ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	8	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	14/09/2026 9:00	Fecha Fin:	14/09/2026 10:00

Lugar:	Regional_Córdoba
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 MI ALEGRE INFANCIA**

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_Córdoba	**Centro Zonal:**	CZ_1_MONTERIA			**N° de Contrato o Convenio**	23008112024
N° CDP	2826	**N° RP**	2826	**FECHA ACTA INICIO**	7/01/2025	**Cupos Contratados:**	403

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 - B - Familiar y Comunitaria	0	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
403	0	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	CARMENZA CANO BUITRAGO	**Apoyo Financiero ICBF:**	LILIANA PATRICIA GONZALEZ CARRARA
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 07/01/20205 **Hasta:** 30/06/2026	**Fecha aprob. póliza:**	7/01/2025
Póliza N° 1 del CTO	5344101036223 **Poliza N° 2** 5340101011717	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO
Representante Legal:	ZUNILDA ROSA AVILA FUENTES	**Cédula RL:**	34.994.598
Email Representante L.	mialegreinfanciath@gmail.com	**NIT EAS:**	900.380.395
Telefono o Cel R.L	3043853703	**Fecha Vencimiento R. L:**	
VIGENCIA ACTUAL			
Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)	$ 1.085.984.580	**Valor Aportes EAS:**	$ 0
Adiciones al CTO:	$ 556.460.188	**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 225.538.128	**Total Aportes EAS:**	$ 0
VALOR APORTE ICBF	$ 1.416.906.640	**Valor Actual del CTO:**	$ 1.416.906.640

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2024	$ 5.500.880	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 5.500.880	$ -	$ 5.500.880
2025	$ 2.104.174.520	$ -	$ -	$ -	$ 597.111.897	$ -	$ 1.507.062.623	$ -	$ 1.507.062.623
2026	$ 1.085.984.580	$ -	$ 556.460.188	$ -	$ 225.538.128	$ -	$ 1.416.906.640	$ -	$ 1.416.906.640
TOTAL	**$3.195.659.980**	**$0**	**$556.460.188**	**$0**	**$822.650.025**	**$0**	**$2.929.470.143**	**$0**	**$2.929.470.143**

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:	AGOSTO	¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X	DIGITAL Y FISICO
Fecha radicación EAS:	2/09/2026		NO		

OBSERVACIONES INFORMACION GENERAL:

La presente revisión se efectuó conforme a las cláusulas contractuales y los lineamientos del Anexo para la revisión y legalización de cuentas en los contratos de aporte – Dirección de Primera Infancia. El 02/09/2026, mediante radicado No. 20262300100075462, el contratista presentó la siguiente documentación:

- Certificaciones de pago a proveedores.
- Certificaciones de salarios, prestaciones sociales y aportes a la Seguridad Social Integral del personal a cargo.
- Extracto o informe de movimientos de la cuenta bancaria exclusiva para la administración de los recursos del 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	$ 69.321.686	$ 68.271.130	$ 1.050.556	$ 286.815.484	$ 286.815.484	$ 0	$ 0
Febrero	$ 136.090.024	$ 127.811.537	$ 8.278.487	$ 0	$ 0	$ 0	$ 134.826.183
Marzo	$ 128.321.974	$ 125.438.775	$ 2.883.199	$ 286.815.484	$ 286.815.484	$ 0	$ 123.946.427
Abril	$ 128.321.974	$ 120.942.256	$ 7.379.718	$ 0	$ 0	$ 0	$ 107.373.103
Mayo	$ 128.321.974	$ 120.650.872	$ 7.671.102	$ 286.815.484	$ 286.815.484	$ 0	$ 96.710.522
Junio	$ 117.654.174	$ 111.520.932	$ 6.133.242	$ 0	$ 0	$ 0	$ 142.874.936
Julio	$ 136.322.824	$ 127.073.392	$ 9.249.432	$ 278.230.094	$ 0	$ 278.230.094	$ 73.867.622
Agosto	$ 128.321.974	$ 120.213.796	$ 8.108.178	$ 0	$ 278.230.094	-$ 278.230.094	$ 125.925.563
Septiembre	$ 136.322.824	$ 0	$ 0	$ 278.230.094	$ 0	$ 0	$ 0
Octubre	$ 307.907.212	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Noviembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
Diciembre	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0
TOTAL	**$ 1.416.906.640**	**$ 921.922.690**	**$ 50.753.914**	**$ 1.416.906.640**	**$ 1.138.676.546**	**$ 0**	**$ 805.524.356**

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 EAS presenta los siguientes documentos que soportan la ejecución presupuestal del mes de AGOSTO del 2026 los cuales se ajustan a los costos de referencia para la modalidad Comunitaria servicio H.C.B. De los rubros pagados del mes de AGOSTO 2026:
1.Pago proveedor alimentos: correspondiente al mes de julio por un valor total de ($31.704.813,26).
2.Pago proveedor alimentos compra local: correspondiente al mes de junio por un valor total de ($9.757.607).
3.Pago proveedor alimentos compra local: correspondiente al mes de julio por un valor total de ($14.561.944,50).
4.Pago seguridad social: correspondiente al mes de julio por un valor total de ($15.808.800).
5.Pago aseo, combustible y servicios públicos mes de agosto 2026 (25 madres comunitarias): por valor de ($1.281.000).
6.Pago talento humano nómina mes de agosto 2026 (25 madres comunitarias): por valor de ($40.691.032,20). Se evidencia 6 MC que no cotizan pensión.
7.Pago rendimientos financieros: meses de mayo, junio y julio por valor de ($135.579).
8.Pago pólizas de seguro estudiantil: por valor de ($1.403.610).
9.Pago integralidad mes de agosto: equipo interdisciplinario honorarios ($3.285.315 x 3) por valor total de ($9.855.945)
10.Pago viáticos integralidad mes de agosto: equipo interdisciplinario ($121.330 x 3) por valor total de ($363.990).

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	$ 1.050.556	$ 1.050.556	$ 0	$ 0	$ 0	$ 1.050.556
Febrero	$ 0	$ 8.278.487	$ 8.278.487	$ 0	$ 0	$ 0	$ 9.329.043
Marzo	$ 0	$ 2.883.199	$ 2.883.199	$ 0	$ 0	$ 0	$ 12.212.242
Abril	$ 0	$ 7.379.718	$ 7.379.718	$ 0	$ 0	$ 0	$ 19.591.960
Mayo	$ 0	$ 7.671.102	$ 7.671.102	$ 0	$ 0	$ 0	$ 27.263.062
Junio	$ 0	$ 6.133.242	$ 6.133.242	$ 0	$ 19.591.960	$ 0	$ 13.804.344
Julio	$ 0	$ 9.249.432	$ 9.249.432	$ 0	$ 0	$ 0	$ 23.053.776
Agosto	$ 0	$ 8.108.178	$ 8.108.178	$ 0	$ 0	$ 0	$ 31.161.954
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	$ 50.753.914	$ 50.753.914	$ 0	$ 19.591.960	$ 0	$ 31.161.954

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 1.416.906.640	**$ 921.922.690**	69%	65%	-3,58%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

Acorde con la consulta de las fuentes de información del ICBF y los resultados del ejercicio de legalización de cuentas, se identificó una inejecución presupuestal por valor de $8.108.178 correspondiente por conceptos:
6 MC que no cotizan pensión 1.260.654
Baja cobertura $6.847.524

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 180.847.659
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 278.230.094
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 459.077.753
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 125.925.563
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 333.152.190
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 333.472.300
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 320.110
VALOR CONCILIADO	$ 320.110
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 54.569.850
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 50.838
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 50.837
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 135.579

Banco:	BANCOLOMBIA_S.A.	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	64532188791

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

En el mes de agosto se observó una diferencia entre el saldo de los aportes del ICBF para el periodo y el saldo del extracto bancario por valor de -$320,110 Una vez revisados los movimientos bancarios para el mes de evaluación, se identificó que la diferencia corresponde a los rendimientos financieros generados y acumulados al mes de la revisión
Gastos bancarios generados de la cuenta $361.242,45

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 A ESTAMODALIDAD

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	403	278	125	$ 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)				$ 8.108.178	NO APLICA			
TOTAL DESCUENTO				$ 8.108.178				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

Acorde con la consulta de las fuentes de información del ICBF y los resultados del ejercicio de legalización de cuentas, se identificó una inejecución presupuestal por valor de $8.108.178 correspondiente por conceptos:
6 MC que no cotizan pensión 1.260.654
Baja cobertura $6.847.524

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	NO APLICA A ESTAMODALIDAD
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.

Para el presente periodo se soportan ejecución presupuestal avalada en el comité técnico operativo de todos los rubros de la canasta correspondiente al mes de agosto 2026 evidenciando que el operador ejecuto de manera óptima y legalizable el contrato 23008112024 con documentos que cumplen con la normatividad contable y tributaria; adicional se evidencia que:
* El operador presenta certificado de cobertura por 278 HCB el mes en revisión.
* El operador presenta legalización dentro de los tiempos estipulados según cronograma enviado por correo
* Se reportan gastos bancarios del mes $361.242,45
Así mismo se evidencian recursos ejecutados pendiente por pagar discriminados así:
Alimentos ración para preparar agosto compra local $14.648.359
Alimentos ración para preparar agosto $31.516.911
Seguridad social agosto $15.808.800

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

Obligaciones Financieras y Operativas – EAS:
•Dispersión de Nómina y Honorarios
•Personal Vinculado: Dispersar oportunamente salarios, prestaciones sociales, aportes al Sistema de Seguridad Social Integral y parafiscales del personal en nómina.
•Servicios Independientes: Cancelar íntegramente los honorarios del talento humano contratado por prestación de servicios.
•Mecanismo: Transferencia bancaria obligatoria para garantizar trazabilidad.
Cancelación de Pasivos con Proveedores:
•Ejecutar pagos preferentemente vía transferencia bancaria.
•Excepción: Modos de pago alternativos por baja bancarización o limitaciones geográficas deberán ser aprobados previamente por el Comité Técnico Operativo.
•Rendición de Cuentas y Control Presupuestal
•Plazo: Presentar informe financiero mensual al supervisor/interventor dentro de los primeros cinco (5) días hábiles del mes subsiguiente.
Soportes Requeridos:
•Certificación de cumplimiento de obligaciones laborales, seguridad social, honorarios, proveedores y servicios públicos (firmada por Revisor Fiscal, Contador o Representante Legal).
•Extracto o reporte de movimientos de la cuenta exclusiva ICBF.
•Transferencia de Rendimientos Financieros
•Reintegrar a la cuenta designada por el ICBF los rendimientos financieros generados por los aportes, a mes vencido.

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas
Reintegros Rendimientos financieros mensuales	EAS	5 primeros dias al inicio de mes
CARGUE DE INFORMACION SHAREPOINT Y SECOPII, RUTA ESTABLECIDA CZ	EAS	Inmediato

**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
CARMENZA CANO BUITRAGO	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	carmenza.canon@icbf.gov.co	
LILIANA PATRICIA GONZALEZ CARRARA	APOYO FINANCIERO ICBF	liliana.gonzalez@icbf.gov.co	
ZUNILDA ROSA AVILA FUENTES	REPRESENTANTE LEGAL EAS	mialegreinfanciath@gmail.com	
NEIRIS SOFIA CORREA	APOYO FINANCIERO EAS	neiriscg@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