

INFORME TRIMESTRAL DE GESTIÓN
PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CÓDIGO FIDEICOMISO 112721
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO DEL 30 DE JUNIO 2024 Y 30 DE
SEPTIEMBRE DEL 2024 Y ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO DE
SEPTIEMBRE 2024 Y SEPTIEMBRE 2023

INFORME DE GESTION TRIMESTRAL DEL 30 DE JUNIO 2024, 30 DE SEPTIEMBRE DEL
2024 Y 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

TABLA DE CONTENIDO

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

INFORME DE GESTION TRIMESTRAL DEL 30 DE JUNIO 2024, 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024 Y 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

1. ASPECTOS GENERALES

Periodo informado	Del 30 junio 2024 al 30 de septiembre 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 30 de junio 2024 y el 30 de septiembre de 2024 y Estado de Resultados Integral comparativo entre el 30 de septiembre 2024 y el 30 de septiembre 2023.

3. ESTADOS FINANCIEROS

Anexo al presente informe se encuentran los estados financieros Estado de Situación Financiera comprendida entre el 30 de junio 2024 y el 30 de septiembre de 2024 y Estado de Resultados Integral comparativo entre el 30 de septiembre 2024 y el 30 de septiembre 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 – (Contrato de Fiducia Mercantil Número 333-2023 (009 de 2023), de la siguiente manera:

ACTIVO

ACTIVO				
CUENTA	CONCEPTO	JUNIO 30 DE 2024	MOVIMIENTO	SEPTIEMBRE 30 DE 2024
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	203.320.949.501,95	12.794.554.265,62	216.115.503.767,57
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	203.320.949.501,95	12.794.554.265,62	216.115.503.767,57
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA	186.760,50	0,00	186.760,50
111006	CUENTAS DE AHORROS	203.320.762.741,45	12.794.554.265,62	216.115.317.007,07
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	512.451.096.432,99	26.977.405.522,18	539.428.501.955,17
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN	512.451.096.432,99	26.977.405.522,18	539.428.501.955,17
122101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	39.240.650.524,00	11.809.176.028,00	51.049.826.552,00
122102	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	471.067.254.800,00	15.165.160.200,00	486.232.415.000,00
122190	FONDOS DE INVERSION CAPITAL PRIVADO	2.143.191.108,99	3.069.294,18	2.146.260.403,17
13	CUENTAS POR COBRAR	503.842.614,78	-357.711.815,86	146.130.798,92

1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	903.950.635,11	-111.670.587,43	792.280.047,68
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS	-400.108.020,33	-246.041.228,43	-646.149.248,76
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-400.108.020,33	-246.041.228,43	-646.149.248,76
TOTAL ACTIVO		716.275.888.549,72	39.414.247.971,94	755.690.136.521,66

Fuente de información: Estados Financieros Comparativos 30 de junio 2024 al 30 de septiembre de 2024.

Para el mes de septiembre de 2024 los activos presentaron un saldo de \$755.690.136.521,66, con una variación neta por valor de \$39.414.247.971,94 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 30 de septiembre 2024 de acuerdo con la información Financiera del fideicomiso.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 30 de septiembre 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	28.405.596.308,13	28.405.596.308,13	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13906-4	661.601.518,47	661.601.518,47	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13907-2	4.940.057,78	4.940.057,78	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13912-2	82.680.342.310,76	82.680.342.310,76	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13908-0	5.072.683.252,25	5.072.683.252,25	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13909-8	294.376.138,33	294.376.138,33	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13914-8	5.306.658.969,64	5.306.658.969,64	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13915-5	689.372.959,71	689.372.959,71	0,00
TOTAL OCCIDENTE CTA AHORROS			123.115.571.515,07	123.115.571.515,07	0,00
BOGOTA	CTE DECEVAL	161059	0	0	0,00
TOTAL BCO BOGOTA CTA CORRIENTE			0	0	0,00
BOGOTA	AHORROS	161406	92.999.745.492,00	92.999.745.492,00	0,00
TOTAL BANCO BOGOTA CTA AHORROS			92.999.745.492,00	92.999.745.492,00	0,00
TOTAL BANCOS			216.115.503.767,57	216.115.503.767,57	0,00

Para el 30 de septiembre de 2024 no se presentan partidas conciliatorias.

Para el 30 de junio de 2024 no se presentan partidas conciliatorias.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO presenta un saldo por valor de \$216.115.503.767,57 con una variación neta de \$12.794.554.265,62 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 30 de septiembre 2024 de \$539.428.501.955,17 con una variación neta por valor de \$26.977.405.522,18 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 a corte de 30 de septiembre 2024 de \$792.280.047,68 con una variación neta por valor de \$-111.670.587,43 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 30 de septiembre 2024 de \$-646.149.248,76 con una variación neta por valor de \$-246.041.228,43 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	JUNIO 30 DE 2024	MOVIMIENTO	SEPTIEMBRE 30 DE 2024
24	CUENTAS POR PAGAR	-5.466.200.875,16	-221.793.174,17	-5.687.994.049,33
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCERO	-4.311.129.351,35	-216.826.847,50	-4.527.956.198,85
240720	RECAUDOS POR RECLASIFICAR	-2.915.375,00	1.032.000,00	-1.883.375,00
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-3.395.625.749,35	-329.513.364,60	-3.725.139.113,95
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-912.588.227,00	111.654.517,10	-800.933.709,90
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUE	-9.200.129,28	-4.971.955,67	-14.172.084,95
243603	HONORARIOS	-596.890,00	289.313,00	-307.577,00
243610	PAGOS O ABONOS EN CUENTAS EN EL EXTERIOR	-580.000,00	-290.000,00	-870.000,00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-4.261.146,20	-5.117.388,50	-9.378.534,70
243627	IMPUESTOS RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO	-3.762.093,08	146.119,83	-3.615.973,25

2440	IMPUESTOS CONTRIB Y TASAS	0,00	-5.424,00	-5.424,00
244091	OTRAS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	-5.424,00	-5.424,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-1.145.871.394,53	11.053,00	-1.145.860.341,53
249053	COMISIONES	-1.145.871.394,53	11.053,00	-1.145.860.341,53
29	OTROS PASIVOS	-540.793.802.196,61	-19.874.929.267,31	-560.668.731.463,92
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	-540.793.802.196,61	-19.874.929.267,31	-560.668.731.463,92
29020101	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	-	-22.411.483.617,58	-436.339.753.074,62
29020102	REINTEGROS RECURSOS EJECUTADOS - CONVENIOS	-106.151.129.136,15	2.389.422.737,36	-103.761.706.398,79
29020103	RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS	-20.714.403.603,42	147.131.612,91	-20.567.271.990,51
TOTAL PASIVO		-546.260.003.071,77	-20.096.722.441,48	-566.356.725.513,25

Fuente de información: Estados Financieros Comparativos 30 de junio 2024 al 30 de septiembre de 2024.

Para el 30 de septiembre de 2024 los pasivos presentan un saldo por valor de \$-566.356.725.513,25 con una variación neta por valor de \$-20.096.722.441,48 representados por los recursos recibidos, traslados y pagos ordenados por el fideicomitente.

A continuación, se detalla la conformación de las cuentas del pasivo al 30 de septiembre 2024, así:

7. CUENTAS POR PAGAR

Presenta un saldo a corte de 30 de septiembre 2024 de \$-5.687.994.049,33 con una variación neta por valor de \$-221.793.174,17 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 \$-4.527.956.198,85 con un saldo que correspondiente a:

\$-1.883.375,00 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.

\$-3.725.139.113,95, 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.

\$-800.933.709,90, Otros recursos a favor de terceros: compuestos por valor de \$-792.280.047,68 valor por reintegrar de las actas firmadas de la contratación derivada, (contrapartida de cuentas por cobrar), y \$-8.653.662,22 valor correspondiente recursos consignados en las cuentas del fideicomiso y que deben ser devueltos a los terceros correspondientes.

Retención en la Fuente: \$-14.172.084,95: 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 \$-5.424,00: Valor correspondiente a descuentos de sobretasa bomberil, 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.

Otras Cuentas por Pagar \$-1.145.860.341,53, valor correspondiente a la comisión fiduciaria por pagar compuesta por:

- \$-749.011.762,00: comisión de los meses de agosto y septiembre de 2024 a Fiducoldex las cuales serán canceladas una vez se reciba la orden de giros del Fideicomitente.
- \$-396.848.579,53: comisión del mes marzo 2023 de Fiduprevisora saldo trasladado al 3 de abril 2023 pendiente de autorización de giro por parte del fideicomitente.

8. OTROS PASIVOS

Recursos recibidos en administración \$-560.668.731.463,92: con una variación neta por valor de \$-19.874.929.267,31 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:

\$-436.339.753.074,62, Valor correspondiente a los recursos en administración recibidos por el fideicomiso, con una variación neta por valor de \$-22.411.483.617,58 correspondiente a los aportes recibidos y pagos ordenados por el Fideicomitente en cumplimiento con el objeto del contrato fiduciario.

\$-103.761.706.398,79; Valor correspondiente a reintegro de recursos no ejecutados y reintegrados de acuerdo con los contratos derivados correspondientes con una variación neta por valor de \$2.389.422.737,36 correspondiente a los recursos recibidos y pagos ordenados por el Fideicomitente en cumplimiento del contrato Fiduciario.

\$-20.567.271.990,51; 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 \$147.131.612,91, correspondiente a los pagos ordenados por el Fideicomitente en cumplimiento con el contrato Fiduciario.

9. PATRIMONIO

presenta un saldo a corte de 30 de septiembre 2024 de \$-189.333.411.008,41 con una variación neta por valor de \$-19.317.530.054,46 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	JUNIO 30 DE 2024	MOVIMIENTO	SEPTIEMBRE 30 DE 2024
3105	CAPITAL FISCAL	-87.054.615.001,25	345.792.671,97	-86.708.822.329,28
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-46.145.917.958,23	-1.520.479.802,39	-47.666.397.760,62
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-36.815.347.994,47	-18.142.842.924,04	-54.958.190.918,51
TOTAL PATRIMONIO		-170.015.880.953,95	-19.317.530.054,46	-189.333.411.008,41

ESTADO DE RESULTADOS

10. INGRESOS

CUENTA	CONCEPTO	SEPTIEMBRE 30 DE 2024	SEPTIEMBRE 30 DE 2023	VARIACIÓN
INGRESOS				
4	INGRESOS DE OPERACIONES	-68.261.333.744,28	-45.283.171.902,70	-22.978.161.841,58
48	OTROS INGRESOS	-68.261.333.744,28	-45.283.171.902,70	-22.978.161.841,58
4802	FINANCIEROS	-60.546.030.874,09	-43.280.071.986,89	-17.265.958.887,20
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INS, FINANCIERAS	-14.936.825.054,83	-5.990.619.949,11	-8.946.205.105,72
480206	POR VALORACION DE INVERSIONES	-45.500.137.151,32	-37.238.967.037,78	-8.261.170.113,54
480207	UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	-1.600.000,00	-50.485.000,00	48.885.000,00
480253	RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR EN PERIODOS ANTERIORES	-107.468.667,94	0,00	-107.468.667,94
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-809.788,94	-27,65	-809.761,29
480690	OTROS AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-809.788,94	-27,65	-809.761,29
4808	INGRESOS DIVERSOS	-7.714.493.081,25	-2.003.099.888,16	-5.711.393.193,09
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	-7.714.493.081,25	0,00	-7.714.493.081,25
48089001	RENDIMIENTOS CONTRATACION DERIVADA	-6.835.796.738,72	-1.998.669.332,98	-4.837.127.405,74
48089002	AJUSTE AL PESO	-261.359,66	-22.039,67	-239.319,99
48089009	INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	-872.229.939,87	0,00	-872.229.939,87
48089018	OTROS INGRESOS POR AJUSTE DE IPC	-6.205.043,00	-3.707.741,00	-2.497.302,00
48089019	OTROS INGRESOS	0,00	-700.774,51	700.774,51

Los ingresos registrados para el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 por valor de \$68.261.333.744,28 y para el periodo comprendido entre 03 abril al 30 de septiembre 2023 por valor de \$45.283.171.902,70 corresponde principalmente a la valoración en las inversiones de portafolio y a la generación de interés de las cuentas bancarias en los periodos mencionados.

La variación que se presentada entre septiembre 2024 y septiembre 2023 por valor de \$22.978.161.841,58, principalmente es debido a que para la vigencia 2023 los ingresos registrados se presentan de abril a septiembre, fecha para la cual inicio operaciones del Patrimonio administrado por la sociedad Fiduciaria en Fiducoldex.

Los ingresos del Patrimonio están compuestos por las siguientes cuentas:

Ingresos Financieros por valor de \$60.546.030.874,09, de enero a septiembre 2024 y \$43.280.071.986,89 para el periodo abril a septiembre 2023 compuesto por:

- Intereses depósitos en Instituciones Financieras: corresponde a intereses bancarios generados en las cuentas de ahorro del PA FFJC el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 por valor de \$14.936.825.054,83 y \$5.990.619.949,11 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.
- Valoración de portafolio, compuesto por: Valor generado por la valoración de las inversiones del portafolio el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 \$45.500.137.151,32 para el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 y \$37.238.967.037,78 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.
- Utilidad en venta de inversiones Valor generado por la venta de títulos del portafolio administrado por la Sociedad Fiduciaria el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 \$1.600.000,00 y \$50.485.000 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.
- Ingresos ejercicios anteriores: Valor generado por la recuperación del deterioro de cuentas por cobrar de acuerdo con los recaudos por recuperación de cartera el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 por valor de \$107.468.667,94, para el periodo 2023 este rubro no presenta movimiento.
- Diferencia en cambio: Valor correspondiente por la diferencia en cambio por los pagos ordenados por el fideicomitente el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 por valor de \$809.788,94 y \$27.65 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.
- 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 30 de septiembre 2024 \$6.835.796.738,72 y 1.998.669.332,98 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.
- Ajuste al mil: Valor en la aproximación de pagos de impuestos por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 \$261.359,66 y 22.039,67 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.

- Ingresos Ejercicios Anteriores Valor generado por reintegro de rendimientos bancarios realizados por las entidades ejecutoras con las que se ha firmado la contratación derivada, recursos recibidos en la vigencia 2023 que se identificaron en la vigencia 2024 \$872.229.939,87, para el periodo 2023 este rubro no presenta movimiento
- Otros ingresos por Ajuste de IPC Valor correspondiente al reconocimiento del IPC en el recaudo de las obligaciones de cuentas por cobrar con acuerdo de pago de los contratos por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 \$6.205.043,00 y \$3.707.741 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.

11. GASTOS

CUENTA	CONCEPTO	SEPTIEMBRE 30 DE 2024	SEPTIEMBRE 30 DE 2023	VARIACIÓN
	GASTOS	68.261.333.744,28	45.283.171.902,70	22.978.161.841,58
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.384.047.181,04	2.014.107.374,07	1.369.939.806,97
5111	GENERALES	3.370.884.990,00	2.005.814.462,91	1.365.070.527,09
511178	COMISIONES	3.370.884.990,00	2.005.814.462,91	1.365.070.527,09
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	13.162.191,04	8.292.911,16	4.869.279,88
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	13.162.191,04	8.292.911,16	4.869.279,88
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	376.150.552,43	242.296.655,29	133.853.897,14
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	376.150.552,43	242.296.655,29	133.853.897,14
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	376.150.552,43	242.296.655,29	133.853.897,14
58	OTROS GASTOS	9.542.945.092,30	13.803.265.652,42	-4.260.320.560,12
5802	COMISIONES	0,00	443.561,23	-443.561,23
580240	COMISIÓN SERVICIOS FINANCIEROS	0,00	443.561,23	-443.561,23
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1.108,33	0,00	1.108,33
580301	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	1.108,33	0,00	1.108,33
5804	FINANCIEROS	9.439.610.623,19	13.802.794.140,10	-4.363.183.516,91
580412	PERDIDA POR VALORACION DE INVERSIONES	5.400.289.300,99	10.629.132.363,28	-5.228.843.062,29
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	4.039.321.322,20	3.173.661.776,82	865.659.545,38
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	103.278.260,78	23.551,09	103.254.709,69
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	103.278.260,78	23.551,09	103.254.709,69
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	55.100,00	4.400,00	50.700,00
589309	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	55.100,00	0,00	55.100,00
589346	SOBRETASA BOMBERIL	0,00	4.400,00	-4.400,00
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	54.958.190.918,51	29.223.502.220,92	25.734.688.697,59
590501	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	54.958.190.918,51	29.223.502.220,92	25.734.688.697,59

Los gastos registrados para el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 por valor de \$13.303.142.825,77 y para el periodo comprendido entre 03 abril al 30 de septiembre 2023 por valor de \$ 16.059.669.681,78 corresponde principalmente a la valoración negativa en las inversiones de portafolio, causación de la comisión Fiduciaria y el giro de rendimientos regalías de acuerdo con lo estipulado en el contrato Fiduciario

La variación que se presentada entre septiembre 2024 y septiembre 2023 por valor de \$2.756.526.856,01, principalmente es debido a que para la vigencia 2023 los gastos registrados se presentan de abril a septiembre, fecha para la cual inicio operaciones del Patrimonio administrado por la sociedad Fiduciaria en Fiducoldex

Los gastos del Patrimonio Fondo Francisco Jose de Caldas están compuestos por:

- Comisiones: Valor correspondiente a la causación de la comisión fiduciaria por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024, de acuerdo con el contrato de fiducia 333_2023 \$ 3.370.884.990,00 y \$2.005.814.462,91 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.
- Impuestos, Contribuciones Y Tasas: Valor corresponde a GMF generado en pago o giro de la comisión fiduciaria de acuerdo con la autorización del Fideicomitente por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 \$13.162.191,04 y \$8.292.911,16 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.
- Deterioro cuentas por cobrar: Valor correspondiente al deterioro calculado en las cuentas por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024, de acuerdo con las políticas contables \$376.150.552,43 y \$242.296.655,29 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.
- Diferencia en Cambio: Valor correspondiente por la diferencia en cambio por los pagos ordenados por el fideicomitente por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 realizados en moneda extranjera \$1.108,33, para el periodo 2023 este rubro no presenta movimiento.
- Valorización Negativa en Cuentas de Inversión de Administración de Liquidez: Valor generado por la valoración negativa de las inversiones del portafolio por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 \$5.400.289.300,09 y \$10.629.132.363,28 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.

- Otros Gastos Financieros: Valor correspondiente a la causación de rendimientos por regalías el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024, de acuerdo con lo estipulado en cada uno de los convenios correspondientes \$4.039.321.322,20 y \$3.173.661.776,82 para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.
- Gastos Diversos: Valor en la aproximación de pagos de impuestos por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 por valor de \$278.260,78 y \$103.000.000,00 valor correspondiente a la identificación de recursos reintegrados del convenio 867-15 / 874-15 los cuales habían sido reportados al patrimonio como rendimientos (ingresos) en julio 2023; de acuerdo con el correo recibido el 5 de julio 2024 por parte del Ministerio estos recursos corresponden a Recursos no ejecutados por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 y \$23.551,09 correspondiente a la aproximación de pagos de impuestos por el periodo para el periodo 03 de abril al 30 de septiembre 2023.
- Gasto Sistematización Impuesto Girón: corresponde a valor cobrado por parte del municipio de Girón por sistematización al momento del pago de la retención de lca por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre 2024 \$55.100,00, para el periodo 2023 este rubro no presenta movimiento.

12. CUENTAS DE ORDEN

CUENTA	CONCEPTO	JUNIO 30 DE 2024	MOVIMIENTO	SEPTIEMBRE 30 DE 2024
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	331.044.048.012,79	-84.658.014.127,00	246.386.033.885,79
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	331.044.048.012,79	-84.658.014.127,00	246.386.033.885,79
83	DEUDORAS DE CONTROL	499.714.990.014,35	18.353.611.000,40	518.068.601.014,75
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	499.714.990.014,35	18.353.611.000,40	518.068.601.014,75
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-830.759.038.027,14	66.304.403.126,60	-764.454.634.900,54
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-331.044.048.012,79	84.658.014.127,00	-246.386.033.885,79
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-499.714.990.014,35	-18.353.611.000,40	-518.068.601.014,75

- \$246.386.033.885,79 Activos Contingentes: Valor correspondiente a los recaudos por recibir al 30 de septiembre 2024 de acuerdo con los convenios de aporte firmados.
- \$518.068.601.014,75 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 30 de septiembre 2024.

CUENTA	CONCEPTO	JUNIO 30 DE 2024	MOVIMIENTO	SEPTIEMBRE 30 DE 2024
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-370.080.045.763,63	-68.530.140.700,55	-438.610.186.464,18
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-370.080.045.763,63	-68.530.140.700,55	-438.610.186.464,18
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	370.080.045.763,63	68.530.140.700,55	438.610.186.464,18
9915	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	370.080.045.763,63	68.530.140.700,55	438.610.186.464,18

- \$438.610.186.464,18, valor correspondiente a la contratación derivada por pagar al 30 de septiembre 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@umoabogados.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."