ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	5	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE
Fecha Inicio:	27/04/2026 0:00	**Fecha Fin:**	24/04/2026 0:00

Lugar:	Regional_Antioquia
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:	**MUNICIPIO DE MUTATA**

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_Antioquia	**Centro Zonal:**	CZ_URABA			**N° de Contrato o Convenio**	05017552025
N° CDP	48826	**N° RP**	38526	**FECHA ACTA INICIO**	6/11/2026	**Cupos Contratados:**	80

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
INSTITUCIONAL	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	**SERVICIO 2:**	**SERVICIO 3:**	**SERVICIO 4:**	**SERVICIO 5:**
Centro de Desarrollo Infantil - A – Institucional	0	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
80	0	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	LUZ MERY SEPULVEDA RUEDA			**Apoyo Financiero ICBF:**	JOHANA DEL PILAR HERRERA CASTAÑO
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 6/11/2025	**Hasta:**	31/07/2026	**Fecha aprob. póliza:**	N/A
Póliza N° 1 del CTO	N/A	**Poliza N° 2**	N/A	**Nombre Ent. Aseguradora**	N/A
Representante Legal:	JAIRO ENRIQUE ORTIZ			**Cédula RL:**	39.421.242
Email Representante L.	alcaldia@mutata-antioquia.gov.co			**NIT EAS:**	890980950-5
Telefono o Cel R.L	3137475209			**Fecha Vencimiento R. L:**	10/10/2027
VIGENCIA ACTUAL **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)**	$ 252.452.880			**Valor Aportes EAS:**	$ 42.150.000
Adiciones al CTO:	$ 0			**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0			**Total Aportes EAS:**	$ 42.150.000
VALOR APORTE ICBF	$ 252.452.880			**Valor Actual del CTO:**	$ 294.602.880

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ 64.801.560	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 64.801.560	$ -	$ 64.801.560
2026	$ 252.452.880	$ 42.150.000	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 252.452.880	$ 42.150.000	$ 294.602.880
TOTAL	**$317.254.440**	**$42.150.000**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$317.254.440**	**$42.150.000**	**$359.404.440**

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:	9/04/2025		NO	

Presenta los documentos soportes que acompañan el informe financiero y se entrega al ICBF copia de los mismos en medio:

DIGITAL

OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:

Se hace la revisión del mes de febrero teniendo en cuenta que la entidad subsana los documento los cuales fueron encontradas con fecha del mes de marzo pero en revisión con la Dian la factura de dotación de aseo y alimentación tiene fecha del 7 de abril, soportan las planillas de recibido del CDI y se procede a realizar la revisión de los demás documentos. se debe tener en cuenta que debido a que este contrato inicio desde el 1 de febrero se ejecuto inicialmente con la canasta enviada por la regional, para el 3 de marzo llega la canasta oficial y se realizan ajustes al presupuesto, el cual la nomina aumentó para el talento humano, por tal motivo dicho recurso queda reprogramado para el mes de abril.

La entidad soporta la planilla del aseo y factura NO. FEOF 548209 del proveedor GUSTAVO DE JESUS RESTREPO ALVAREZ el cual NO se reconocen elementos de la factura por un valor de $ 397.601, por No encontrarse las cantidades y los productos en la planilla de recibido del aseo.

De esta factura NO se reconoce una bolsa de basura
1escoba
El hipoclorito
El limpia vidrios
y los tapabocas se reconoce el valor de venta en el mercado de 45.000 c/u

La entidad cuenta con la siguiente modalidad y servicio

MUNICIPIO	SERVICIO	UDS	CUPOS	APORTE ICBF 2025	APORTE ICBF 2026	COFINANCIACIÓN
MUTATA	CENTRO DE DESARROLLO INFANTIL - INSTITUCIONAL	1	80	64.801.560	252.452.880	42.150.000

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	$ 3.552.566
Febrero	$ 43.153.530	$ 41.775.397	$ 1.378.133	$ 88.734.800	$ 0	$ 88.734.800	$ 6.588.770
Marzo	$ 41.659.324	$ 40.881.072	$ 778.252	$ 0	$ 88.734.800	-$ 88.734.800	$ 19.957.457
Abril	$ 47.203.630	$ 0	$ 0	$ 81.859.040	$ 0	$ 0	$ 0
Mayo	$ 42.860.635	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Junio	$ 39.908.983	$ 0	$ 0	$ 81.859.040	$ 0	$ 0	$ 0
Julio	$ 37.666.778	$ 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	**$ 252.452.880**	**$ 82.656.469**	**$ 2.156.385**	**$ 252.452.880**	**$ 88.734.800**	**$ 0**	**$ 30.098.793**

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:

MARZO-2025	PPTO	EJECUTADO	SOPORTADO
NOMINA	28.415.588	28.415.588	26.399.200
SEGURIDAD SOCIAL			1.082.725
PROVISIONES			933.663
ARRIENDO			
SERVICIOS PUBLICOS			
GASTOS OPERATIVOS			
SEGURO POLIZA	89.280		
MTTO Y ADECUACIONES			
MATERIAL DIDACTIVO			
DOTACION ASEO PERSONAL	1.499.600	1.101.999	1.101.999
ALIMENTACIÓN RS	11.654.856	11.363.485	11.363.485
TOTAL	41.659.324	40.881.072	40.881.072

INASISTENCIAS	CANTIDAD	V/RACION	DESCUENTO	
Marzo	36	8.094	291.384	Descontadas de factura del proveedor de alimentación

REPROGRAMACIONES

MARZO	NOMINA TH	706.899,00

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	$ 1.378.133	$ 1.378.133	$ 0	$ 0	$ 0	$ 1.378.133
Marzo	$ 0	$ 778.252	$ 778.252	$ 0	$ 0	$ 0	$ 2.156.385
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	$ 2.156.385	$ 2.156.385	$ 0	$ 0	$ 0	$ 2.156.385

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 252.452.880	$ 82.656.469	34%	33%	-0,85%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

MARZO-2025	DIFERENCIA
SEGURO POLIZA	89.280
DOTACION ASEO PERSONAL	397.601
ALIMENTACIÓN RS	291.371
TOTAL	778.252

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	-$ 10.141.336
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 88.734.800
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 78.593.464
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 19.957.457
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 58.636.007
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 58.638.743
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 2.736
VALOR CONCILIADO	$ 0
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 1.213
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 2.736
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	SCOTIABANK COLPATRIA SA	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	0

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

El gasto real efectuado en este mes es de $ 44.631.297 para efectos del cierre del acta se ajusta este valor en la columna de pagos efectuados y lograr conciliar el banco.

CONCILIACION BANCARIA

ENTIDAD ADMINISTRADORA DEL SERVICIO	MUNICIPIO DE MUTATÁ	NIT:890.980.950 - 5		
ENTIDAD BANCARIA:	BANCOLOMBIA	OFICINA: CHIGORODO		
TIPO DE CUENTA:	CUENTA DE AHORROS		PERIODO	MARZO 2026
NUMERO DE CUENTA:	58494216009			

DESCRIPCION	VALOR SEGÚN REPORTE ICBF	VALOR SALDO EXTRACTO
* SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$58.638.743	
SALDO EXTRACTO BANCARIO		$58.638.743
DIFERENCIA A CONCILIAR		$0
DETALLE DE LA CONCILIACION		MOVIMIENTOS
VALOR CONCILIADO		$0
BALANCE DE LA CONCILIACION		$0

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	80	80	0	$ 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				$ 0	NO APLICA			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 778.252	INFORME_FINANCIERO			
TOTAL DESCUENTO				$ 778.252				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

MARZO-2025	DIFERENCIA
SEGURO POLIZA	89.280
DOTACION ASEO PERSONAL	397.601
ALIMENTACIÓN RS	291.371
TOTAL	778.252

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCION	SALDO APORTES EAS
ENERO	$ 42.150.000	$ 6.533.037	$ 35.616.963
FEBRERO	$ 0	$ 2.072.000	-$ 2.072.000
MARZO	$ 0	$ 2.072.000	-$ 2.072.000
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	**$ 42.150.000**	**$ 10.677.037**	**$ 31.472.963**

OBSERVACIONES APOTES EAS

La entidad al inicio del convenio realiza una propuesta de inversión de la siguiente manera y ejecuta en este periodo lo siguiente. El valor que la entidad propone es de $ 42.150.000 de este valor se ha ejecutado en noviembre y diciembre el valor de $ 6.553.037 quedando por ejecutar para la vigencia 2026 el valor de $ 35.596.963

CONCEPTO COFINANCIACIÓN No. 1	CANTIDAD MES	PPTO	MARZO
MATERIAL DE INSUMOS DE OFICINA PARA LOS INFORMES DE SEGUIMIENTO DE LA OPERACIÓN	500.000,00	4.650.000	
SERVICIOS PUBLICOS	1.400.000,00	12.500.000	
VIGILANCIA CDI	2.640.000,00	18.600.000	2.072.000
MTTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DE LAS INSTALACIONES DEL CDI, MEJORA DE LAS CONDICIONES ACTUALES Y COMPRA DE MATERIAL DE OBRA	3.899.264,00	6.400.000	
	8.439.264,00	42.150.000	2.072.000

7. Observaciones Generales.

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

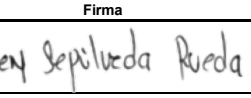
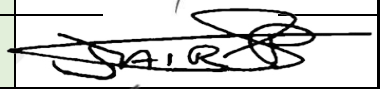
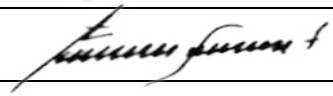
La entidad debe tener muy claro que los documentos electrónicos la fecha de expedición debe estar dentro del mes de ejecución y que de presentarse este inconveniente deben aportar orden de compra o de pedido con las planillas de recibido de los insumos firmada por la persona encargada de recibir en el CDI, verificando que estos tengan coherencia con los insumos y el valor facturado. Es muy importante que la entidad se lea las guías y los manuales para que tengan muy presente el proceso y manejo de la ejecución financiera, evitando los contratiempos y las devoluciones con los documentos soportes.

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
LUZ MERY SEPULVEDA RUEDA	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	luz.sepulvedaR@icbf.gov.co	
JOHANA DEL PILAR HERRERA CASTAÑO	APOYO FINANCIERO ICBF	johana.herrera@icbf.gov.co	
JAIRO ENRIQUE ORTIZ	REPRESENTANTE LEGAL EAS	alcaldia@mutata-antioquia.gov.co	
JOHAN SAMIR ANDRADE	APOYO FINANCIERO EAS	josan028@gmail.com	
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