliza N° 1 del CTO	41-44-101302260	**Poliza N° 2**	41-40-101059055	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO
Representante Legal:	SILVANA LORENA HERNADEZ MARCILLO			**Cédula RL:**	37.081.352
Email Representante L.	Funfic2024@gmail.com			**NIT EAS:**	901581121-3
Telefono o Cel R.L	3116039717			**Fecha Vencimiento R. L:**	
Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	$ 648.231.356			**Valor Aportes EAS:**	$ 12.964.627
Adiciones al CTO:	$ 0			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0			**Total Aportes EAS:**	$ 12.964.627
VALOR APORTE ICBF	$ 648.231.356			**Valor Actual del CTO:**	$ 661.195.983

VIGENCIA ACTUAL

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2026	$ 648.231.356	$ 12.964.627	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 648.231.356	$ 12.964.627	$ 661.195.983
TOTAL	**$648.231.356**	**$12.964.627**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$648.231.356**	**$12.964.627**	**$661.195.983**

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:	JUNIO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X	DIGITAL Y FISICO
Fecha radicación EAS:	10/07/2026		NO		

OBSERVACIONES INFORMACIÓN GENERAL:

En el periodo de Julio de 2026 se realizó la legalización de cuotas del contrato de aportes No. 52008242026, en cumplimiento de la normativa vigente y con el propósito de salvaguardar los recursos destinados a la atención de los servicios de Primera Infancia a cargo del CZ La Unión. En este marco, se brindó apoyo en la revisión financiera del contrato de aporte suscrito con la Fundación Funfic, correspondiente al periodo de Junio de 2026.

Quedando a si el valor del contrato después de la presente modificación será por la
En la revisión del presupuesto del periodo, se evidenció que este corresponde al mismo valor del presupuesto inicial aprobado en comité técnico, por un monto de $ 123.861.165 el cual se destinara para cubrir los servicios de CDI y EIH.

De acuerdo al insumo CUENTAME, he informe RAM, la atención se ejecutó de la siguiente manera:
• Servicio CDI: 56 usuarios atendidos.
• Servicio EIH: 215 usuarios atendidos.

Durante el periodo de legalización se presenta novedad relacionada con el talento humano. Incapacidad soportada por la señora JOHANNA KATHERINE DIAZ MUÑOZ, identificada con cédula de ciudadanía No. 1.081.593.886, quien ejerce como Agente Educativa Perfil 1 de la Modalidad Institucional CDI una incapacidad médica por un periodo de cinco (5) días, comprendido entre el 01 y el 05 de Junio de 2026. Esta situación fue reportada dentro del proceso de legalización y se verificó el correspondiente soporte documental para el trámite y la aplicación de los ajustes a que hubiera lugar, conforme a la normatividad y a las condiciones contractuales vigentes.

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	$ 112.835.528	$ 91.071.915	$ 21.763.613	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Marzo	$ 123.861.165	$ 120.436.341	$ 3.424.824	$ 208.377.704	$ 208.377.704	$ 0	$ 142.748.805
Abril	$ 123.861.165	$ 121.617.159	$ 2.244.006	$ 0	$ 0	$ 0	$ 61.144.521
Mayo	$ 123.861.165	$ 121.181.995	$ 2.679.170	$ 220.799.283	$ 220.799.283	$ 0	$ 176.810.813
Junio	$ 120.397.719	$ 118.543.402	$ 1.854.317	$ 0	$ 0	$ 0	$ 47.194.932
Julio	$ 43.414.614	$ 0	$ 0	$ 219.054.369	$ 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	**$ 648.231.356**	**$ 572.850.812**	**$ 31.965.930**	**$ 648.231.356**	**$ 429.176.987**	**$ 0**	**$ 427.899.071**

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:

Presupuesto aprobado y ejecución. Presupuesto asignado: $120,397,719 destinado a la prestación de los servicios CDI y EIH. Ejecución reportada: $118,543,402. Inejecución: $ 1,854,317, derivada de 9 bajas cobertura y 34 inasistencias según RAM.
Ingresos recibidos, Es importante mencionar que en este periodo ICBF no realizó desembolsos por puesto que no esta contemplado en la minuta contractual.
Ejecución de recursos, Pagos registrados por la Fundación: $ 47,194,932 correspondientes a obligaciones del contrato en el periodo evaluado y compromisos del periodo anterior.
Ajustes adicionales En relacion a los Pagos por parte de la EAS: El valor de $ 189,497, pagos realizados en relacion a novedad del Talento Humano y el valor de $ 3,219,23 por rendimientos financieros del periodo anterior, consignados en junio de 2026. De acuerdo con la revisión de los soportes financieros y extractos bancarios, los movimientos registrados guardan correspondencia con las operaciones reflejadas en la contabilidad de la Entidad Administradora del Servicio.

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	$ 21.763.613	$ 21.763.613	$ 0	$ 0	$ 0	$ 21.763.613
Marzo	$ 0	$ 3.424.824	$ 3.424.824	$ 0	$ 0	$ 0	$ 25.188.437
Abril	$ 0	$ 2.244.006	$ 2.244.006	$ 0	$ 0	$ 0	$ 27.432.443
Mayo	$ 0	$ 2.679.170	$ 2.679.170	$ 0	$ 0	$ 0	$ 30.111.613
Junio	$ 0	$ 1.854.317	$ 1.854.317	$ 0	$ 0	$ 0	$ 31.965.930
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	$ 31.965.930	$ 31.965.930	$ 0	$ 0	$ 0	$ 31.965.930

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 648.231.356	**$ 572.850.812**	93%	88%	-4,93%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Previo al proceso de legalización financiera, se realizó la revisión de la información y de los soportes documentales cargados por la Fundación en la ruta dispuesta para la ejecución del contrato, con el propósito de verificar que la documentación presentada cumpliera con los requisitos de legalidad, pertinencia y suficiencia, conforme a la normatividad vigente y a los lineamientos definidos por el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF).

Como resultado de esta verificación, se validó la información financiera reportada por la Entidad Administradora del Servicio (EAS), la cual sirvió de base para el análisis de la ejecución presupuestal y financiera de los recursos durante el periodo objeto de seguimiento.

A continuación, se presenta el consolidado de la ejecución de los recursos, discriminado por servicio de atención, con el fin de facilitar el análisis de la gestión presupuestal y financiera de los recursos asignados.

LEGALIZACION CTO 52008242026
PERIODO JUNIO -2026
SERVICIO EIH

RUBRO	PRESUPUESTO APROBADO PARA EL PERIODO	EJECUCION REPROGRAMADA PERIODO ANTERIOR	VALOR TOTAL PRESUPUESTO DISPONIBLE EN EL PERIODO	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION REPROGRAMADA PARA EL SIGUIENTE PERIODO	INEJEJECUCION EN EL PERIODO
COORDINADORÍA	4.059.046	-	4.059.046	4.059.046	-	-
AGENTE EDUCATIVO PERFIL 1	3.251.354	-	3.251.354	3.251.354	-	-
AGENTE EDUCATIVO PERFIL 2	9.024.585	-	9.024.585	9.024.585	-	-
PSICOSOCIAL PERFIL 1	4.877.031	-	4.877.031	4.875.087	-	1.944
NUTRICIÓN PERFIL 1	3.251.354	-	3.251.354	3.250.058	-	1.296
	3.008.195	-	3.008.195	3.008.195	-	-
AUXILIAR PEDAGÓGICO	12.032.780	-	12.032.780	12.027.596	-	5.184
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	3.008.195	-	3.008.195	3.006.899	-	1.296
APORTE PARA DESPLAZAMIENTO TH	2.304.512	-	2.304.512	2.304.512	-	-
GASTOS OPERATIVOS	2.297.214	-	2.297.214	2.297.214	-	0
SEGURO NIÑOS (POLIZAS)	-	552.611	552.611	19.056	533.555	-
MATERIAL DIDÁCT Y PAPELERÍA	411.320	-	411.320	394.806	-	16.514
DOTACIÓN DE ASEO PERSONAL	274.165	-	274.165	263.204	-	10.961
VALOR RPP *	41.345.248	-	41.345.248	39.683.794	-	1.661.454
VALOR REFRIGERIO	2.242.632	-	2.242.632	2.102.467	-	140.165
TOTAL	91.387.631	552.611	91.940.242	89.567.872	533.555	1.838.815

LEGALIZACION CTO 52008242026
PERIODO JUNIO -2026
SERVICIO CDI

RUBRO	PRESUPUESTO APROBADO PARA EL PERIODO	EJECUCION REPROGRAMADA PERIODO ANTERIOR	VALOR TOTAL PRESUPUESTO DISPONIBLE EN EL PERIODO	EJECUCION DEL PERIODO	EJECUCION REPROGRAMADA PARA EL SIGUIENTE PERIODO	INEJEJECUCION EN EL PERIODO
DOCENTES PERFIL 1	9.896.167	-	9.896.167	9.892.275	-	3.892
AUXILIAR PEDAGÓGICO	6.016.390	-	6.016.390	6.016.388	-	2
GESTOR DE ALIMENTOS	6.016.390	-	6.016.390	6.016.388	-	2
SERVICIOS PÚBLICOS	326.872	518.612	845.484	27.800	817.684	-
GASTOS OPERATIVOS	112.280	-	112.280	112.280	-	0
SEGURO NIÑOS (POLIZAS)	-	359.352	359.352	-	359.352	-
MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES	311.920	-	311.920	311.920	-	0
MATERIAL DIDÁCT Y PAPELERÍA	324.397	-	324.397	324.397	-	0
DOTACIÓN DE ASEO PERSONAL	255.600	-	255.600	255.600	-	0
ALIMENTACIÓN CDI (RACION SERVIDA)	5.750.072	-	5.750.072	5.738.465	-	11.607
TOTAL	29.010.088	877.964	29.888.052	28.695.514	1.177.036	15.502

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 48.472.848
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 0
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 48.472.848
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 47.194.932
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 1.277.916
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 383.504
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	-$ 894.412
VALOR CONCILIADO	$ 894.412
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 15.448.397
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 36
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 3.814
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCOLOMBIA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	7495835299

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

Durante el período objeto de revisión se evidenciaron los siguientes movimientos:
Rendimientos financieros correspondientes al mes de Mayo por valor de -$ 35,56
Relacion de pagos que a la fecha de la presente no se han reintegrado
mayor valor pagado prov ascampronar fev 1892 abril (inasistencias): $526.110
mayor valor pagado prov ascampronar fev 1881 abril (inasistencias): $136.817
mayor valor pagado seguridad social abril (intereses mora): $45.248
ajuste al peso: -$6

Los anteriores conceptos fueron identificados durante la revisión de los soportes financieros presentados por la EAS y corresponden a movimientos registrados en la ejecución de los recursos durante el período evaluado.
En relación con las cuentas por pagar reportadas por la EAS, se evidenció un valor total de $ 114,474,223 correspondiente a obligaciones pendientes de pago asociadas principalmente a aportes al Sistema de Seguridad Social y compromisos adquiridos con proveedores para la operación de los servicios contratados.

Novedad en Talento Humano (Incapacidad General)

Nombre y Apellido	Johana Katherine Diaz Muñoz
Cédula	1.081.593.886
Cargo	Docente perfil 1 de Centro Desarrollo Infantil
Incapacidad	Enfermedad General
Salario	$1.910.090
Fecha Inicio de Incapacidad	1 de junio/2026
Fecha Terminación Incapacidad	5/06/2026
Días de Incapacidad	5 días

En relación con la inejecución identificada, se propone la reinversión de los recursos correspondientes al rubro de Talento Humano, con el fin de cubrir los reemplazos del personal que presentó incapacidad durante cinco (5) días del mes de junio de 2026, por valor de CIENTO CUARENTA Y DOS MIL CIENTO CINCO PESOS M/CTE ($142.105).
El referido valor se registra como mayor valor pagado dentro de la ejecución, mientras se define la procedencia de la reinversión propuesta. En caso de que esta no sea aprobada, la Entidad Administradora del Servicio (EAS) deberá realizar el respectivo reintegro de los recursos a la cuenta bancaria del contrato, de conformidad con las orientaciones y determinaciones que se adopten.

Lo anterior queda expresamente consignado en la presente legalización de cuentas y fue igualmente acordado en el marco del Comité Técnico Operativo, como instancia de seguimiento y análisis de la ejecución contractual.
La información reportada fue revisada con base en los soportes financieros presentados por la EAS, verificándose la correspondencia de las obligaciones pendientes con la ejecución contractual del período evaluado.

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

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	**280**	**271**	**9**	**$ 1.579.121**	**CUENTAME**	**$ 0**	**$ 0**	$ 0
INASISTENCIA				**$ 275.196**	**RAM**			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				**$ 0**	**NO APLICA**			
CUENTAME				**$ 0**	**NO APLICA**			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				**$ 0**	**NO APLICA**			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				**$ 0**	**NO APLICA**			
TOTAL DESCUENTO				**$ 1.854.317**				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

De acuerdo con la revisión de la ejecución contractual y de los soportes financieros presentados por la Entidad Administradora del Servicio (EAS), se determinó un valor procedente para descuento de UN MILLÓN OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL TRESCIENTOS DIECISIETE PESOS M/CTE ($1.854.317), correspondiente a recursos no ejecutados durante el período objeto de seguimiento.

El valor determinado para descuento se encuentra discriminado de la siguiente manera:

Bajas de cobertura: $1.579.121.
Inasistencias: $275.196.
Total procedente para descuento: $1.854.317.
En relación con lo anterior, se anexa el consolidado de las inejecuciones, discriminado por servicio de atención, con el propósito de brindar mayor claridad sobre los valores objeto de descuento, los conceptos que los originan y la trazabilidad de la información que sustenta el presente informe de legalización de cuentas.

Los valores relacionados fueron determinados con base en la información de cobertura y asistencia reportada para el período, así como en los soportes financieros y contractuales revisados, garantizando su correspondencia con la ejecución efectivamente acreditada por la EAS.

INEJECUCIONES CTO 52008242026
PERIODO DE JUNIO-2026
SERVICIO EIH

RUBRO	INEJECUCION EN EL PERIODO
PSICOSOCIAL PERFIL 1	1.944
NUTRICIÓN PERFIL 1	1.296
AUXILIAR PEDAGÓGICO	5.184
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1.296
MATERIAL DIDÁCT Y PAPELERÍA	16.514
DOTACIÓN DE ASEO PERSONAL	10.961
VALOR RPP *	1.661.454
VALOR REFRIGERIO	140.165
TOTAL	1.838.815

INEJECUCIONES CTO 52008242026
PERIODO DE JUNIO-2026
SERVICIO CDI

RUBRO	INEJEJECUCION EN EL PERIODO
DOCENTES PERFIL 1	3.892
AUXILIAR PEDAGÓGICO	2
GESTOR DE ALIMENTOS	2
ALIMENTACIÓN CDI (RACION SERVIDA)	11.607
TOTAL	15.502

COBERTURA PERIODO DE JUNIO-2026
CONTRATO 52008242026

SERVICIO	UDS CONTRATADAS	UDS ATENDIDAS	USUARIOS CONTRATADOS	USUARIOS ATENDIDOS	BAJA COBERTURA	INASISTENCIAS
CDI	2	2	56	56	0	19
EIH	14	14	224	215	9	15
	16	16	280	271	9	34

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	
FEBRERO	$ 0	$ 0	$ 0	
MARZO	$ 0	$ 0	$ 0	
ABRIL	$ 0	$ 0	$ 0	
MAYO	$ 12.964.627	$ 12.964.627	$ 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	**$ 12.964.627**	**$ 12.964.627**	**$ 0**	

7. Observaciones Generales.

• Durante el proceso de legalización financiera se realizó la revisión de la información y de los soportes documentales presentados por la Entidad Administradora del Servicio (EAS), verificando su correspondencia con la ejecución contractual, el presupuesto aprobado y los lineamientos establecidos por el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF).
• Durante el período revisado no se registraron desembolsos por parte del ICBF, teniendo en cuenta que esta modalidad de desembolso no se encuentra contemplada en la minuta contractual vigente.
• Se identificaron movimientos relacionados con rendimientos financieros, mayores valores pagados, intereses de mora por concepto de Seguridad Social y ajustes al peso, los cuales fueron incorporados en el proceso de revisión de la ejecución financiera y sujetos a las acciones correspondientes según cada concepto.
• En relación con las cuentas por pagar, la EAS reportó obligaciones pendientes por valor de $114.474.223, asociadas principalmente a aportes al Sistema de Seguridad Social y obligaciones con proveedores vinculados a la operación de los servicios contratados.
• Se presentó una novedad relacionada con el talento humano, correspondiente a una incapacidad médica general de cinco (5) días durante el mes de junio de 2026. Frente a esta situación, se propuso la reinversión de $142.105 para cubrir el reemplazo del personal durante el período de incapacidad, quedando su procedencia sujeta a la aprobación correspondiente.
• En caso de no ser aprobada la reinversión propuesta, la EAS deberá realizar el respectivo reintegro de los recursos a la cuenta bancaria del contrato, conforme a las orientaciones y determinaciones que se adopten en el marco del seguimiento contractual.
• Los aspectos relacionados con la ejecución financiera, las inejecuciones, las novedades de talento humano y las acciones derivadas fueron objeto de revisión y seguimiento en el marco del Comité Técnico Operativo, dejando constancia de las situaciones identificadas y de las decisiones o compromisos establecidos.

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

• Efectuar el reintegro, especialmente a los relacionados con mayores valores pagados, intereses de mora y demás conceptos identificados durante la revisión financiera, verificando que se realicen oportunamente las acciones administrativas y financieras correspondientes.
• Realizar seguimiento a la propuesta de reinversión por valor de $142.105, correspondiente al reemplazo del talento humano durante el período de incapacidad. En caso de no ser aprobada, solicitar a la EAS el respectivo reintegro de los recursos a la cuenta bancaria del contrato.
• Fortalecer el control sobre la cobertura y asistencia de los usuarios, realizando verificaciones periódicas entre los registros de atención, el sistema CUÉNTAME, los informes RAM y los demás instrumentos de seguimiento, con el fin de identificar oportunamente bajas, inasistencias y posibles afectaciones en la ejecución de los recursos.
• Mantener actualizados y debidamente soportados los registros financieros, garantizando que los pagos, obligaciones, cuentas por pagar, rendimientos financieros y demás movimientos relacionados con el contrato cuenten

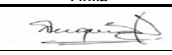
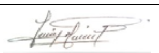
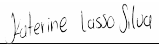
con los documentos que permitan establecer su legalidad, pertinencia y trazabilidad.
• Realizar seguimiento a las cuentas por pagar reportadas por la EAS, verificando que las obligaciones pendientes correspondan efectivamente a bienes y servicios recibidos o actividades ejecutadas en desarrollo del contrato y que su posterior pago cuente con los respectivos soportes.
• Fortalecer el seguimiento a las novedades de talento humano, procurando que las incapacidades, ausencias, reemplazos y demás novedades sean reportadas oportunamente y cuenten con los soportes correspondientes, así como con la aplicación de los ajustes financieros a que haya lugar.
• Dar continuidad al seguimiento financiero y presupuestal en los siguientes períodos, con el propósito de identificar oportunamente posibles saldos no ejecutados, mayores valores pagados, rendimientos financieros, obligaciones pendientes y demás situaciones que puedan afectar la adecuada ejecución de los recursos destinados a la prestación de los servicios de Primera Infancia.

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
MARTHA EUGENIA APRAEZ CAICEDO	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	Martha.Apraez@icbf.gov.co	
LEIDY MARIBEL LASSO DELGADO	APOYO FINANCIERO ICBF	Leidy,Lasso@icbf.gov.co	
SILVANA LORENA HERNADEZ MARCILLO	REPRESENTANTE LEGAL EAS	Funfic2024@gmail.com	
KATERINE LASSO SILVA	APOYO FINANCIERO EAS	finacierafunfic2024@gmail.com	
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