

INFORME TRIMESTRAL DE GESTIÓN
PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CÓDIGO FIDEICOMISO 112721
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31
DE MARZO DEL 2024 Y ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL A MARZO 2024

INFORME DE GESTION TRIMESTRAL DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DE MARZO DEL
2024

TABLA DE CONTENIDO

1.	ASPECTOS GENERALES	3
2.	INFORMACION FINANCIERA	4
3.	ESTADOS FINANCIEROS	4
	ACTIVO	5
4.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5
5.	INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	7
6.	CUENTAS POR COBRAR	7
.6.1	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	7
	PASIVO	7
7.	CUENTAS POR PAGAR	8
8.	OTROS PASIVOS	9
9.	PATRIMONIO	10
	ESTADO DE RESULTADOS	10
10.	INGRESOS	10
11.	GASTOS	12
12.	CUENTAS DE ORDEN	14

INFORME DE GESTIÓN TRIMESTAL
DEL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 31 DE MARZO 2024

1. ASPECTOS GENERALES

Periodo informado	Del 31 diciembre 2023 al 31 de marzo 2024	
Nombre contrato	Patrimonio Autónomo Fondo Francisco José de Caldas	
Número del contrato	Código Fideicomiso 112721 Contrato de Fiducia Mercantil No. 333 de 2023 (112721 para FIDUCOLDEX)	
Objeto del contrato	"Constitución de un Patrimonio Autónomo donde se administrarán los recursos del Fondo Nacional de Financiamiento para la Ciencia, la Tecnología y la Innovación, "Fondo Francisco José de Caldas" de conformidad a lo establecido en la Ley 1286 de 2009 y demás normas que lo modifiquen, adicionen, con la finalidad de financiar la política pública de ciencia, tecnología e innovación en Colombia."	
Fideicomitente	MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	
Dirección Fideicomitente	AV. Calle 26 No. 57-83 Torre 8. Piso 2 al 6	
Fecha de firma del contrato	10 de marzo de 2023	
Vigencia o duración	El contrato estará vigente desde la fecha de su perfeccionamiento y hasta el 30 de marzo de 2027. La ejecución de las obligaciones contractuales, excepto las relacionadas con la fase de empalme, se iniciará una vez se haya perfeccionado, se hayan cumplido los requisitos de ejecución y se suscriba el acta de inicio. Acta de inicio: 5 de abril de 2023	
Tipo de contrato	Fiducia Mercantil, para la constitución de un Patrimonio Autónomo	
Estado	En ejecución.	
Garantías	Compañía Aseguradora:	SEGUROS DEL ESTADO S.A.
	con NIT	860.009.578-6
	Póliza No.:	21-44-101408193
	Tipo de Póliza:	Garantía Única de Seguros de Cumplimiento en favor de Entidades Estatales

	Asegurado / Beneficiario:	Ministerio de Ciencia Tecnología e Innovación	
	Amparos	Vigencia desde	Vigencia hasta
	Cumplimiento	10/03/2023	30/09/2027
	Pago de Salarios y Prestaciones Sociales e Indemnizaciones Laborales	10/03/2023	30/03/2030
	Calidad del Servicio	10/03/2023	30/03/2029

2. INFORMACION FINANCIERA

En cumplimiento de la resolución 261 de 2023 y concepto N°20241100011061 del 22-03-2024 de la Contaduría General de la Nación, se presenta información financiera comparativa, Estado de Situación Financiera comprendida entre el 31 de diciembre 2023 y el 31 de marzo de 2024 y Estado de Resultados Integral al 31 de marzo 2024; no se presenta estado de resultado con corte 31 de marzo 2023 debido a que el Patrimonio Autónomo inicio operaciones en el mes de abril 2023.

3. ESTADOS FINANCIEROS

Anexo al presente informe se encuentran los estados financieros con corte 31 de marzo de 2024 con periodo comparativo con corte 31 de diciembre 2023 debidamente firmados:

A continuación, se presenta el movimiento neto de las cuentas que integran el Estado Financiero del P.A Fondo Nacional de Financiamiento para la Ciencia, Tecnología y la Innovación, Francisco José De Caldas– MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN (Contrato de Fiducia Mercantil Número 333-2023 (009 de 2023), de la siguiente manera:

ACTIVO

ACTIVO				
CUENTA	CONCEPTO	DICIEMBRE 31 DE 2023	MOVIMIENTO	MARZO 31 DE 2024
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	125.120.447.855,95	75.515.941.231,65	200.636.389.087,60
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	125.120.447.855,95	75.515.941.231,65	200.636.389.087,60
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA	186.760,50	0,00	186.760,50
111006	CUENTAS DE AHORROS	125.120.261.095,45	75.515.941.231,65	200.636.202.327,10
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	391.668.081.868,99	85.708.537.989,03	477.376.619.858,02
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN	391.668.081.868,99	85.708.537.989,03	477.376.619.858,02
122101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	35.189.350.000,00	1.121.500.000,00	36.310.850.000,00
122102	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	354.431.475.000,00	84.477.895.040,00	438.909.370.040,00
122190	FONDOS DE INVERSION CAPITAL PRIVADO	2.047.256.868,99	109.142.949,03	2.156.399.818,02
13	CUENTAS POR COBRAR	91.846.515,00	244.785.980,31	336.632.495,31
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	475.314.289,27	300.917.941,37	776.232.230,64
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS	-383.467.774,27	-56.131.961,06	-439.599.735,33
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-383.467.774,27	-56.131.961,06	-439.599.735,33
TOTAL ACTIVO		516.880.376.239,94	161.469.265.200,99	678.349.641.440,93

Fuente de información: Estados Financieros Comparativos 31 de diciembre 2023 al 31 de marzo de 2024.

Para el 31 de marzo de 2024 los activos presentaron un saldo de \$678.349.641.440,93, con una variación neta frente al trimestre anterior por valor de \$161.469.265.200,99 el cual corresponde a recursos recibidos en administración, valoración del portafolio, valorización del Fondo de Capital Privado, intereses generados de cuentas bancarias, pagos ordenados por el fideicomitente, el cobro y recuperación de cuentas por cobrar, recuperación y nueva causación de deterioro de cuentas por cobrar.

A continuación, se presenta el detalle y composición de saldos de cada una de las cuentas del activo al 31 de marzo 2024 de acuerdo con la información Financiera del fideicomiso.

4. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de marzo 2024, el Patrimonio Autónomo Fondo Francisco José de Caldas tiene once cuentas bancarias abiertas, las cuales se relacionan a continuación, con los saldos respectivos al corte del presente informe:

CUENTAS BANCARIAS - FFJC – MINCIENCIAS

BANCO	TIPO CUENTA	NUMERO CUENTA	SALDO CONTABLE	SALDOS EXTRACTO	DIFERENCIA
OCCIDENTE	CTE DECEVAL	13905-6	186.760,50	186.760,50	0,00
TOTAL OCCIDENTE CTA CORRIENTE			186.760,50	186.760,50	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13911-4	115.607.498.635,09	115.607.498.635,09	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13906-4	631.743.668,26	631.743.668,26	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13907-2	4.717.079,21	4.717.079,21	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13912-2	43.406.279.674,54	43.420.989.117,54	-14.709.443,00
OCCIDENTE	AHORROS	13908-0	4.843.754.994,27	4.843.754.994,27	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13909-8	281.091.021,94	281.091.021,94	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13914-8	3.861.826.474,08	3.861.826.474,08	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13915-5	1.738.425.782,71	1.738.425.782,71	0,00
TOTAL OCCIDENTE CTA AHORROS			170.375.337.330,10	170.390.046.773,10	-14.709.443,00
BOGOTA	CTE DECEVAL	161059	0,00	0,00	0,00
TOTAL BCO BOGOTA CTA CORRIENTE			0,00	0,00	0,00
BOGOTA	AHORROS	161406	30.260.864.997,00	30.260.864.997,00	0,00
TOTAL BANCO BOGOTA CTA AHORROS			30.260.864.997,00	30.260.864.997,00	0,00
TOTAL BANCOS			200.636.389.087,60	200.651.098.530,60	-14.709.443,00

Para el 31 de marzo de 2024 se presentan partidas conciliatorias así:

\$14.709.443: de la cuenta bancarias 13912-2 – valor corresponden a reintegros por identificar de los días 13, 19, 21 y 27 de marzo a continuación se presenta el detalle de las partidas que componen el valor registrado:

FECHA	DETALLE	VALOR
13/03/2024	Reintegros por identificar	12,00
19/03/2024	Reintegros por identificar	36.985,00
21/03/2024	Reintegros por identificar	12.000.000,00
27/03/2024	Reintegros por identificar	2.672.446,00
TOTAL		14.709.443,00

Para el 31 de diciembre de 2023 no se presentan partidas conciliatorias.

La cuenta de EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO presenta un saldo por valor de \$200.636.389.087,60 con una variación neta de \$75.515.941.231,65 con el trimestre anterior originado por ingresos de recursos recibidos en administración, redención, venta y compra de títulos, rendimientos de cuentas bancarias y pagos realizados de acuerdo con la instrucción del fideicomitente.

5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS

presenta un saldo a corte de 31 de marzo 2024 de \$477.376.619.858,02 con una variación neta por valor de \$85.708.537.989,03 con el trimestre anterior originado por redención, valoración-desvalorización y compra y venta (para pagos) de títulos durante el trimestre.

6. CUENTAS POR COBRAR

presenta un saldo al de 31 de marzo 2024 de \$776.232.230,64 con una variación neta por valor de \$300.917.941,37 con el trimestre anterior originado por el cobro y recuperación de cuentas por cobrar.

.6.1 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR

presenta un saldo al 31 de marzo 2024 de \$-439.599.735,33 con una variación neta por valor de \$-56.131.961,06 con el trimestre anterior originado por la recuperación y causación de deterioro de acuerdo con las políticas de tratamiento y reconocimiento para las cuentas por cobrar del fideicomiso.

PASIVO

PASIVO				
CUENTA	CONCEPTO	DICIEMBRE 31 DE 2023	MOVIMIENTO	MARZO 31 DE 2024
24	CUENTAS POR PAGAR	-12.914.865.565,16	5.454.154.760,68	-7.460.710.804,48
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCERO	-7.565.965.617,41	3.347.687.898,71	-4.218.277.718,70
240720	RECAUDOS POR RECLASIFICAR	-3.100.419.828,89	3.074.477.848,89	-25.941.980,00
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-3.979.593.781,70	492.441.035,11	-3.487.152.746,59
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-485.952.006,82	-219.230.985,29	-705.182.992,11
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUE	-172.690.831,22	145.739.087,71	-26.951.743,51
243603	HONORARIOS	-107.900.686,63	96.513.745,63	-11.386.941,00
243605	SERVICIOS	-2.006.550,00	2.006.550,00	0,00
243610	PAGOS O ABONOS EN CUENTAS EN EL EXTERIOR	0,00	-2.089.560,60	-2.089.560,60
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-36.741.909,26	29.735.414,63	-7.006.494,63
243627	IMPUESTOS RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO	-26.041.685,33	19.572.938,05	-6.468.747,28
2440	IMPUESTOS CONTRIB Y TASAS	0,00	-348,00	-348,00
244091	OTRAS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	-348,00	-348,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-5.176.209.116,53	1.960.728.122,26	-3.215.480.994,27
249053	COMISIONES	-1.065.523.116,53	-455.151.533,00	-1.520.674.649,53
249090	DIVERSOS	-4.110.686.000,00	2.415.879.655,26	-1.694.806.344,74
29	OTROS PASIVOS	-366.948.482.187,48	-150.759.562.439,99	-517.708.044.627,47
2902	RECURSOS RECIBIDOS ADMINISTRACION EN	-366.948.482.187,48	-150.759.562.439,99	-517.708.044.627,47
29020101	RECURSOS RECIBIDOS ADMINISTRACION EN	-278.348.396.907,63	-143.999.233.599,52	-422.347.630.507,15
29020102	REINTEGROS RECURSOS EJECUTADOS - CONVENIOS NO	-70.338.856.121,48	-6.739.130.393,47	-77.077.986.514,95

29020103	RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS	-18.261.229.158,37	-21.198.447,00	-18.282.427.605,37
	TOTAL PASIVO	-379.863.347.752,64	-145.305.407.679,31	-525.168.755.431,95

Fuente de información: Estados Financieros Comparativos 31 de diciembre 2023 al 31 de marzo de 2024.

Para el 31 de marzo de 2024 los pasivos presentan un saldo por valor de \$-525.168.755.431,9 con una variación neta frente al trimestre anterior por valor de \$-145.305.407.679,31 representados por los recursos recibidos, traslados y pagos ordenados por el fideicomitente.

A continuación, se detalla la conformación de las cuentas del pasivo al 31 de marzo 2024, así:

7. CUENTAS POR PAGAR

Presenta un saldo a corte de 31 de marzo 2024 de \$-7.460.710.804,48 con una variación neta por valor de \$5.454.154.760,68 con el trimestre anterior originado por los recursos recibidos, traslados y pagos ordenados por el fideicomitente en la operación normal del negocio, el valor de cuentas por pagar está compuesto por los siguientes rubros:

- Recaudos a favor de terceros \$-4.218.277.718,70 con un saldo que correspondiente a:

\$-25.941.980,00 Recaudos por Reclasificar: corresponde a valores consignados en las cuentas del fideicomiso de los cuales no se ha identificado el contrato derivado ni la entidad.

\$-3.487.152.746,59, Rendimientos Financieros: Valor correspondiente a Rendimientos financieros por pagar por concepto de regalías, de los que aún se tiene pendiente por recibir las certificaciones bancarias de algunos entes territoriales para su correspondiente giro.

\$-705.182.992,11, Otros recursos a favor de terceros: compuestos por valor de \$-674.834.730,64 valor por reintegrar de las actas firmadas de la contratación derivada, (contrapartida de cuentas por cobrar), y \$-30.348.261,47 valor correspondiente recursos consignados en las cuentas del fideicomiso y que deben ser devueltos a los terceros correspondientes.

Retención en la Fuente: \$-26.951.743,51: Valor correspondiente a descuentos de retención en la fuente, sobre los pagos ordenados por el fideicomitente y ejecutados por el Patrimonio Autónomo, que se encuentran pendientes de girar en cumplimiento del calendario tributario territorial y nacional.

Contribuciones Y Tasas \$-348,00, Otras: Valor correspondiente a sobretasa bomberil del municipio de Bucaramanga. Valor descontado en los pagos ordenados por el fideicomitente que se encuentra pendiente de giro al municipio de Bucaramanga.

- Otras Cuentas por Pagar \$-3.215.480.994,27, con un saldo correspondiente a:

\$-1.520.674.649,53: Valor correspondiente a la comisión fiduciaria por pagar compuesto por:

- \$-396.848.579,53: factura de comisión Fiduciaria del mes marzo 2023 de Fiduprevisora saldo trasladado al 3 de abril 2023 pendiente de autorización de giro por parte del fideicomitente.
- \$-1.123.826.070,00 comisión Fiduciaria de los meses de enero, febrero y marzo de 2024 a Fiducoldex las cuales serán canceladas una vez se reciba la orden de giros del Fideicomitente.

\$-1.694.806.344,74: Valor correspondiente a las solicitudes de desembolso ordenadas por el Fideicomitente causadas en marzo y pagadas en el mes de abril.

8. OTROS PASIVOS

Recursos recibidos en administración \$-517.708.044.627,47: con una variación neta por valor de \$-150.759.562.439,99 con el trimestre anterior originado por recursos en administración recibidos por el fideicomiso, con destinación a la ejecución en cumplimiento con el objeto del contrato fiduciario, traslados y pagos ordenados por el fideicomitente en la operación normal del negocio.

Valor compuesto por:

\$-422.347.630.507,15, Valor correspondiente a los recursos en administración recibidos por el fideicomiso, con una variación neta por valor de \$-143.999.233.599,52 correspondiente a los aportes recibidos y pagos ordenados por el Fideicomitente en cumplimiento con el objeto del contrato fiduciario.

\$-77.077.986.514,95; Valor correspondiente a reintegro de recursos no ejecutados y reintegrados de acuerdo con los contratos derivados correspondientes con una variación neta por valor de \$-6.739.130.393,47 correspondiente a los recursos

recibidos y pagos ordenados por el Fideicomitente en cumplimiento del contrato Fiduciario.

\$-18.282.427.605,37; valor correspondiente a la capitalización de utilidades, recursos con los cuales el Fideicomitente ejecuta proyectos enmarcados en la ley 1286, con una variación neta por valor de \$-21.198.447,00, correspondiente a los pagos ordenados por el Fideicomitente en cumplimiento con el contrato Fiduciario

9. PATRIMONIO

presenta un saldo a corte de 31 de marzo 2024 de \$153.180.886.008,98 con una variación neta por valor de \$-16.163.857.521,68 con el trimestre anterior originado por la utilidad presentada en el trimestre y el traslado de la utilidad del ejercicio anterior. en el marco del contrato de Fiducia Mercantil Número 333-2023 (009 de 2023).

PATRIMONIO				
CUENTA	CONCEPTO	DICIEMBRE 31 DE 2023	MOVIMIENTO	MARZO 31 DE 2024
3105	CAPITAL FISCAL	-89.177.376.936,61	-6.000.400,00	-89.183.377.336,61
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	-47.839.651.550,69	-47.839.651.550,69
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-47.839.651.550,69	31.681.794.429,01	-16.157.857.121,68
TOTAL PATRIMONIO		-137.017.028.487,30	-16.163.857.521,68	-153.180.886.008,98

ESTADO DE RESULTADOS

10. INGRESOS

CUENTA	CONCEPTO	ENERO 01 DE 2024	MOVIMIENTO	MARZO 31 DE 2024
INGRESOS				
4	INGRESOS DE OPERACIONES	0,00	-21.330.294.512,47	-20.328.102.495,32
48	OTROS INGRESOS	0,00	-21.330.294.512,47	-20.328.102.495,32
4802	FINANCIEROS	0,00	-19.303.599.360,23	-19.303.599.360,23
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INS, FINANCIERAS	0,00	-4.795.583.429,43	-4.795.583.429,43
480206	POR VALORACION DE INVERSIONES	0,00	-14.506.415.930,80	-14.506.415.930,80
480207	UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	-1.600.000,00	-1.600.000,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	0,00	-2.026.695.152,24	-1.024.503.135,09
480826	RECUPERACIONES	0,00	-22.311.117,94	-22.311.117,94
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	0,00	-1.002.192.017,15	-1.002.192.017,15
48089001	RENDIMIENTOS CONTRATACION DERIVADA	0,00	-136.295.981,93	-136.295.981,93
48089002	AJUSTE AL PESO	0,00	-156.105,29	-156.105,29

48089009	INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	-864.347.929,93	-864.347.929,93
48089018	OTROS INGRESOS POR AJUSTE DE IPC	0,00	-1.392.000,00	-1.392.000,00

Los ingresos registrados por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024 ascienden a la suma de \$20.328.102.495,32; los ingresos obedecen principalmente a la valoración en las inversiones de portafolio y a la generación de interés de las cuentas bancarias al 31 de marzo 2024.

Los ingresos del Patrimonio están compuestos por las siguientes cuentas:

Ingresos Financieros por valor de \$19.303.599.360,23: Compuesto por:

- \$4.795.583.429,43 Intereses depósitos en Instituciones Financieras: corresponde a intereses bancarios generados en las cuentas de ahorro del Fondo por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024.
- \$14.506.415.930,80 Valoración de portafolio, compuesto por:

\$14.462.083.108,02 Valor generado por la valoración de las inversiones del portafolio por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024.

\$44.332.822,78 Valor generado por la valoración del fondo de capital privado administrado por la Sociedad Fiduciaria por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024.

- \$1.600.000,00 Utilidad en venta de inversiones Valor generado por la venta de títulos del portafolio administrado por la Sociedad Fiduciaria por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024.

Ingresos Diversos por valor de \$1.024.503.135,09: Compuesto por:

- \$22.311.117,94: Recuperaciones Valor generado por recuperación de deterioro de cuentas de acuerdo con los recaudos por recuperación de cartera por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024.
- \$136.295.981,93: Rendimientos contratación derivada Valor generado por los reintegros de rendimientos bancarios realizados por las entidades ejecutoras con

las que se ha firmado la contratación derivada, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024

- \$156.105,29: Ajuste al mil Valor en la aproximación de pagos de impuestos, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024.
- \$864.347.929,93: Ingresos Ejercicios Anteriores Valor generado por reintegro de rendimientos bancarios realizados por las entidades ejecutoras con las que se ha firmado la contratación derivada de meses de octubre a diciembre 2023 que se identificaron la vigencia 2024:

FECHA	DETALLE	VALOR
14/12/2023	RENDIMIENTOS	36.943.494,03
27/12/2023	RENDIMIENTOS	2.304,00
27/12/2023	RENDIMIENTOS	2.539,00
27/12/2023	RENDIMIENTOS	23.888,00
27/12/2023	RENDIMIENTOS	156.351.320,00
30/11/2023	RENDIMIENTOS	36.312.348,92
30/11/2023	RENDIMIENTOS	28.519.760,42
2/10/2023	RENDIMIENTOS	6.145,91
10/10/2023	RENDIMIENTOS	606.186.129,65
Total		864.347.929,93

- \$1.392.000,00 Otros ingresos por Ajuste de IPC Valor correspondiente al reconocimiento del IPC en el recaudo de la obligación del contrato 307-2019 a nombre de BD GUIDANCE SAS.

11. GASTOS

CUENTA	CONCEPTO	ENERO 01 DE 2024	MOVIMIENTO	MARZO 31 DE 2024
GASTOS		0,00	20.328.025.555,32	20.328.102.495,32
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	0,00	1.126.782.751,04	1.126.782.751,04
5111	GENERALES	0,00	1.123.826.070,00	1.123.826.070,00
511178	COMISIONES	0,00	1.123.826.070,00	1.123.826.070,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	2.956.681,04	2.956.681,04
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	0,00	2.956.681,04	2.956.681,04
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	0,00	84.443.479,00	84.443.479,00
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00	84.443.479,00	84.443.479,00
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	84.443.479,00	84.443.479,00
58	OTROS GASTOS	0,00	2.958.942.203,60	2.959.019.143,60

5804	FINANCIEROS	0,00	2.958.785.582,91	2.958.785.582,91
580412	PERDIDA POR VALORACION DE INVERSIONES	0,00	1.557.776.289,63	1.557.776.289,63
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0,00	1.401.009.293,28	1.401.009.293,28
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	0,00	156.620,69	156.620,69
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	0,00	156.620,69	156.620,69
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	0,00	76.940,00	76.940,00
589309	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0,00	24.800,00	24.800,00
589346	SOBRETASA BOMBERIL	0,00	52.140,00	52.140,00
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	16.157.857.121,68	16.157.857.121,68
590501	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	16.157.857.121,68	16.157.857.121,68

Los gastos registrados por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024 ascienden a la suma de \$4.170.245.373,64; los cuales se componen de las siguientes cuentas:

- \$1.123.826.070,00 Comisiones: Valor correspondiente a la causación de la comisión fiduciaria por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024, de acuerdo con el contrato de fiducia 333_2023.
- \$2.956.681,04 Impuestos, Contribuciones Y Tasas: Valor corresponde a GMF generado en el giro por llamado de capital por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024.
- \$84.443.479,00 Deterioro cuentas por cobrar: Valor correspondiente al deterioro calculado en las cuentas por cobrar por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024, de acuerdo con las políticas contables.
- \$1.557.776.289,63 Pérdida En Cuentas De Inversión De Administración De Liquidez: Valor generado por la perdida en valoración de las inversiones del portafolio por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024.
- \$1.401.009.293,28 Otros Gastos Financieros. – valor correspondiente a la causación de rendimientos por regalías por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024, de acuerdo con lo estipulado en cada uno de los convenios correspondientes.
- \$156.620,69 Ajuste al mil Valor en la aproximación de pagos de impuestos, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024.

- \$76.940,00 Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales: El valor está compuesto de la siguiente manera:
 - Impuesto De Industria Y Comercio \$24.800,00: corresponde a valor cobrado por parte del municipio de Girón por sistematización al momento del pago de la retención de Ica.
 - Sobretasa Bomberil \$52.140,00 corresponde a sobretasa bomberil de los siguientes municipios que se muestran a continuación:

MUNICIPIO	VALOR
MUNICIPIO DE IBAGUE	34.140,00
MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	18.000,00
TOTAL	52.140,00

- \$16.157.857.121,68 Cierre de ingresos y Gastos: Valor correspondiente a la utilidad presentada en el Fideicomiso por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo 2024.

12. CUENTAS DE ORDEN

CUENTA	CONCEPTO	DICIEMBRE 31 DE 2023	MOVIMIENTO	MARZO 31 DE 2024
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	559.472.697.025,79	-160.914.426.091,00	398.558.270.934,79
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	559.472.697.025,79	-160.914.426.091,00	398.558.270.934,79
83	DEUDORAS DE CONTROL	379.047.256.868,99	79.760.352.289,84	458.807.609.158,83
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	379.047.256.868,99	79.760.352.289,84	458.807.609.158,83
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-938.519.953.894,78	81.154.073.801,16	-857.365.880.093,62
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-559.472.697.025,79	160.914.426.091,00	-398.558.270.934,79
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-379.047.256.868,99	-79.760.352.289,84	-458.807.609.158,83



- \$398.558.270.934,79 Activos Contingentes: Valor correspondiente a los recaudos por recibir al 31 de marzo 2024 de acuerdo con los convenios de aporte firmados.
- \$458.807.609.158,83 Bienes entregados en custodia: corresponde al valor nominal y de mercado del portafolio del Fideicomiso administrado por la Sociedad Fiduciaria y el valor de mercado del Fondo de Capital Privado al 31 de marzo 2024.

CUENTA	CONCEPTO	DICIEMBRE 31 DE 2023	MOVIMIENTO	MARZO 31 DE 2024
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-478.948.551.533,08	70.245.880.999,18	-408.702.670.533,90
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-478.948.551.533,08	70.245.880.999,18	-408.702.670.533,90
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	478.948.551.533,08	-70.245.880.999,18	408.702.670.533,90
9915	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	478.948.551.533,08	-70.245.880.999,18	408.702.670.533,90

- \$408.702.670.533,90, valor correspondiente a la contratación derivada por pagar al 31 de marzo 2024.

Cordialmente,

HERNÁN JOSÉ CAMARGO DURÁN
Director de Negocios
FIDUCOLDEX S. A. COMO VOCERA Y ADMINISTRADORA
PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Elaboró: Nina Carolainne Chacon- Profesional Contable FFJC Fiducoldex S.A. 
Revisó: Cesar Augusto Cely – Coordinador Financiero FFJC Fiducoldex S.A. 

Defensor del Consumidor Financiero de la FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A. - FIDUCOLDEX - Dra. Liliana Otero Álvarez (Principal) y Dr. Iván Darío Amaya Gutiérrez (Suplente) ubicadas en la Carrera 13 # 73 - 34 Oficina 202 Edificio Catania de la ciudad de Bogotá D.C. PBX (60+1) 9260801. e-mail: defensorfiducoldex@umobogados.com; Horario de atención: de 8:00 a.m. a 5:00 p.m. de lunes a viernes en jornada continua. Si Usted requiere información adicional acerca de la Defensoría del Consumidor Financiero de FIDUCOLDEX S.A., consúltenos de forma telefónica al teléfono (60+1) 3275500, dirijase directamente a nuestras oficinas ubicadas en la Calle 28 No. 13A- 24 Piso 6, en la ciudad de Bogotá D.C., o al correo electrónico fiducoldex@fiducoldex.com.co. Las funciones del Defensor del Consumidor son las que corresponden al artículo 13 de la Ley 1328 de 2009, y demás normas que la reglamentan y que se relacionan a continuación: 1.- Atender de manera oportuna y efectiva a los consumidores financieros de las entidades correspondientes. 2.- Conocer y resolver en forma objetiva y gratuita para los consumidores, las quejas que éstos le presenten; 3.- Actuar como conciliador entre los consumidores financieros y la respectiva entidad vigilada en los términos indicados en la Ley 640 de 2001, su reglamentación, o en las normas que la modifiquen o sustituyan; 4.- Ser vocero de los consumidores financieros ante la respectiva entidad vigilada. 5.- Efectuar recomendaciones a la entidad vigilada relacionadas con los servicios y la atención al consumidor financiero, y en general en materias enmarcadas en el ámbito de su actividad; 6.- Proponer a las autoridades competentes las modificaciones normativas que resulten convenientes para la mejor protección de los derechos de los consumidores financieros; y, 7.- Las demás que le asigne el Gobierno Nacional y que tengan como propósito el adecuado, desarrollo del SAC."