ACTA DE LEGALIZACIÓN N°	4	ESTADO DEL CONTRATO:	VIGENTE

Fecha Inicio:	26/06/2025 0:00	Fecha Fin:	26/06/2025 0:00

Lugar:	Regional_La_Guajira
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 LA EDUCACION Y DESARROLLO SOCIAL FEDESS**

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_La_Guajira	**Centro Zonal:**	CZ_MAICAO			**N° de Contrato o Convenio**	44002492025
N° CDP	41025	**N° RP**	53325	**FECHA ACTA INICIO**	21/02/2025	**Cupos Contratados:**	835

Modalidad 1:	Modalidad 2:	Modalidad 3:	Modalidad 4:	Modalidad 5:
INSTITUCIONAL	INSTITUCIONAL	NO_APLICA	NO_APLICA	NO_APLICA
SERVICIO 1:	**SERVICIO 2:**	**SERVICIO 3:**	**SERVICIO 4:**	**SERVICIO 5:**
Centro de Desarrollo Infantil - A – Institucional	Hogar Infantil – Institucional	0	0	0
CUPOS CONTRATADO 1:	**CUPOS CONTRATADO 2:**	**CUPOS CONTRATADO 3:**	**CUPOS CONTRATADO 4:**	**CUPOS CONTRATADO 5:**
775	60	0	0	0

Nombre Supervisor CTO:	ARMANDO YECID RHENALS CORONADO	**Apoyo Financiero ICBF:**	MARIA JOSE SUAREZ MAZZILLY
Plazo de ejecución CTO:	**Desde:** 21/02/2025 **Hasta:** 30/09/2025	**Fecha aprob. póliza:**	21/02/2025
Póliza N° 1 del CTO	85-44-101136465 **Poliza N° 2** 85-40-101062586	**Nombre Ent. Aseguradora**	SEGUROS DEL ESTADO S.A
Representante Legal:	IMELDA NAYITH HUMANEZ PERTUZ	**Cédula RL:**	1.118.822.314
Email Representante L.	FEDESSARCHIVOS@GMAIL.COM	**NIT EAS:**	825001517-3
Telefono o Cel R.L	3192401632	**Fecha Vencimiento R. L:**	INDEFINIDO
VIGENCIA ACTUAL **Valor Inicial del CTO: (Aporte ICBF)**	$ 2.558.100.030	**Valor Aportes EAS:**	$ 51.162.001
Adiciones al CTO:	$ 0	**Adiciones Aportes EAS:**	$ 0
Reducciones al CTO	$ 0	**Total Aportes EAS:**	$ 51.162.001
VALOR APORTE ICBF	$ 2.558.100.030	**Valor Actual del CTO:**	$ 2.609.262.031

VIGENCIA	APORTE ICBF	APORTE EAS	Adiciones al contrato		Reducciones al contrato		Valor final del contrato		
			ICBF	EAS	ICBF	EAS	ICBF	EAS	TOTAL
2023	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2024	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
2025	$ 2.558.100.030	$ 51.162.001	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 2.558.100.030	$ 51.162.001	$ 2.609.262.031
TOTAL	**$2.558.100.030**	**$51.162.001**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$2.558.100.030**	**$51.162.001**	**$2.609.262.031**

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

Mes a legalizar:	ABRIL
Fecha radicación EAS:	3/05/2025

¿Los documentos aportados permiten realizar la legalización del informe financiero?	SI	X
	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:

LA UNIDAD EJECUTORA PRESENTA LA EJECUCION DEL MES DE ABRIL Y RADICA EL 3 DE MAYO DEL 2025

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	$ 15.170.533	$ 15.170.533	$ 0	$ 376.329.370	$ 0	$ 376.329.370	$ 0
Marzo	$ 191.892.362	$ 189.261.243	$ 2.631.119	$ 302.729.965	$ 0	$ 302.729.965	$ 0
Abril	$ 301.993.828	$ 300.416.776	$ 1.577.052	$ 302.729.965	$ 376.329.370	-$ 73.599.405	$ 213.493.675
Mayo	$ 298.036.870	$ 0	$ 0	$ 302.729.965	$ 0	$ 0	$ 0
Junio	$ 296.071.463	$ 0	$ 0	$ 302.729.965	$ 0	$ 0	$ 0
Julio	$ 296.071.463	$ 0	$ 0	$ 302.729.965	$ 0	$ 0	$ 0
Agosto	$ 296.071.463	$ 0	$ 0	$ 302.729.965	$ 0	$ 0	$ 0
Septiembre	$ 351.754.858	$ 0	$ 0	$ 365.390.870	$ 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	**$ 2.047.062.840**	**$ 504.848.552**	**$ 4.208.171**	**$ 2.558.100.030**	**$ 376.329.370**	**$ 605.459.930**	**$ 213.493.675**

OBSERVACIONES SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO DEL CONTRATO:

SE EJECUTA EN EL MES DE ABRIL TALENTO HUMANO POR EN EL CDI $246,406,132 MAS EL TALENTO HUMANO DEL H.I $18,192,665// APORTANDO LA DOCUMENTACION NECESARIA PARA LA LEGALIZACION DEL GASTO LA UNIDAD EJECUTORA REALIZO PAGOS DE MAS QUE NO SERAN RECONOCIDOS POR EL ICBF POR VALOR DE **$1,713,826** EN ESTE RUBRO PRESENTA NOMINA DE LAS MADRES COMUNITARIAS VINCULADAS EN CONTRATO LABORAL// RUBRO DE ARRIENDO POR VALOR DE $11,156,315// SERVICIOS PUBLICOS DE CDI POR VALOR DE $5,907,571 Y SE REPROGRAMO 77,171// SERVICIOS PUBLICOS DEL H.I $333,240 // GASTOS OPERATIVOS DE CDI POR VALOR DE $1,478,700 MAS EL H.I $114,480 // SE EJECUTO EL RUBRO DE POLIZAS EN CDI POR VALOR DE $3,873,114 SE REPROGRAMO $1,888,236 // SE EJECUTO EL TOTAL DE LA POLIZA DE H.I 446,040 // MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES CDI $4,107,500 Y EN EL H.I $318,000 // MATERIAL DIDACTICO EN EL CDI POR VALOR DE $6,572,000 Y H.I 508,800 // ELEMENTOS DE ASEO Y SEGURIDAD 3,200,720 INEJECUCION DE 26,380 Y EL H.I $249,840 // NO SE RECONOCE EL VALOR DE $1,687,520 MAS EL RUBRO DE ASEO PERSONAL $ 3,227,639 Y H.I $249,840 NO SE RECONOCE EL VALOR DE $828,636 POR BAJA COBERTURA

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	$ 48.157.736	$ 462.879.454	**$ 511.037.190**	$ 0	$ 0	$ 0	$ 511.037.190
Enero	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 511.037.190
Febrero	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	$ 511.037.190
Marzo	$ 0	$ 2.631.119	$ 2.631.119	$ 0	$ 0	$ 0	$ 513.668.309
Abril	$ 0	$ 1.577.052	$ 1.577.052	$ 0	$ 0	$ 0	$ 515.245.361
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	$ 48.157.736	$ 467.087.625	$ 515.245.361	$ 0	$ 0	$ 0	$ 515.245.361

RESUMEN PERIODICO A LA EJECUCIÓN

PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	EJECUCION PROYECTADA AL PERIODO	AVANCE EJECUCION DEL PERIODO	DESVIACIÓN PRESUPUESTAL
$ 2.047.062.840	**$ 504.848.552**	25%	25%	-0,21%

OBSERVACIONES EJECUCIÓN PRESUPUESTO:

se realiza descuento por 1.577,052 por rubro de talento humano

RESUMEN FINANCIERO DEL PERIODO:

SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	$ 0
TOTAL APORTES GIRADOS EN EL PERIODO	$ 376.329.370
TOTAL APORTES PARA EL PERIODO	$ 376.329.370
PAGOS REALIZADOS POR LA EAS EN EL PERIODO	$ 213.493.675
SALDO DE APORTES ICBF PARA EL PERIODO	$ 162.835.695
SALDO SEGUN EXTRACTO	$ 162.886.699
DIFERENCIA SALDO RECURSOS VS SALDO EXTRACTO BANCARIO	$ 51.004
VALOR CONCILIADO	$ 0
VALOR CARGA PRESTACIONAL ACUMULADA	$ 0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL MES	$ 51.004
RENDIMIENTOS FNANCIEROS ACUMULADOS	$ 51.004
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSIGNADOS	$ 0

Banco:	BANCO_BILBAO_VIZCAYA_ARGENTARIA_COLOMBIA_S.A._BBVA	Tipo de Cuenta:	Ahorros	Nro de Cuenta:	477004943

OBSERVACIONES CONCILIACIÓN:

SE EVIDENCIA CONSIGNACION DEL INSTITUTO GENERANDO UNOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE 51.004

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:

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	835	636	199	$ 4.229.982	CUENTAME	$ 5.807.034	$ 0	$ 8.438.153
INASISTENCIA				$ 0	NO APLICA			
NO PRESTACION DEL SERVICIO				$ 0	NO APLICA			
CUENTAME				$ 0	NO APLICA			
TALENTO HUMANO NO CONTRATADO				$ 1.577.052	INFORME_FINANCIERO			
OTRO (Se Especifica en Observaciones)				$ 0	NO APLICA			
TOTAL DESCUENTO				$ 5.807.034				

OBSERVACIONES DESCUENTOS:

DESCUENTO POR BAJA COBERTURA EN RUBROS DE MATERIAL DIDACTICO Y ASEO PERSONAL Y UN SALDO DE TALENTO HUMANO

6. Ejecución Aportes EAS.

MES	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	SALDO APORTES EAS	OBSERVACIONES APOTES EAS
ENERO	$ 0	$ 0	$ 0	SE EVIDENCIA EJECUCION DE CONTRAPARTIDA POR CONCEPTO DE CUALIFICACION DEL TALENTO HUMANO H.I $209,554 Y APORTAN LA CUALIFICACION DEL TALENTO HUMANO CDI $1,101,210 MAS ARRIENDO CDI $2,343,685
FEBRERO	$ 0	$ 0	$ 0	
MARZO	$ 3.654.429	$ 3.654.429	$ 0	
ABRIL	$ 3.654.449	$ 3.654.449	$ 0	
MAYO	$ 43.853.123	$ 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	**$ 51.162.001**	**$ 7.308.878**	**$ 0**	

7. Observaciones Generales.

ESTA REVISIÓN SE REALIZA CON BASE EN LA DOCUMENTACIÓN APORTADA POR EL OPERADOR, PARTIENDO DE LA BUENA FE EN LO SUMINISTRADO, TENIENDO EN CUENTA LAS RECOMENDACIONES Y DESTACANDO LA IMPORTANCIA DE LA VERACIDAD Y AUTENTICIDAD DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS, TALES COMO FACTURAS, COMPROBANTES DE EGRESO, CAUSACIONES, NOTAS CONTABLES Y DEMÁS DOCUMENTOS QUE SOPORTAN LA INFORMACIÓN CONTABLE ENTREGADA AL ICBF. ASIMISMO, SE HACE ÉNFASIS EN LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS ANTE LA DIAN, POR LO CUAL EL OPERADOR Y SU PROFESIONAL CONTABLE DEBEN CUMPLIR CON LOS REQUISITOS LEGALES, INCLUYENDO LA ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS SOPORTE PARA NO OBLIGADOS A LLEVAR CONTABILIDAD, FACTURAS QUE CUMPLAN CON LOS REQUISITOS DEL ESTATUTO TRIBUTARIO Y DEMÁS COMPROMISOS QUE, COMO CONTADORES PÚBLICOS, ESTAMOS EN LA OBLIGACIÓN DE CUMPLIR SEGÚN LAS NORMAS CONTABLES VIGENTES. DE ESTA MANERA, SE RATIFICA LA BUENA FE Y EL COMPROMISO DE LAS PARTES FIRMANTES. SE DA POR FINALIZADA LA PRESENTE ACTA DE LEGALIZACIÓN CON LA APROBACIÓN DE LAS PARTES Y SE FIRMA COMO INSUMO PARA LOS FINES PERTINENTES Y SU RESPECTIVO CARGUE EN EL SHAREPOINT.

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

SE LE RECOMIENDA A LA ENTIDAD REALIZAR LAS CONSIGNACIONES DE LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS MES A MES

9. Cierre.

Compromisos / tareas	Responsables	Fechas
CONSIGNAR LOS RENDIMIENTOS FINANCIEROS	REPRESENTANTE LEGAL EA	**30/05/2025**

**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
ARMANDO YECID RHENALS CORONADO	SUPERVISOR(A) DEL CONTRATO ICBF	ARMANDO.RHENASL@icbf.gov.co	
MARIA JOSE SUAREZ MAZZILLY	APOYO FINANCIERO ICBF	MARIAJ.SUAREZ@icbf.gov.co	
IMELDA NAYITH HUMANEZ PERTUZ	REPRESENTANTE LEGAL EAS	FEDESSARCHIVOS@GMAIL.COM	
CARLOS BRITO AVILA	APOYO FINANCIERO EAS	CBRITO1981@GMAIL.COM	
0	0	0	

LOS DATOS PROPORCIONADOS SERÁN TRATADOS DE ACUERDO A LA POLÌTICA DE TRATAMIENTO DE DATOS PERSONALES DEL ICBF Y A LA LEY 1581 DE 2012