

INFORME MENSUAL DE GESTIÓN
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2026
PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CÓDIGO FIDEICOMISO 112721

INFORME DE GESTIÓN MENSUAL DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2026

TABLA DE CONTENIDO

Contenido

1. ASPECTOS GENERALES	6
2. EJECUCIÓN FINANCIERA Y OPERATIVA	8
RESUMEN EJECUTIVO ENERO 2026	8
3. ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA CON CORTE A ENERO DE 2026	10
ACTIVO 10	
PASIVO 13	
PATRIMONIO	28
INGRESOS	29
GASTOS	29
CUENTAS DE ORDEN	30
4. RECURSOS INGRESADOS AL PATRIMONIO AUTÓNOMO	33
BANCOS	33
SALDOS BANCARIOS CONCILIADOS	33
RENDIMIENTOS BANCARIOS	34
INGRESOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN DE MINCIENCIAS	35
INGRESOS POR REINTEGROS	35
INGRESOS POR RENDIMIENTOS	36
INGRESOS POR RECAUDO DE CUENTAS POR COBRAR	38
MENORES CUANTIAS - MAYORES VALORES REINTEGRADOS	39
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS - 12	39
5. CUENTAS POR COBRAR	41
CONTRATACIÓN DERIVADA – LIQUIDACIONES 13849001	41

CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS 13849002	44
CUENTAS POR COBRAR TIMBRE DECRETO 175-2025 CUENTA CONTABLE 13849003	45
OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO CUENTA CONTABLE 13859001	45
DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR CUENTA CONTABLE 13869001	46
ACUERDOS DE PAGO	48
6. RELACIÓN DE PAGOS REALIZADOS	49
PAGO DE SOLICITUDES REMITIDAS POR EL FIDEICOMITENTE	49
RESUMEN DE PAGOS EJECUTADOS CON RECURSOS DE MINCIENCIAS	50
RESUMEN DE PAGOS EJECUTADOS CON OTROS RECURSOS	50
7. FLUJO DE CAJA	51
DETALLE DE INGRESOS Y EGRESOS	51
ESTADO DE USOS Y FUENTES	52
8. OBLIGACIONES Y DEUDAS DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO	53
RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALÍAS 24072601	53
CONCEPTOS DEL MOVIMIENTO DE LA CUENTA	53
OTROS RECURSOS - CONTRATACIÓN DERIVADA 24079001	54
RECAUDOS POR REINTEGRAR - 24079002	56
RECAUDOS RECURSOS CONTRATO 333-2023 - 24079003	57
IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO 243625	60
RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS 243627	60
IMPUESTO DE TIMBRE 243628	62
OTRAS CUENTAS POR PAGAR – COMISIONES 249053	62
OTRAS CUENTAS POR PAGAR – HONORARIOS 249090	63
PROVISIONES – LITIGIOS Y DEMANDAS 27019001	64
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN 290201	64
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN – CONVENIOS 29020101	66

REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS – CONVENIOS 29020102	66
RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS 29020103	67
RRA - INGRESOS (CONCEPTO CGN 20251100027191) 29020104	67
RRA - GASTOS (CONCEPTO CGN 20251100027191) 29020105	69
9. INGRESOS POR RECIBIR DEL FONDO Y OTROS TERCEROS	71
RECAUDOS DE CONVENIOS – ENERO 2026	72
LEGALIZACIONES	72
10. CONTRATACIÓN DERIVADA	73
METODOLOGÍA Y CRITERIOS DE CONSTRUCCIÓN DE LA INFORMACIÓN	73
ESTADO GENERAL DE LA CONTRATACIÓN DERIVADA	73
INDICADORES DE OPORTUNIDAD Y TIEMPOS DE GESTIÓN	75
GESTIÓN OPERATIVA SOBRE LA CONTRATACIÓN	75
TRAZABILIDAD DE LA CONTRATACIÓN DERIVADA	75
ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍES	76
OTROSÍES EN ANÁLISIS Y DEVUELTOS A MINCIENCIAS:	77
GESTIÓN DE CIERRE CONTRACTUAL	78
CONTRATOS VENCIDOS	78
CONTRATOS EN PROCESO DE LIQUIDACIÓN	78
CONTRATOS TERMINADOS SIN SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN	79
DEPENDENCIAS PARA LA LIQUIDACIÓN CONTRACTUAL	80
ACTAS DE CIERRE CONTABLE Y FINANCIERO	83
RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN POR AUSENCIA DE LIQUIDACIÓN CONTRACTUAL	84
IDENTIFICACION DEL RIESGO:	85
GESTIÓN DE COBRO Y PROCESOS JURÍDICOS ASOCIADOS	86
<i>SEGUIMIENTO A PROCESOS JUDICIALES</i>	87
<i>CONDENAS Y RESULTADOS JUDICIALES</i>	91
CIERRE EJECUTIVO	98

EVALUACIÓN GENERAL DEL ESTADO DE LA CONTRATACIÓN DERIVADA.	98
PRINCIPALES RETOS IDENTIFICADOS.	98
ASPECTOS QUE REQUIEREN SEGUIMIENTO EN PERIODOS POSTERIORES.	98
11.PORTAFOLIO	99
VALOR EN RIESGO DE MERCADO DEL PORTAFOLIO	99
PORTAFOLIO DE INVERSIONES GESTION DE 2026.	99
RENTABILIDAD AL 31 DE ENERO DE 2026	105
12.COMISIÓN FIDUCIARIA.	108
ESTADO ACTUAL DE LA CARTERA POR COMISIÓN FIDUCIARIA	108
13.CUMPLIMIENTO NORMATIVO Y FORMALIDADES CONTRACTUALES	109
EQUIPO DE TRABAJO	109
CERTIFICACIONES ATENDIDAS	109
COMITÉS FIDUCIARIOS	110
SISTEMA DE ADMINISTRACION DE RIESGO OPERATIVO (SARO)	111
SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGO DE LAVADO DE ACTIVOS Y FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO – SARLAFT	113
OTROS ASPECTOS CIRCULAR BÁSICA JURÍDICA	114
PROCESOS, QUEJAS Y RECLAMOS	114
ACREEDORES GARANTIZADOS Y ESTADO DE LAS GARANTÍAS	114
CESIONARIOS DE LOS BENEFICIOS	114
ESTADO DE LAS CONDICIONES SUSPENSIVAS O RESOLUTORIAS QUE AFECTEN LA ADQUISICIÓN O PERDIDA DE LOS DERECHOS	114
14.ANEXOS	114

INFORME DE GESTIÓN MENSUAL
DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2026

1. ASPECTOS GENERALES

Periodo informado	Del 1 al 31 de enero del 2026	
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. EJECUCIÓN FINANCIERA Y OPERATIVA

En cumplimiento de la Cláusula 10.2.8 relacionada con los informes, se presenta al FIDEICOMITENTE dentro de los 15 días calendario del mes siguiente, junto con los reportes que se describen a continuación:

RESUMEN EJECUTIVO ENERO 2026

PATRIMONIO AUTÓNOMO FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS				
RESUMEN EJECUTIVO ENERO 2026				
CUENTA PUENTE	CUENTA DESTINO	CONCEPTO	MONTO (COP)	NOTAS
		INGRESOS TOTALES	1.155.945.495,56	
24079003	29020102	Reintegros - recursos no ejecutados	279.277.950,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079003	29020102	Reintegros - recaudo de cartera capital	70.572.496,75	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079003	29020102	Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	71.873.813,61	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079003	29020102	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	113.136.305,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079003	2902010407	Recaudo Cuentas por Cobrar - Rendimientos	111.911,80	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079003	13849002	Recaudo Cuentas por Cobrar - Diversas	70.666,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079003	2902010409	Menores cuantías - Mayores valores reintegrados	1,20	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079003	2902010407	Rendimientos contratación derivada	10.260.022,80	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079003	2902010407	Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio	20.282.593,68	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079003	2902010407	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio	1.945.299,71	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079003	2902010407	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses	5.531.503,25	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
	2902010401	Rendimientos cuentas bancarias - FFJC Banco de Bogotá	273.207.432,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
	2902010401	Rendimientos cuentas bancarias - FFJC Banco de occidente	309.675.499,76	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
		EGRESOS TOTALES	15.288.561.451,62	
24909004	24072601	Pago rendimientos regalías	787.548.262,79	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24905301	11100623	Pago comisión Fiduciaria	410.080.512,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24909005	2902010502	GMF - Comisión Fiduciaria	1.640.322,05	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
	243627	Pago RETE-ICA	4.583.388,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24909005	29020101	GMF RETE-ICA	18.288,78	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
	243628	Pago Retención de Timbre	15.728.000,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24909005	29020101	GMF Retención de timbre	18.954,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24909005	243625	Pago RETE-FTE y RETE IVA	14.181.000,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24909005	29020101	GMF -Pago RETE-FTE y RETE IVA	56.724,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"

PATRIMONIO AUTÓNOMO FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS				
RESUMEN EJECUTIVO ENERO 2026				
	CUENTA	CONCEPTO	MONTO (COP)	NOTAS
		Operaciones de portafolio	14.054.706.000,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
		SALDO DEL EFECTIVO 11	84.748.301.781,94	
	111005	CUENTA CORRIENTE	186.760,50	Anexo 4. VARIACION EFECTIVO Y EQUIVALENTES ENERO 2026
	111006	CUENTA DE AHORRO	84.748.115.021,44	Anexo 4. VARIACION EFECTIVO Y EQUIVALENTES ENERO 2026
		SALDO DE INVERSIONES 12	701.244.856.660,75	
	122101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	100.518.548.152,00	Anexo 5. VARIACION INVERSIONES ENERO 2026
	122102	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)	512.509.844.899,99	Anexo 5. VARIACION INVERSIONES ENERO 2026
	122190	OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO	2.454.847.951,23	Anexo 5. VARIACION INVERSIONES ENERO 2026
	122116	FONDOS DE INVERSION COLECTIVA FIDUCOLDEX	85.761.615.657,53	Anexo 5. VARIACION INVERSIONES ENERO 2026
		SALDO FINAL DISPONIBLE + INVERSIONES	785.993.158.442,69	
		CUENTAS POR COBRAR 13	8.943.557.725,23	
	13849001	CUENTAS POR COBRAR - CONTRATACION DERIVADA	9.161.564.618,84	Anexo 6. CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026
	13849002	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	0,00	Anexo 6. CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026
	13849003	CUENTA POR COBRAR TIMBRE DECRETO 175-2025	10.989.400,41	Anexo 6. CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026
	13859001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	266.231.769,00	Anexo 6. CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026
	13869001	DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-495.228.063,02	Anexo 6. CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026
		CUENTAS POR PAGAR 24	10.970.069.549,05	
	24072601	RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALIAS	223.748.388,78	Anexo 9. CUENTAS POR PAGAR - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS DETALLE ENE 2026
	24079001	OTROS RECURSOS - CONTRATACION DERIVADA	9.427.796.387,84	Anexo 9. CUENTAS POR PAGAR - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS DETALLE ENE 2026
	24079002	RECAUDOS POR REINTEGRAR	7.202.331,90	Anexo 9. CUENTAS POR PAGAR - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS DETALLE ENE 2026
	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	Anexo 10. CUENTAS POR PAGAR - IMPUESTOS DETALLE ENE 2026
	249053	COMISIONES	1.311.322.440,53	Anexo 11. COMISIONES A ENERO 2026

Detalle se encuentra en el anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"

3. ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA CON CORTE A ENERO DE 2026

Adjunto al informe se remiten los estados financieros con corte 31 de enero de 2026 que se encuentran en el anexo "1. BALANCE Y CONTABILIDAD". 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

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
1	ACTIVOS	791.379.088.533,43	233.685.812.931,23	-230.128.185.296,74	794.936.716.167,92	0,45%	3.557.627.634,49
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	98.880.917.738,00	180.737.874.558,56	-194.870.490.514,62	84.748.301.781,94	-14,29%	-14.132.615.956,06
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	98.880.917.738,00	180.737.874.558,56	-194.870.490.514,62	84.748.301.781,94	-14,29%	-14.132.615.956,06
111005	CUENTA CORRIENTE	186.760,50	40.053.966.000,00	-40.053.966.000,00	186.760,50	0,00%	0,00
11100501	CUENTAS CORRIENTES BANCO BOGOTA	0,00	19.769.283.000,00	-19.769.283.000,00	0,00	0,00%	0,00
11100523	CUENTAS CORRIENTES OCCIDENTE	186.760,50	20.284.683.000,00	-20.284.683.000,00	186.760,50	0,00%	0,00
111006	CUENTA DE AHORRO	98.880.730.977,50	27.174.409.058,56	-41.307.025.014,62	84.748.115.021,44	-14,29%	-14.132.615.956,06
11100601	CUENTAS DE AHORRO BANCO BOGOTA	34.134.544.122,00	24.337.166.932,00	-19.769.283.000,00	38.702.428.054,00	13,38%	4.567.883.932,00
11100623	CUENTAS DE AHORRO OCCIDENTE	64.746.186.855,50	2.837.242.126,56	-21.537.742.014,62	46.045.686.967,44	-28,88%	-18.700.499.888,06
111010	CUENTAS DE COMPENSACIÓN BANCO DE LA REPÚBLICA	0,00	113.509.499.500,00	-113.509.499.500,00	0,00	0,00%	0,00
11101001	CUENTA SEBRA	0,00	113.509.499.500,00	-113.509.499.500,00	0,00	0,00%	0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	683.686.387.839,31	52.659.711.639,38	-35.101.242.817,94	701.244.856.660,75	2,57%	17.558.468.821,44
1221	INVERSIONES DE ADMÓN DE LIQUIDEZ A VM (VRAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	683.686.387.839,31	52.659.711.639,38	-35.101.242.817,94	701.244.856.660,75	2,57%	17.558.468.821,44
122101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	83.389.294.590,00	17.446.297.778,00	-317.044.216,00	100.518.548.152,00	20,54%	17.129.253.562,00
12210101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	83.389.294.590,00	17.446.297.778,00	-317.044.216,00	100.518.548.152,00	20,54%	17.129.253.562,00
122102	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TERMINO (CDT)	512.415.082.699,99	34.221.727.900,00	-34.126.965.700,00	512.509.844.899,99	0,02%	94.762.200,00
12210201	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TERMINO (CDT)	512.415.082.699,99	34.221.727.900,00	-34.126.965.700,00	512.509.844.899,99	0,02%	94.762.200,00

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
122105	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)	0,00	119.630.000,00	-119.630.000,00	0,00	0,00%	0,00
12210501	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)	0,00	119.630.000,00	-119.630.000,00	0,00	0,00%	0,00
122116	FONDOS DE INVERSION COLECTIVA FIDUCOLDEX	85.443.501.102,84	385.880.410,76	-67.765.856,07	85.761.615.657,53	0,37%	318.114.554,69
12211601	PARTICIPACIONES EN FONDOS DE INVERSION COLECTIVA	85.443.501.102,84	385.880.410,76	-67.765.856,07	85.761.615.657,53	0,37%	318.114.554,69
122190	OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO	2.438.509.446,48	486.175.550,62	-469.837.045,87	2.454.847.951,23	0,67%	16.338.504,75
12219001	OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO	2.438.509.446,48	486.175.550,62	-469.837.045,87	2.454.847.951,23	0,67%	16.338.504,75
13	CUENTAS POR COBRAR	8.811.782.956,12	288.226.733,29	-156.451.964,18	8.943.557.725,23	1,50%	131.774.769,11
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9.057.407.356,56	228.465.545,49	-113.318.882,80	9.172.554.019,25	1,27%	115.146.662,69
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9.057.407.356,56	228.465.545,49	-113.318.882,80	9.172.554.019,25	1,27%	115.146.662,69
13849001	CUENTAS POR COBRAR - CONTRATACION DERIVADA	9.046.347.290,15	228.465.545,49	-113.248.216,80	9.161.564.618,84	1,27%	115.217.328,69
13849002	CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	70.666,00	0,00	-70.666,00	0,00	-100,00%	-70.666,00
13849003	CUENTA POR COBRAR TIMBRE DECRETO 175-2025	10.989.400,41	0,00	0,00	10.989.400,41	0,00%	0,00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	266.783.289,00	0,00	-551.520,00	266.231.769,00	-0,21%	-551.520,00
138590	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	266.783.289,00	0,00	-551.520,00	266.231.769,00	-0,21%	-551.520,00
13859001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	266.783.289,00	0,00	-551.520,00	266.231.769,00	-0,21%	-551.520,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-512.407.689,44	59.761.187,80	-42.581.561,38	-495.228.063,02	-3,35%	17.179.626,42
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-512.407.689,44	59.761.187,80	-42.581.561,38	-495.228.063,02	-3,35%	17.179.626,42
13869001	DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-512.407.689,44	59.761.187,80	-42.581.561,38	-495.228.063,02	-3,35%	17.179.626,42

Detalle de las cuentas por terceros se encuentra en el anexo "01. BALANCE Y CONTABILIDAD"

11100601 - CUENTAS DE AHORRO BANCO BOGOTA

Al cierre del mes de enero de 2026, el saldo final contable presenta un valor mayor por \$575.013,00 frente al extracto del respectivo mes, debido a que el banco realizó a los movimientos sebra los cargos por comisión, IVA y GMF. Dado que la cuenta se encuentra exonerada de estos cobros, el día 10 de febrero fue remitido correo a la entidad bancaria con el fin de que los recursos sean

reintegrados lo más pronto posible. Se adjunta correo de la solicitud y respuesta del banco remitiendo el radicado de dicha solicitud con respuesta máxima el 20 de febrero de 2026. Anexo 03. CONCILIACIONES BANCARIAS E INVERSIONES.

11100623 - CUENTAS DE AHORRO OCCIDENTE

La diferencia identificada entre la cuenta bancaria 256139155 (pagos gravados con GMF) y la cuenta bancaria 256139148 (pagos exentos de GMF) se origina por una inconsistencia operativa entre la causación del pago y su ejecución por parte del área de Tesorería.

En particular, el pago fue causado y ordenado contablemente para ser realizado desde la cuenta gravada por un valor de \$11.388,00, por lo cual dicha cuenta registra tanto el valor del pago por \$11.388,00 como el GMF (4x1.000) asociado a la transacción por valor de \$45,55 para un total de \$11.433,55. No obstante, al momento de su ejecución, Tesorería efectuó el desembolso desde la cuenta exenta, generando que el movimiento real de bancos no coincidiera con el registro contable inicialmente registrado.

Como consecuencia de lo anterior, al realizar la conciliación bancaria se evidencia que la cuenta gravada presenta contablemente la salida del recurso y el registro del GMF por un total de \$11.433,55, mientras que en el extracto bancario dicho pago no se refleja, dado que fue efectuado desde la cuenta exenta. A su vez, la cuenta exenta presenta una mayor disponibilidad contable por valor de \$11.388,00 frente al saldo del extracto, al no haberse registrado inicialmente la salida del recurso correspondiente a dicho pago.

Al analizarlo por el total de las cuentas de ahorro del banco de occidente, el saldo contable es menor por un valor de \$45,55 debido al GMF que se registra al causar el pago por la cuenta gravada.

Esta información puede ser validada más adelante en el punto 4. RECURSOS INGRESADOS AL PATRIMONIO AUTÓNOMO – Saldos bancarios conciliados y en el anexo 03. CONCILIACIONES BANCARIAS E INVERSIONES.

13849001 - CUENTAS POR COBRAR - CONTRATACION DERIVADA

El aumento de las cuentas por cobrar de la contratación derivada corresponde a la firma de 10 actas de liquidación registradas en el mes de enero de 2026 por valor de \$227.914.025,49 y a la reclasificación de una cuenta por cobrar de difícil recaudo, de acuerdo con la actualización del acta de liquidación del contrato 40-2020 firmada en el mes de diciembre de 2025 por valor de \$551.520,00, para un total de \$228.465.545,49.

En cuanto a las partidas que se registraron como créditos disminuyendo el saldo de la cuenta, se encuentra el recaudo de reintegros de cuentas por cobrar por valor de \$113.248.216,80 que

corresponde a 8 actas de liquidación. El detalle de estos valores se encuentra en el capítulo 5. CUENTAS POR COBRAR.

13849002 - CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS

Se cancela la cuenta por cobrar de un GMF que se generó durante el mes de diciembre, en el pago de impuesto que debía realizarse por la cuenta exenta, por lo cual el día 8 de enero se recauda el valor de \$70.666,00. El detalle de estos valores se encuentra en el capítulo 5. CUENTAS POR COBRAR.

13859001 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO

La disminución que se presenta por valor de \$551.520,00 corresponde a la reclasificación de la cuenta por cobrar del contrato 40-2020 a nombre de Laura Cuervo, acta de liquidación que fue actualizada y firmada nuevamente en el mes de diciembre de 2025, por lo cual según los días de mora al cierre de enero de 2026, esta cuenta por cobrar no puede ser clasificada como difícil recaudo. El detalle de estos valores se encuentra en el capítulo 5. CUENTAS POR COBRAR.

13869001 - DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La variación de esta cuenta se compone de la causación de deterioro por valor de \$42.581.561,38 de 3 actas de liquidación que cuentan con 60 o mas días de días de mora y también disminuye por la recuperación de deterioro en el recaudo de 4 cuentas por cobrar por un valor total de \$59.761.187,80. El detalle de estos valores se encuentra en el capítulo 5. CUENTAS POR COBRAR.

PASIVO

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
2	PASIVOS	791.302.924.971,12	-98.034.983.114,74	101.592.610.749,23	794.860.552.605,61	0,45%	3.557.627.634,49
24	CUENTAS POR PAGAR	11.359.380.676,91	-2.996.569.093,37	2.607.257.965,51	10.970.069.549,05	-3,43%	-389.311.127,86
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	10.107.881.173,84	-1.762.711.574,56	1.313.577.509,24	9.658.747.108,52	-4,44%	-449.134.065,32
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	787.548.262,79	-1.060.098.296,96	496.298.422,95	223.748.388,78	-71,59%	-563.799.874,01
24072601	RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALIAS	787.548.262,79	-1.060.098.296,96	496.298.422,95	223.748.388,78	-71,59%	-563.799.874,01
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9.320.332.911,05	-702.613.277,60	817.279.086,29	9.434.998.719,74	1,23%	114.665.808,69
24079001	OTROS RECURSOS - CONTRATACION DERIVADA	9.313.130.579,15	-113.248.216,80	227.914.025,49	9.427.796.387,84	1,23%	114.665.808,69
24079002	RECAUDOS POR REINTEGRAR	7.202.331,90	0,00	0,00	7.202.331,90	0,00%	0,00
24079003	RECAUDOS RECURSOS	0,00	-589.365.060,80	589.365.060,80	0,00	0,00%	0,00

**FIDUCOLDEX**

Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior S. A.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
	CONTRATO 333-2023						
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	34.492.418,54	-34.494.455,19	2.036,65	0,00	-100,00%	-34.492.418,54
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	14.181.390,57	-14.181.390,57	0,00	0,00	-100,00%	-14.181.390,57
24362502	REGIMEN COMUN 15% - IVA BASE 100% REFORMA TRIBUTARIA 2012	14.181.390,57	-14.181.390,57	0,00	0,00	-100,00%	-14.181.390,57
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	4.583.286,20	-4.585.064,62	1.778,42	0,00	-100,00%	-4.583.286,20
24362703	ACTIVIDADES DE SERVICIOS	4.522.038,44	-4.523.336,62	1.298,18	0,00	-100,00%	-4.522.038,44
2436270304	ICA DEMAS ACTIVIDAD 304 0966%	140.287,04	-141.133,00	845,96	0,00	-100,00%	-140.287,04
2436270308	ICA CODIGO 302 0.866% AÑO 2022/2024	4.309.152,36	-4.309.203,62	51,26	0,00	-100,00%	-4.309.152,36
2436270310	ICA CODIGO 304 0.766% AÑO 2022/2024	72.599,04	-73.000,00	400,96	0,00	-100,00%	-72.599,04
24362706	MUNICIPIO MEDELLIN	2.340,00	-2.340,00	0,00	0,00	-100,00%	-2.340,00
2436270602	ICA MEDELLIN CODIGO 1.8 * MIL	2.340,00	-2.340,00	0,00	0,00	-100,00%	-2.340,00
24362711	MUNICIPIO MOSQUERA	9.964,50	-10.000,00	35,50	0,00	-100,00%	-9.964,50
2436271101	ICA MOSQUERA 7*MIL	9.964,50	-10.000,00	35,50	0,00	-100,00%	-9.964,50
24362718	MUNICIPIO MONTERIA	37.555,26	-38.000,00	444,74	0,00	-100,00%	-37.555,26
2436271801	ICA MONTERIA 10* MIL	37.555,26	-38.000,00	444,74	0,00	-100,00%	-37.555,26
24362751	ICA MUNICIPIO RIONEGRO	11.388,00	-11.388,00	0,00	0,00	-100,00%	-11.388,00
2436275101	ICA MUNICIPIO RIONEGRO 8*MIL	11.388,00	-11.388,00	0,00	0,00	-100,00%	-11.388,00
243628	IMPUESTO DE TIMBRE	15.727.741,77	-15.728.000,00	258,23	0,00	-100,00%	-15.727.741,77
24362801	TIMBRE 0.5%	10.989.400,41	-10.989.500,00	99,59	0,00	-100,00%	-10.989.400,41
24362802	TIMBRE 1%	4.738.341,36	-4.738.500,00	158,64	0,00	-100,00%	-4.738.341,36
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.217.007.084,53	-1.199.363.063,62	1.293.678.419,62	1.311.322.440,53	7,75%	94.315.356,00
249053	COMISIONES	1.217.007.084,53	-410.080.512,00	504.395.868,00	1.311.322.440,53	7,75%	94.315.356,00
24905301	COMISIONES DEL FIDUCIARIO	820.158.505,00	-410.080.512,00	504.395.868,00	914.473.861,00	11,50%	94.315.356,00
24905302	OTRAS COMISIONES	396.848.579,53	0,00	0,00	396.848.579,53	0,00%	0,00
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	-789.282.551,62	789.282.551,62	0,00	0,00%	0,00
24909004	OTROS CONCEPTOS	0,00	-787.548.262,79	787.548.262,79	0,00	0,00%	0,00
24909005	DESCUENTO GMF POR PAGOS	0,00	-1.734.288,83	1.734.288,83	0,00	0,00%	0,00
27	PROVISIONES	226.063.584,00	0,00	0,00	226.063.584,00	0,00%	0,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	226.063.584,00	0,00	0,00	226.063.584,00	0,00%	0,00
270190	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	226.063.584,00	0,00	0,00	226.063.584,00	0,00%	0,00



FIDUCOLDEX

Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior S. A.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
27019001	LITIGIOS - PROCESOS JUDICIALES	226.063.584,00	0,00	0,00	226.063.584,00	0,00%	0,00
29	OTROS PASIVOS	779.717.480.710,21	-95.038.414.021,37	98.985.352.783,72	783.664.419.472,56	0,51%	3.946.938.762,35
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	779.717.480.710,21	-95.038.414.021,37	98.985.352.783,72	783.664.419.472,56	0,51%	3.946.938.762,35
290201	EN ADMINISTRACIÓN	779.717.480.710,21	-95.038.414.021,37	98.985.352.783,72	783.664.419.472,56	0,51%	3.946.938.762,35
29020101	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMON - CONVENIOS	394.836.334.866,66	-93.966,78	0,00	394.836.240.899,88	0,00%	-93.966,78
29020102	REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS - CONVENIOS	104.703.820.189,34	-7.097.104.670,95	7.623.371.801,31	105.230.087.319,70	0,50%	526.267.130,36
29020103	RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS	45.908.081.097,40	0,00	2.884,73	45.908.083.982,13	0,00%	2.884,73
29020104	RRA - INGRESOS (CONCEPTO CGN 20251100027191)	80.639.351.740,03	-83.495.403.102,13	9.832.624.688,84	6.976.573.326,74	-91,35%	-73.662.778.413,29
2902010401	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	14.939.782.195,88	-14.939.782.195,88	582.882.931,76	582.882.931,76	-96,10%	-14.356.899.264,12
2902010402	POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO (CR)	58.422.607.763,42	-58.429.977.763,42	5.875.892.678,00	5.868.522.678,00	-89,96%	-52.554.085.085,42
2902010403	POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO FCP	184.520.462,10	-184.520.462,10	32.529.283,79	32.529.283,79	-82,37%	-151.991.178,31
2902010404	POR INCREMENTO EN EL VALOR DEL FIC	495.336.819,58	-495.336.819,58	385.880.410,76	385.880.410,76	-22,10%	-109.456.408,82
2902010405	NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA - UTILIDAD EN VENTA	52.820.000,00	-52.820.000,00	270.000,00	270.000,00	-99,49%	-52.550.000,00
2902010406	INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES - RECUPERACIÓN CXC	282.112.135,64	-282.112.135,64	59.761.187,80	59.761.187,80	-78,82%	-222.350.947,84
2902010407	RENDIMIENTOS CONTRATACION DERIVADA	6.238.903.597,92	-9.087.581.383,77	2.895.402.552,09	46.724.766,24	-99,25%	-6.192.178.831,68
2902010408	AJUSTE AL PESO	58.207,37	-60.095,45	3.955,27	2.067,19	-96,45%	-56.140,18
2902010409	MENORES CUANTIAS	7.733,97	-8.699,14	966,37	1,20	-99,98%	-7.732,77
2902010410	OTROS INGRESOS -RECAUDOS SIN IDENTIFICAR	1.882.652,00	-1.883.375,00	723,00	0,00	-100,00%	-1.882.652,00
2902010411	DEVOLUCIÓN DIFERENCIA EN CAMBIO	14.547.465,47	-14.547.465,47	0,00	0,00	-100,00%	-14.547.465,47
2902010412	RECUPERACION DE GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.763,38	-6.763,38	0,00	0,00	-100,00%	-6.763,38
2902010413	OTROS INGRESOS POR AJUSTE DE IPC	6.765.943,30	-6.765.943,30	0,00	0,00	-100,00%	-6.765.943,30
29020105	RRA - GASTOS (CONCEPTO CGN 20251100027191)	-18.541.222.286,59	-4.230.446.123,49	19.215.860.682,11	-3.555.807.727,97	-80,82%	14.985.414.558,62
2902010501	NEGOCIOS FIDUCIARIOS - COMISIONES	-4.920.952.213,00	-504.395.868,00	4.920.952.213,00	-504.395.868,00	-89,75%	4.416.556.345,00
2902010502	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS	-19.399.151,66	-1.640.322,05	19.399.151,66	-1.640.322,05	-91,54%	17.758.829,61

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
	CUENTAS BANCARIAS						
2902010503	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	-246.175.920,44	-444.666.476,70	648.260.835,76	-42.581.561,38	-82,70%	203.594.359,06
2902010504	SERVICIOS BANCARIOS POR OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA	-14.562,18	0,00	14.562,18	0,00	-100,00%	14.562,18
2902010505	POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO TITULOS	-8.871.862.201,43	-2.699.482.916,00	8.871.862.201,43	-2.699.482.916,00	-69,57%	6.172.379.285,43
2902010506	POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO FCP	-100.148.305,39	-16.190.779,04	100.148.305,39	-16.190.779,04	-83,83%	83.957.526,35
2902010507	POR DISMINUCION EN EL VALOR DEL FIC	-51.835.716,74	-67.765.856,07	51.835.716,74	-67.765.856,07	30,73%	-15.930.139,33
2902010508	REND CONVENIOS REGALIAS ACREEDORES FIDUCIARIOS	-4.330.773.503,99	-496.298.422,95	4.603.323.538,16	-223.748.388,78	-94,83%	4.107.025.115,21
2902010509	AJUSTE AL PESO	-60.711,76	-5.482,68	64.157,79	-2.036,65	-96,65%	58.675,11
29020106	UTILIDADES PERIODOS ANTERIORES CTO 661-2018 (CONCEPTO CGN 20251100027191)	70.636.574.296,62	0,00	0,00	70.636.574.296,62	0,00%	0,00
29020107	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191)	101.534.540.806,75	-215.366.158,02	62.313.492.726,73	163.632.667.375,46	61,16%	62.098.126.568,71

Detalle de las cuentas por terceros se encuentra en el anexo "10. PASIVOS DEL PATRIMONIO"

24072601 - RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALIAS

Los rendimientos financieros por convenios con origen de recursos de regalías, son pagados según lo acordado en los convenios de aporte, estos pueden ser de forma mensual o trimestral. La variación de la cuenta de rendimientos financieros de regalías en enero de 2026 se explica, principalmente, por el giro de regalías efectuado por \$787.548.262,79 (débito), así como por la causación de rendimientos del periodo por \$223.748.388,78 (crédito).

Adicionalmente, se presentó un error operativo en el registro contable del mes, mediante el cual se reconoció de forma inicial un valor de \$272.550.034,17 que no correspondía a los rendimientos del periodo. Dicha situación fue oportunamente identificada y corregida a través de la reversión del registro contable por el mismo valor, garantizando la razonabilidad de las cifras reportadas al cierre del mes.

24079001 - OTROS RECURSOS - CONTRATACION DERIVADA

Esta cuenta corresponde a la contrapartida de las cuentas por cobrar, en este caso asociadas a los terceros de los convenios de aporte, presentó una variación durante el mes de enero de 2026

explicada por el recaudo de reintegros de cuentas por cobrar, lo cual generó una disminución por valor de \$113.248.216,80.

Adicionalmente, durante el periodo se efectuó la causación de nuevas cuentas por cobrar por un valor de \$227.914.025,49, derivadas de la contratación derivada firmada según los convenios de aporte vigentes.

2436 - RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Durante el mes de enero de 2026, se efectuó el pago de los valores correspondientes a retención de IVA, retención de ICA y retención por impuesto de timbre, por un valor total de \$34.492.388,00.

Dado que durante el mes no se realizaron pagos de solicitudes sujetos a retención, no se generó la causación de nuevos impuestos. En consecuencia, una vez efectuados los pagos y realizados los ajustes al peso derivados de las aproximaciones al mil aplicadas a cada impuesto, el saldo final de la cuenta al cierre de enero de 2026 es de cero (\$0).

En razón a lo anterior, durante el mes de febrero de 2026 no se prevé la realización de pagos por concepto de impuestos asociados a esta cuenta, al no presentarse saldo pendiente.

249053 - COMISIONES

Durante el mes de enero de 2026, en la cuenta de comisiones, se efectuó el pago de la comisión correspondiente al mes de noviembre por valor de \$410.080.512,00, de acuerdo con la programación establecida. Adicionalmente, durante el mismo periodo se realizó la causación de la comisión correspondiente al mes de enero de 2026 por valor de \$504.395.868,00.

29020101 - RECURSOS RECIBIDOS EN ADMON - CONVENIOS

Durante el mes de enero de 2026, la cuenta presentó un movimiento débito por valor de \$93.966,78 que generó una disminución en su saldo, el cual corresponde al gravamen a los movimientos financieros (GMF) asociado al pago de impuestos originados en solicitudes de meses anteriores. Este cobro de GMF es cargado a cada uno de los convenios de las solicitudes de pago que generaron la causación de dichos impuestos.

29020102 - REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS - CONVENIOS

Durante el mes de enero de 2026, la cuenta presentó movimientos tanto en el débito como en el crédito, explicadas por la dinámica operativa de los convenios.

Por el lado débito, se registraron traslados presupuestales entre convenios, ordenados por Minciencias, los cuales fueron realizados por centro de costo (subcuenta) dentro de la misma cuenta por valor de \$7.088.511.235,95. Adicionalmente, se efectuó la reclasificación de tres (3) reintegros registrados en el mes de diciembre por un valor total de \$8.593.435,00, los cuales inicialmente se encontraban registrados como reintegros sin identificar en esta cuenta y que, una vez identificados durante el mes de enero, fueron reclasificados como rendimientos de contratación derivada 2902010407, de acuerdo con su naturaleza.

Por el lado crédito, las variaciones corresponden principalmente al recaudo de reintegros, asociados tanto a reintegros de cuentas por cobrar como a reintegros de recursos no ejecutados, cartera capital y de cartera capital pendiente convenio por valor total de \$534.860.565,36. Adicionalmente, se presenta el mismo valor de \$7.088.511.235,95 por registros derivados de traslados presupuestales ordenados por Minciencias que son dentro de la misma cuenta.

29020103 - RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS

Durante el mes de enero de 2026, presentó un movimiento crédito originado por un traslado presupuestal ordenado por el Ministerio, mediante el cual se trasladó un valor de \$2.884,73 desde la utilidad de la vigencia 2025 hacia esta cuenta, de acuerdo con la instrucción impartida.

29020104 - RRA - INGRESOS (CONCEPTO CGN 20251100027191)

La subcuenta y sus demás auxiliares fueron incluidas dentro del estado financiero al cierre del mes de diciembre de acuerdo con las mesas de trabajo realizadas entre la contaduría General de la Nación, el Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación y la Fiduciaria como administradora de los recursos del contrato 333-2023 en atención con el concepto No. 20251100027191 emitido por la CGN.

2902010401 - INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

De acuerdo a los registros en el débito, estos corresponden a la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado por valor de \$14.939.782.195,88 hacia dicha cuenta.

Para los movimientos del crédito, corresponden a los rendimientos bancarios generados en las cuentas de ahorro del patrimonio durante el periodo, por un valor de \$582.882.931,76.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo, se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010402 - POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO (CR)

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el débito un valor de \$58.429.977.763,42 y por el crédito \$7.370.000,00, para un valor neto de \$58.422.607.763,42.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos crédito se registra la valoración de portafolio por valor de \$5.868.522.678,00.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010403 - POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO FCP

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el débito un valor de \$184.520.462,10.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos crédito se registra la valoración del Fondo de Capital Privado por valor de \$32.529.283,79.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010404 - POR INCREMENTO EN EL VALOR DEL FIC

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el débito un valor de \$495.336.819,58.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos crédito se registra la valoración del Fondo de Inversión Colectiva por valor de \$385.880.410,76.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010405 - NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA - UTILIDAD EN VENTA

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191).

En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el débito un valor de \$52.820.000,00.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos crédito se registra la utilidad en venta de CDT por valor de \$270.000,00.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010406 - INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES - RECUPERACIÓN CXC

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el débito un valor de \$282.112.135,64.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos crédito se registra la recuperación de deterioro de vigencias anteriores por valor de \$59.761.187,80.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010407 - RENDIMIENTOS CONTRATACION DERIVADA

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la

cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el débito un valor de \$9.087.581.383,77 y por el crédito \$2.848.677.785,85, para un valor neto de \$6.238.903.597,92.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos crédito se registran reintegros por rendimientos de contratación derivada por valor de \$38.131.331,24 y la reclasificación desde la cuenta 29020102 de 3 reintegros por valor de \$8.593.435,00 que se encontraban en el mes de diciembre como reintegros sin identificar, pero que en el mes de enero se identificaron como rendimientos. El total de los movimientos que pertenecen al mes de enero es de \$46.724.766,24.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

29020105 - RRA - GASTOS (CONCEPTO CGN 20251100027191)

La subcuenta y sus demás auxiliares fueron incluidas dentro del estado financiero al cierre del mes de diciembre de acuerdo con las mesas de trabajo realizadas entre la contaduría General de la Nación, el Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación y la Fiduciaria como administradora de los recursos del contrato 333-2023 en atención con el concepto No. 20251100027191 emitido por la CGN.

2902010501 - NEGOCIOS FIDUCIARIOS - COMISIONES

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el crédito un valor de \$4.920.952.213,00.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos débito se registra la comisión del mes de enero por valor de \$504.395.868,00.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010502 - GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS CUENTAS BANCARIAS

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el crédito un valor de \$19.399.151,66.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos débito se registra el cargo de GMF por el pago de la comisión del mes de noviembre por valor de \$1.640.322,05.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010503 - DETERIORO CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el crédito un valor de \$648.260.835,76 y por el débito el registro de \$402.084.915,32, para un valor neto de traslado de \$246.175.920,44.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos débito se registra la causación de deterioro de 3 cuentas por cobrar que superaron los 60 o más días de mora por valor de \$42.581.561,38.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010505 - POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO TITULOS

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el crédito un valor de \$8.871.862.201,43.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos débito se registra la valoración negativa de los títulos del portafolio por valor de \$2.699.482.916,00.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010506 - POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO FCP

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191).

En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el crédito un valor de \$100.148.305,39.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos débito se registra la valoración negativa del Fondo de Capital Privado por valor de \$16.190.779,04.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

2902010507 - POR DISMINUCION EN EL VALOR DEL FIC

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el crédito un valor de \$51.835.716,74.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los registros débitos se presenta una valoración negativa del Fondo de Inversión Colectiva por valor de \$67.765.856,07.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo, se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta por cada uno de los convenios.

2902010508 - REND CONVENIOS REGALIAS ACREEDORES FIDUCIARIOS

Al cierre del mes de diciembre de 2025 fue creada dicha cuenta en atención a lo dispuesto en el Concepto 20251100027191 de la Contaduría General de la Nación. Para el mes de enero se presentó la siguiente variación:

Se realiza la cancelación del saldo inicial de las cuentas de control de los ingresos y gastos del patrimonio autónomo, proceso mediante el cual se traslada la utilidad de la vigencia 2025, a la cuenta 29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191). En este sentido, se realizó el traslado hacia dicha cuenta registrando en el crédito un valor de \$4.330.773.503,99.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos débito se registra la causación de los rendimientos de convenios de aporte con origen de recursos regalías por valor de \$223.748.388,78.

Adicionalmente, se presentó un error operativo en el registro contable del mes, mediante el cual se reconoció de forma inicial un valor de \$272.550.034,17 que no correspondía a los rendimientos del periodo. Dicha situación fue oportunamente identificada y corregida a través de la reversión del registro contable por el mismo valor, garantizando la razonabilidad de las cifras reportadas al cierre del mes.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

29020107 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191)

La cancelación de los saldos iniciales realizada en las cuentas control de Ingresos 29020104 y Gastos 29020105 por un valor neto de \$62.098.129.453,44 correspondiente a la utilidad de la vigencia 2025, fue registrada de la siguiente manera: los registros debito por un valor de \$215.363.273,29 y del crédito por valor de \$62.313.492.726,73.

Es importante aclarar que el traslado derivado de la cancelación de los saldos iniciales de las cuentas de control de ingresos 29020104 y gastos 29020105 del patrimonio autónomo se realiza por el valor neto de la utilidad. En este sentido, los valores individuales trasladados desde cada una de las cuentas de control no son susceptibles de validación directa en los movimientos de la cuenta de utilidades de vigencias anteriores, dado que el registro se efectúa de manera consolidada y neta.

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos débito se registra un traslado presupuestal instruido por Minciencias por valor de \$2.884,73, el cual fue llevado a la cuenta 29020103 como rendimientos capitalizados.

De acuerdo con los cambios solicitados por la Contaduría General de la Nación según el concepto 20251100027191, la cuenta 29020104 es creada como control de los ingresos del Patrimonio autónomo, de esta manera se presenta el saldo por cada uno de estos rubros a 31 de enero de 2026:

\$582.882.931,76 Intereses depósitos en Instituciones Financieras: corresponde a intereses bancarios generados en las cuentas de ahorro del Patrimonio Autónomo.

\$5.868.522.678,00 Valor generado por la valoración de las inversiones del portafolio.

\$32.529.283,79 Valor generado por la valoración del Fondo de Capital Privado administrado por la Sociedad Fiduciaria.

\$385.880.410,76 Valor generado por la valoración del Fondo de Inversión Colectiva administrado por la sociedad fiduciaria.

\$270.000,00 Utilidad en venta de inversiones Valor generado por la venta de títulos del portafolio administrado por la Sociedad Fiduciaria.

\$59.761.187,80 Ingresos ejercicios anteriores: Valor generado por la recuperación del deterioro de cuentas por cobrar de vigencias anteriores de acuerdo con los recaudos por recuperación de cartera.

\$46.724.766,24 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.

\$2.067,19: Ajuste al peso Valor en la aproximación de pagos de impuestos.

\$1,20: Menores cuantías Valor correspondiente a recaudos por reintegrar inferiores a mil pesos, ajustes realizados de acuerdo con la política contables.

De acuerdo con los cambios solicitados por la Contaduría General de la Nación según el concepto 20251100027191, la cuenta 29020105 es creada como control de los gastos del Patrimonio autónomo, de esta manera se presenta el saldo por cada uno estos rubros a 31 de enero de 2026:

\$504.395.868,00 Comisiones: Valor correspondiente a la causación de la comisión fiduciaria al mes de enero de 2026, de acuerdo con el contrato de fiducia 333-2023.

\$1.640.322,05 gravamen movimientos financieros cuentas bancarias: Valor corresponde a GMF generado en pago de la comisión fiduciaria del mes de noviembre de 2025 de acuerdo con la autorización del Fideicomitente.

\$42.581.561,38 Deterioro cuentas por cobrar: Valor correspondiente al deterioro calculado en las cuentas por cobrar de acuerdo con las políticas contables.

\$2.699.482.916,00 Valorización Negativa en Cuentas de Inversión de Administración de Liquidez: Valor generado por la valoración negativa de las inversiones del portafolio acumulado al 31 de enero de 2026.

\$16.190.779,04 Valorización Negativa en Fondo de Capital Privado: Valor generado por la valoración negativa de las inversiones del portafolio acumulado a enero de 2026.

\$67.765.856,07 Valorización Negativa en Fondo de Inversión Colectiva: Valor generado por la valoración negativa de las inversiones del portafolio acumulado a enero de 2026.

\$223.748.388,78 Rendimientos convenios de regalías: Valor correspondiente a la causación de rendimientos por regalías al mes de enero de 2026, de acuerdo con lo estipulado en cada uno de los convenios correspondientes.

\$2.036,65 Ajuste al peso: Valor Corresponde a Ajuste al mil por aproximación de pagos de impuestos.

PATRIMONIO

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
3	PATRIMONIO	76.163.562,31	-57.693.180.516,29	57.693.180.516,29	76.163.562,31	0,00%	0,00
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	76.163.562,31	-57.693.180.516,29	57.693.180.516,29	76.163.562,31	0,00%	0,00
3105	CAPITAL FISCAL	76.163.562,31	-57.693.180.516,29	57.693.180.516,29	76.163.562,31	0,00%	0,00
310506	CAPITAL FISCAL	76.163.562,31	0,00	0,00	76.163.562,31	0,00%	0,00
31050601	APORTE INICIAL	76.163.562,31	0,00	0,00	76.163.562,31	0,00%	0,00
311001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	57.693.180.516,29	-57.693.180.516,29	0,00	0,00	-100,00%	-57.693.180.516,29
311002	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	-57.693.180.516,29	0,00	57.693.180.516,29	0,00	-100,00%	57.693.180.516,29

Detalle de las cuentas por terceros se encuentra en el anexo "01. BALANCE Y CONTABILIDAD"

El patrimonio a cierre de enero de 2026 se encuentra compuesto por el saldo del aporte inicial por valor de \$76.163.562,31.

Así mismo, la utilidad o déficit del presente ejercicio no presenta saldo, debido a que las cuentas del ingreso vigencia 2025, gasto vigencia 2025, utilidad del contrato 661-2018 y utilidades ejercicios anteriores, fueron reclasificados a la cuenta del pasivo de acuerdo con las mesas de trabajo entre la contaduría General de la Nación, el Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación y la Fiduciaria

como administradora de los recursos del contrato 333-2023 en atención con el concepto No. 20251100027191 emitido por la CGN.

INGRESOS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
4	INGRESOS	0,00	-6.536.128.202,31	6.536.128.202,31	0,00	0,00%	0,00
48	OTROS INGRESOS	0,00	-6.536.128.202,31	6.536.128.202,31	0,00	0,00%	0,00
4802	FINANCIEROS	0,00	-6.536.128.202,31	6.536.128.202,31	0,00	0,00%	0,00
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	-582.882.931,76	582.882.931,76	0,00	0,00%	0,00
48020101	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	0,00	-582.882.931,76	582.882.931,76	0,00	0,00%	0,00
480206	GANANCIA DE INVERSIONES DE ADMÓN DE LIQ A VM (V RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	0,00	-5.952.975.270,55	5.952.975.270,55	0,00	0,00%	0,00
48020601	UTILIDAD EN VALORACION DE INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA	0,00	-5.534.565.576,00	5.534.565.576,00	0,00	0,00%	0,00
4802060101	POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO (CR)	0,00	-5.534.565.576,00	5.534.565.576,00	0,00	0,00%	0,00
48020602	UTILIDAD EN VALORACION DE INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS PARTICIPATIVOS	0,00	-418.409.694,55	418.409.694,55	0,00	0,00%	0,00
4802060201	POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO FCP	0,00	-418.409.694,55	418.409.694,55	0,00	0,00%	0,00
480207	GANANCIA CUENTAS DE INVER DE ADMÓN DE LIQUIDEZ A VM (V RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	0,00	-270.000,00	270.000,00	0,00	0,00%	0,00
48020701	UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	0,00	-270.000,00	270.000,00	0,00	0,00%	0,00
4802070101	NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA	0,00	-270.000,00	270.000,00	0,00	0,00%	0,00

Al cierre de enero de 2026 las cuentas del ingreso no presentan saldo. El movimiento de las cuentas que se presenta en el cuadro anterior se debe a que la parametrización de dichos conceptos a las cuentas homologadas en el pasivo no se pudo realizar desde inicio de año. De igual manera estos registros fueron reclasificados a las respectivas cuentas de recursos recibidos en administración según lo indicado en el concepto de la CGN.

GASTOS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
5	GASTOS	0,00	-121.744.645.818,00	121.744.645.818,00	0,00	0,00%	0,00
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	0,00	-3.796.224.940,31	3.796.224.940,31	0,00	0,00%	0,00
5111	GENERALES	0,00	-3.785.027.354,00	3.785.027.354,00	0,00	0,00%	0,00
511178	COMISIONES	0,00	-3.785.027.354,00	3.785.027.354,00	0,00	0,00%	0,00
511178 01	NEGOCIOS FIDUCIARIOS	0,00	-3.785.027.354,00	3.785.027.354,00	0,00	0,00%	0,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	-11.197.586,31	11.197.586,31	0,00	0,00%	0,00
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	0,00	-11.197.586,31	11.197.586,31	0,00	0,00%	0,00

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
512024							
01	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS CUENTAS BANCARIAS	0,00	-11.197.586,31	11.197.586,31	0,00	0,00%	0,00
58	OTROS GASTOS	0,00	-2.562.059.845,11	2.562.059.845,11	0,00	0,00%	0,00
5804	FINANCIEROS	0,00	-2.562.059.845,11	2.562.059.845,11	0,00	0,00%	0,00
580412	PÉRDIDA BAJA EN CUENTAS DE INV DE ADMÓN DE LIQ A VM (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	0,00	-2.562.059.845,11	2.562.059.845,11	0,00	0,00%	0,00
580412 01	POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO	0,00	-2.478.103.210,00	2.478.103.210,00	0,00	0,00%	0,00
580412 02	POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO FCP	0,00	-83.956.635,11	83.956.635,11	0,00	0,00%	0,00
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	-115.386.361.032,58	115.386.361.032,58	0,00	0,00%	0,00
5905	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	-115.386.361.032,58	115.386.361.032,58	0,00	0,00%	0,00
590501	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	-115.386.361.032,58	115.386.361.032,58	0,00	0,00%	0,00
590501 01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	0,00	-57.693.180.516,29	57.693.180.516,29	0,00	0,00%	0,00
590501 02	PERDIDA DEL EJERCICIO	0,00	-57.693.180.516,29	57.693.180.516,29	0,00	0,00%	0,00

Al cierre de enero de 2026 las cuentas del ingreso no presentan saldo. El movimiento de las cuentas que se presenta en el cuadro anterior se debe a que la parametrización de dichos conceptos a las cuentas homologas en el pasivo no se pudo realizar desde inicio de año. De igual manera estos registros fueron reclasificados a las respectivas cuentas de recursos recibidos en administración.

CUENTAS DE ORDEN

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	24.166.053.030.452,00	24.166.053.030.452,00	0,00	0,00%	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	53.461.526.714,59	2.669.042.948,00	0,00	56.130.569.662,59	4,99%	2.669.042.948,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	53.461.526.714,59	2.669.042.948,00	0,00	56.130.569.662,59	4,99%	2.669.042.948,00
819090	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	53.461.526.714,59	2.669.042.948,00	0,00	56.130.569.662,59	4,99%	2.669.042.948,00
81909001	RECURSOS POR RECIBIR-CONVENIOS DE APORTES	48.671.727.053,00	2.669.042.948,00	0,00	51.340.770.001,00	5,48%	2.669.042.948,00
81909002	DEMANDAS Y LITIGIOS	2.734.465.680,59	0,00	0,00	2.734.465.680,59	0,00%	0,00
81909003	CUENTAS POR COBRAR ACCIONES JUDICIALES	2.055.333.981,00	0,00	0,00	2.055.333.981,00	0,00%	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	598.912.709.446,48	12.091.450.185.266,80	12.071.933.802.237,20	618.429.092.476,04	3,26%	19.516.383.029,56
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	598.912.709.446,48	12.091.450.185.266,80	12.071.933.802.237,20	618.429.092.476,04	3,26%	19.516.383.029,56
830601	INVERSIONES	598.912.709.446,48	12.091.450.185.266,80	12.071.933.802.237,20	618.429.092.476,04	3,26%	19.516.383.029,56



FIDUCOLDEX

Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior S. A.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
83060101	BIENES Y VALORES ENTREGADOS EN CUSTODIA	509.848.509.446,48	10.159.166.185.266,80	10.157.649.802.237,20	511.364.892.476,04	0,30%	1.516.383.029,56
83060102	GARANTIZADOS POR BCO DE LA REPUBLICA	89.064.200.000,00	1.932.284.000.000,00	1.914.284.000.000,00	107.064.200.000,00	20,21%	18.000.000.000,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	652.374.236.161,07	12.071.933.802.237,20	12.094.119.228.214,80	674.559.662.138,63	3,40%	22.185.425.977,56
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	53.461.526.714,59	0,00	2.669.042.948,00	56.130.569.662,59	4,99%	2.669.042.948,00
890506	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	4.789.799.661,59	0,00	0,00	4.789.799.661,59	0,00%	0,00
89050601	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	2.734.465.680,59	0,00	0,00	2.734.465.680,59	0,00%	0,00
89050602	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA CUENTAS POR COBRAR (CR)	2.055.333.981,00	0,00	0,00	2.055.333.981,00	0,00%	0,00
890590	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	48.671.727.053,00	0,00	2.669.042.948,00	51.340.770.001,00	5,48%	2.669.042.948,00
89059001	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	48.671.727.053,00	0,00	2.669.042.948,00	51.340.770.001,00	5,48%	2.669.042.948,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	598.912.709.446,48	12.071.933.802.237,20	12.091.450.185.266,80	618.429.092.476,04	3,26%	19.516.383.029,56
891502	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	598.912.709.446,48	12.071.933.802.237,20	12.091.450.185.266,80	618.429.092.476,04	3,26%	19.516.383.029,56
89150201	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	598.912.709.446,48	12.071.933.802.237,20	12.091.450.185.266,80	618.429.092.476,04	3,26%	19.516.383.029,56
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	-25.667.852.804,51	25.667.852.804,51	0,00	0,00%	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00%	0,00
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00%	0,00
919090	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00%	0,00
91909001	OTRAS CONTINGENCIAS ACREEDORAS - PROCESOS CONTENCIOSOS ADMINISTRATIVOS	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00%	0,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	211.822.602.412,41	-6.624.536.071,51	19.043.316.733,00	224.241.383.073,90	5,86%	12.418.780.661,49
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	211.822.602.412,41	-6.624.536.071,51	19.043.316.733,00	224.241.383.073,90	5,86%	12.418.780.661,49
939090	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	211.822.602.412,41	-6.624.536.071,51	19.043.316.733,00	224.241.383.073,90	5,86%	12.418.780.661,49
93909090	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	211.822.602.412,41	-6.624.536.071,51	19.043.316.733,00	224.241.383.073,90	5,86%	12.418.780.661,49
9390909001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR - CONTRATACION DERIVADA	211.822.602.412,41	-6.624.536.071,51	19.043.316.733,00	224.241.383.073,90	5,86%	12.418.780.661,49
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	211.826.602.412,41	19.043.316.733,00	-6.624.536.071,51	224.245.383.073,90	5,86%	12.418.780.661,49

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	211.826.602.412,41	19.043.316.733,00	-6.624.536.071,51	224.245.383.073,90	5,86%	12.418.780.661,49
991590	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	211.826.602.412,41	19.043.316.733,00	-6.624.536.071,51	224.245.383.073,90	5,86%	12.418.780.661,49
99159001	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	211.822.602.412,41	19.043.316.733,00	-6.624.536.071,51	224.241.383.073,90	5,86%	12.418.780.661,49
99159003	LITIGIOS Y MECANISMOS SOLUCION DE CONFLICTOS	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00%	0,00

El valor de las cuentas de orden al mes de enero de 2026 el cual se componen de las siguientes cuentas:

819090 - OTROS ACTIVOS CONTINGENTES: \$56.130.569.662,59

Valor compuesto por los recursos por recibir de los convenios de aportes suscritos con corte a enero de 2026 presenta un saldo de \$51.340.770.001,00. Los recursos por recibir aumentaron durante el mes de enero, de acuerdo con el registro de una adición al contrato 748-2021 otrosí No. 1 por valor \$2.669.042.948,00.

Por concepto de Demandas y Litigios cuenta con saldo de \$2.734.465.680,59, el cual no tuvo variación durante el mes de enero, corresponde a procesos con fallo a favor de acuerdo con el reporte de la firma externa con corte mayo de 2025.

En el mes de diciembre se incluyó una cuenta por cobrar del contrato 195-2017 por valor de \$2.055.333.981,00, que según el acta de liquidación es un valor pendiente por reintegrar la entidad OEI pero que no fue aceptada por esta. Este rubro no tuvo variación durante el mes de enero 2026. Ver anexos "09. DETALLE CUENTAS DE ORDEN A ENERO 2026 y 19. PROCESOS CON FALLO A FAVOR".

\$618.429.092.476,04 Bienes entregados en custodia: corresponde al valor nominal del portafolio del Fideicomiso administrado por la Sociedad Fiduciaria y el valor de mercado del Fondo de Capital Privado al 31 de enero de 2025. Ver anexo "11. PORTAFOLIO"

Las cuentas de orden contingentes al 31 de enero de 2026 presentan un saldo por valor de \$224.245.383.073,90 a continuación, se presenta el detalle correspondiente:

\$4.000.000,00 Otros pasivos contingentes: Valor correspondiente a sentencia en contra por costas decretado por el juzgado 35 civil municipal de Bogotá en el proceso a favor del contrato 384-2021.

\$224.241.383.073,90 Otras cuentas acreedoras de control: Valor correspondiente a la contratación derivada por pagar al 31 de enero de 2026. La variación frente al saldo inicial presenta un aumento

por valor de \$12.418.780.661,49, que se compone por la firma de contratación derivada por valor de \$19.043.316.733,00 (aumento) y la liberación de recursos que representa una disminución por valor de \$6.624.536.071,51.

4. RECURSOS INGRESADOS AL PATRIMONIO AUTÓNOMO

BANCOS

El rubro de efectivo y equivalentes de efectivo registró un saldo inicial de \$98.880.917.738,00 al 1 de enero de 2026 y un saldo final de \$84.748.301.781,94 al cierre del mismo mes, lo que representa una disminución de \$-14.132.615.956,06, equivalente al -14,29%. Este comportamiento obedece principalmente a las diferentes operaciones de portafolio, pagos efectuados, recaudo de reintegros y rendimientos, así como al registro de rendimientos en cuentas bancarias, el pago de impuestos y la comisión fiduciaria. El detalle de las cuentas se encuentra en el anexo "01. BALANCE Y CONTABILIDAD".

SALDOS BANCARIOS CONCILIADOS

SALDOS CUENTAS DE BANCOS Y PARTIDAS CONCILIATORIAS AL 31 DE ENERO DE 2026					
BANCO	TIPO CUENTA	NUMERO CUENTA	SALDO CONTABLE	SALDOS EXTRACTO	DIFERENCIA
OCCIDENTE	AHORROS	256139064	727.635.872,27	727.635.872,27	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139072	5.433.214,28	5.433.214,28	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139080	29.960.455,48	29.960.455,48	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139098	323.757.829,23	323.757.829,23	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139114	41.177.101.190,00	41.177.101.190,00	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139122	659.258.110,59	659.258.110,59	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139148	2.658.230.378,55	2.658.218.990,55	11.388,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139155	464.309.917,04	464.321.350,59	-11.433,55
TOTAL OCCIDENTE CTA AHORROS			46.045.686.967,44	46.045.687.012,99	-45,55
OCCIDENTE	CTE DECEVAL	256139056	186.760,50	186.760,50	0,00
TOTAL OCCIDENTE CTA CORRIENTE			186.760,50	186.760,50	0,00
BOGOTA	AHORROS	161406	38.702.428.054,00	38.701.853.041,00	575.013,00
TOTAL BANCO BOGOTA CTA AHORROS			38.702.428.054,00	38.701.853.041,00	575.013,00
BOGOTA	CTE DECEVAL	161059	0,00	0,00	0,00
TOTAL BCO BOGOTA CTA CORRIENTE			0,00	0,00	0,00
TOTAL BANCOS			84.748.301.781,94	84.747.726.814,49	574.967,45

Detalle, movimiento y conciliaciones se encuentra en el anexo "03. CONCILIACIONES BANCARIAS E INVERSIONES"

Se relaciona el cuadro comparativo entre los saldos de contabilidad y los saldos de extractos bancarios, en el cual nos permitimos aclarar las partidas conciliatorias que se presentan:

La diferencia identificada entre la cuenta bancaria 256139155 (pagos gravados con GMF) y la cuenta bancaria 256139148 (pagos exentos de GMF) se origina por una inconsistencia operativa entre la causación del pago y su ejecución por parte del área de Tesorería.

En particular, el pago fue causado y ordenado contablemente para ser realizado desde la cuenta gravada por un valor de \$11.388,00, por lo cual dicha cuenta registra tanto el valor del pago por \$11.388,00 como el GMF (4x1.000) asociado a la transacción por valor de \$45,55 para un total de \$11.433,55. No obstante, al momento de su ejecución, Tesorería efectuó el desembolso desde la cuenta exenta, generando que el movimiento real de bancos no coincidiera con el registro contable inicialmente registrado.

Como consecuencia de lo anterior, al realizar la conciliación bancaria se evidencia que la cuenta gravada presenta contablemente la salida del recurso y el registro del GMF por un total de \$11.433,55, mientras que en el extracto bancario dicho pago no se refleja, dado que fue efectuado desde la cuenta exenta. A su vez, la cuenta exenta presenta una mayor disponibilidad contable por valor de \$11.388,00 frente al saldo del extracto, al no haberse registrado inicialmente la salida del recurso correspondiente a dicho pago.

Al analizarlo por el total de las cuentas de ahorro del banco de occidente, el saldo contable es menor por un valor de \$45,55 debido al GMF que se registra al causar el pago por la cuenta gravada.

Al cierre del mes de enero de 2026, el saldo final contable para la cuenta de ahorros del banco de Bogotá No. 161406, presenta un valor mayor por \$575.013,00 frente al extracto del respectivo mes, debido a que el banco realizó a los movimientos sebra los cargos por comisión, IVA y GMF. Dado que la cuenta se encuentra exonerada de estos cobros, el día 10 de febrero fue remitido correo a la entidad bancaria con el fin de que los recursos sean reintegrados lo más pronto posible. Se adjunta correo de la solicitud y respuesta del banco remitiendo el radicado de dicha solicitud con respuesta máxima el 20 de febrero de 2026.

Las conciliaciones bancarias, junto con los documentos de soporte que respaldan cada una de las partidas (comprobantes de ingreso y egreso, autorizaciones de ajustes y referencias cruzadas), se encuentran disponibles en la carpeta "03. CONCILIACIONES BANCARIAS E INVERSIONES", garantizando la trazabilidad, transparencia y consistencia de la información reportada.

RENDIMIENTOS BANCARIOS

A continuación, se relacionan los rendimientos de enero de 2026 de las dos entidades bancarias que maneja el patrimonio autónomo.

CUENTA DESTINO	TERCERO	CONCEPTO DEL INGRESO	582.882.931,76
2902010401	BANCO DE BOGOTÁ	Rendimientos cuentas bancarias - FFJC Banco de Bogotá	273.207.432,00
2902010401	BANCO DE OCCIDENTE	Rendimientos cuentas bancarias - FFJC Banco de occidente	309.675.499,76

Ver anexo 04. INGRESOS RECIBIDOS

INGRESOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN DE MINCIENCIAS

Durante el mes de enero de 2026, el Patrimonio Autónomo no tuvo ingresos recibidos en administración por concepto de convenios de aportes.

INGRESOS POR REINTEGROS

En el mes de enero de 2026 se registraron ingresos por reintegros por un valor total de \$534.860.565,36, correspondientes a la devolución de recursos no ejecutados o no aprobados. Estos reintegros incrementan temporalmente la liquidez del patrimonio, permitiendo su posterior reasignación a los fines establecidos en los convenios de aporte y demás compromisos fiduciarios. A continuación, se relacionan los reintegros por conceptos como Reintegros - recursos no ejecutados, Reintegros - recaudo de cartera capital, Reintegros - recaudo de cartera capital – Pendiente Convenio, Recaudo Cuentas por Cobrar – Reintegros:

	TERCERO	CUENTA	TERCERO	CONCEPTO	DETALLE CONTRATO Y CONVENIO	MONTO (COP)
CUENTA PUENTE		CUENTA DESTINO		INGRESOS TOTALES		534.860.565,36
24079003		29020102		Reintegros - recursos no ejecutados		279.277.950,00
24079003	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 912-2020 CV DE APOORTE 951-2019	13.561.431,00
24079003	CAMARA DE COMERCIO DE PASTO	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 864-2020 CV DE APOORTE 390-2019	313.984,00
24079003	UNIVERSIDAD DE CALDAS	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 94-2022 CV DE APOORTE 294-2022	2.075.038,00
24079003	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 441-2020 CV DE APOORTE 404-2019	22.645.222,00
24079003	UNIVERSIDAD EXTERNADO DE COLOMBIA	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 865-2020 CV DE APOORTE 404-2019	3.156.178,00
24079003	UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 127-2021 CV DE APOORTE 404-2019	15.720,00
24079003	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 881-2020 CV DE APOORTE 404-2019	9.306.126,00
24079003	ALPINA PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 461-2021 CV DE APOORTE 797-2020 Colombia BIO V 2021	118.400.764,00
24079003	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 452-2017 CV DE APOORTE 801-15 Internacional	13.800.000,00
24079003	UNIVERSIDAD DEL CAUCA	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 284-2020 CV DE APOORTE 863-2018	96.000.000,00
24079003	UNIVERSIDAD DE LA SALLE - UNISALLE	29020102	Minciencias	Reintegros - recursos no ejecutados	CT 53-2023 CV DE APOORTE 378-2021	3.487,00
24079003		29020102		Reintegros - recaudo de cartera capital		70.572.496,75

	TERCERO	CUENTA	TERCERO	CONCEPTO	DETALLE CONTRATO Y CONVENIO	MONTO (COP)
CUENTA PUENTE		CUENTA DESTINO		INGRESOS TOTALES		534.860.565,36
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	29020102	Minciencias	Reintegros - recaudo de cartera capital	CT 214-2016 CV DE APOORTE 875-15	16.571.579,30
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	29020102	Minciencias	Reintegros - recaudo de cartera capital	CT 843-2013 CV DE APOORTE 399-13	22.811.600,00
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	29020102	Minciencias	Reintegros - recaudo de cartera capital	CT 980-2012 CV DE APOORTE 416-12	27.960.117,45
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	29020102	Minciencias	Reintegros - recaudo de cartera capital	CT 65-2017 CV DE APOORTE 776-16	3.229.200,00
24079003		29020102		Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio		71.873.813,61
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	29020102	Minciencias	Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	CT 432-2012 CV DE APOORTE 298/425	28.005.900,00
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	29020102	Minciencias	Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	CT 844-2013 CV DE APOORTE 334-2015 Colciencias/399-13/433-13	7.187.100,00
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	29020102	Minciencias	Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	CT 480-2014 CV DE APOORTE 334-2015 British Council/334-2015 Colciencias/503-14/Rendimientos Proyectos Especiales - Otras Entidades	36.357.900,29
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	29020102	Minciencias	Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	CT 151-2018 CV DE APOORTE 399-13/503-14/770-2019	322.913,32
24079003		29020102		Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros		113.136.305,00
24079003	FUNDACIÓN CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN CIENCIAS APLICADAS	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 276-2023 CV DE APOORTE 232-2023	453.663,00
24079003	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 478-2021 CV DE APOORTE 797-2020 Colombia BIO V 2021	33.936.228,00
24079003	UNIVERSIDAD DE CALDAS	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 877-2020 CV DE APOORTE 404-2019	76.704,00
24079003	UNIVERSIDAD EAN	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 225-2021 CV DE APOORTE 951-2019	48.384.489,00
24079003	AGROINDUSTRIA DEL PACIFICO S.A.S	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 159-2022 CV DE APOORTE 332-2022 MINCIENCIAS	1.502.632,00
24079003	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 46-2019 CV DE APOORTE Rendimientos Colciencias	24.210.416,00
24079003	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 284-2023 CV DE APOORTE 294-2022	4.572.173,00

Detalle y movimiento de reintegros se encuentran en el anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"

Los recursos recaudados en el patrimonio dentro de los cuales se encuentran los reintegros se registran inicialmente en la cuenta puente "24079003 RECAUDOS RECURSOS CONTRATO 333-2023" con el NIT del contratista, según el concepto al que corresponda, en el caso de los reintegros es reclasificado a la cuenta "29020102 REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS – CONVENIOS" con el NIT tercero del convenio de aporte al que pertenecen los recursos.

INGRESOS POR RENDIMIENTOS

Durante enero de 2026 se recaudaron ingresos por reintegros de rendimientos por un valor de \$38.131.331,24, correspondientes a la devolución de rendimientos de contratación derivada. Estos

recursos contribuyen a fortalecer la base financiera disponible, manteniendo la trazabilidad de los flujos y garantizando su correcta destinación conforme a los convenios de aporte administrados. A continuación, se relacionan por los conceptos de Recaudo Cuentas por Cobrar – Rendimientos, Rendimientos contratación derivada, Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio, Rendimientos - recaudo de cartera de intereses, Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio:

	TERCERO	CUENTA	TERCERO	CONCEPTO	DETALLE CONTRATO Y CONVENIO	MONTO (COP)
CUENTA PUENTE		CUENTA DESTINO		INGRESOS TOTALES		38.131.331,24
24079003		2902010407		Recaudo Cuentas por Cobrar - Rendimientos		111.911,80
24079003	AGROINDUSTRIA DEL PACIFICO S.A.S	2902010407	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Rendimientos	CT 159-2022 CV DE APOORTE 332-2022 MINICIENCIAS	111.911,80
24079003		2902010407		Rendimientos contratación derivada		10.260.022,80
24079003	CAMARA DE COMERCIO DE PASTO	2902010407	Minciencias	Rendimientos contratación derivada	CT 864-2020 CV DE APOORTE 390-2019	838.519,00
24079003	CORPORACION UNIVERSIDAD DE LA COSTA - CUC	2902010407	ANH	Rendimientos contratación derivada	CT 53-2025 CV DE APOORTE 991-2023 ANH	352.826,00
24079003	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	2902010407	Minciencias	Rendimientos contratación derivada	CT 86-2022 CV DE APOORTE 377-2021	84.229,00
24079003	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	2902010407	Minciencias	Rendimientos contratación derivada	CT 2-2020 CV DE APOORTE 404-2019	3.024,00
24079003	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	2902010407	Minciencias	Rendimientos contratación derivada	CT 474-2023 CV DE APOORTE 230-2023	1.524.392,00
24079003	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	2902010407	Ecopetrol	Rendimientos contratación derivada	CT 180-2022 CV DE APOORTE 753-2021	1.483.623,00
24079003	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	2902010407	Minciencias	Rendimientos contratación derivada	CT 433-2023 CV DE APOORTE 266-2023	572.157,00
24079003	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	2902010407	Minciencias	Rendimientos contratación derivada	CT 476-2023 CV DE APOORTE 230-2023	764.816,00
24079003	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA	2902010407	ANH	Rendimientos contratación derivada	CT 59-2025 CV DE APOORTE 991-2023 ANH	1.778.246,00
24079003	CONSORTIA SAS	2902010407	Minciencias	Rendimientos contratación derivada	CT 282-2024 CV DE APOORTE 1126-2024	117.124,80
24079003	PSL PROANÁLISIS S.A.S. BIC	2902010407	ANH	Rendimientos contratación derivada	CT 58-2025 CV DE APOORTE 991-2023 ANH	2.741.066,00
24079003		2902010407		Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio		20.282.593,68
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	2902010407	Minciencias	Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio	CT 120-2020 CV DE APOORTE 597-2021 V 2022/597-2021 V 2023/597-2021 V 2024/597-2021 V 2025/770-2019	109.500,00
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	2902010407	Minciencias	Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio	CT 151-2018 CV DE APOORTE 399-13/503-14/770-2019	19.675.986,68

	TERCERO	CUENTA	TERCERO	CONCEPTO	DETALLE CONTRATO Y CONVENIO	MONTO (COP)
CUENTA PUENTE		CUENTA DESTINO		INGRESOS TOTALES		38.131.331,24
24079003	ESCUELA NAVAL DE CADETES ALMIRANTE PADILLA	2902010407	Minciencias	Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio	CT 129-2024 CV DE APOORTE 403-2024/404-2024	497.107,00
24079003		2902010407		Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio		1.945.299,71
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	2902010407	Minciencias	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio	CT 480-2014 CV DE APOORTE 334-2015 British Council/334-2015 Colciencias/503-14/Rendimientos Proyectos Especiales - Otras Entidades	1.945.299,71
24079003		2902010407		Rendimientos - recaudo de cartera de intereses		5.531.503,25
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	2902010407	Minciencias	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses	CT 214-2016 CV DE APOORTE 875-15	268.920,70
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	2902010407	Minciencias	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses	CT 980-2012 CV DE APOORTE 416-12	2.529.382,55
24079003	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	2902010407	Agencia Nacional de Hidrocarburos ANH	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses	CT 215-2016 CV DE APOORTE 257/720-13	2.733.200,00

Detalle y movimiento de rendimientos se encuentran en el anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"

De igual manera, para el movimiento correspondiente al mes de enero de 2026, en los movimientos crédito se registran reintegros por rendimientos de contratación derivada por valor de \$38.131.331,24 y la reclasificación desde la cuenta 29020102 de 3 reintegros por valor de \$8.593.435,00 que se encontraban en el mes de diciembre como reintegros sin identificar, pero que en el mes de enero se identificaron como rendimientos. El total de los movimientos que pertenecen al mes de enero es de \$46.724.766,24.

Los recursos recaudados en el patrimonio dentro de los cuales se encuentran los rendimientos de reintegros se registran inicialmente en la cuenta puente "24079003 RECAUDOS RECURSOS CONTRATO 333- 2023" con el NIT del contratista, según el concepto al que corresponda, en el caso de los rendimientos de reintegros es reclasificado a la cuenta "2902010407 RENDIMIENTOS CONTRATACION DERIVADA" con el NIT tercero del convenio de aporte al que pertenecen los recursos.

INGRESOS POR RECAUDO DE CUENTAS POR COBRAR

En enero de 2026 se registraron ingresos por recaudo de cuentas por cobrar por un valor total de \$113.248.216,80. Este monto proviene principalmente de cuentas por cobrar originadas en contratos derivados con actas de liquidación, las cuales corresponden tanto a recursos no ejecutados como a rendimientos asociados.

	TERCERO	CUENTA	TERCERO	CONCEPTO	DETALLE CONTRATO Y CONVENIO	MONTO (COP)
CUENTA PUENTE		CUENTA DESTINO		INGRESOS TOTALES		113.248.216,80
24079003		29020102		Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros		113.136.305,00
24079003	FUNDACIÓN CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 276-2023 CV DE APOORTE 232-2023	453.663,00

	DESARROLLO TECNOLÓGICO EN CIENCIAS APLICADAS					
24079003	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 478-2021 CV DE APOORTE 797-2020 Colombia BIO V 2021	33.936.228,00
24079003	UNIVERSIDAD DE CALDAS	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 877-2020 CV DE APOORTE 404-2019	76.704,00
24079003	UNIVERSIDAD EAN	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 225-2021 CV DE APOORTE 951-2019	48.384.489,00
24079003	AGROINDUSTRIA DEL PACIFICO S.A.S	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 159-2022 CV DE APOORTE 332-2022 MINICIENCIAS	1.502.632,00
24079003	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 46-2019 CV DE APOORTE Rendimientos Colciencias	24.210.416,00
24079003	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	29020102	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	CT 284-2023 CV DE APOORTE 294-2022	4.572.173,00
24079003		2902010407		Recaudo Cuentas por Cobrar - Rendimientos		111.911,80
24079003	AGROINDUSTRIA DEL PACIFICO S.A.S	2902010407	Minciencias	Recaudo Cuentas por Cobrar - Rendimientos	CT 159-2022 CV DE APOORTE 332-2022 MINICIENCIAS	111.911,80
24079003		13849002		Recaudo Cuentas por Cobrar - Diversas		70.666,00

Detalle y movimiento de recaudo de cuentas por cobrar se encuentran en el anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"

El saldo de las cuentas por cobrar para el mes de enero aparte de la disminución por reintegros de cuentas por cobrar y la causación de cuentas por cobrar nuevas, también aumento por la reclasificación de la cuenta por cobrar de difícil recaudo del contrato 40-2020 del tercero Laura Cuervo por valor de \$551.520,00. Esto debido a que de acuerdo con la actualización del acta de liquidación y su firma en el mes de diciembre, según los días de mora que tiene actualmente no puede clasificarse como de difícil cobro. Durante el mes de enero también se firmaron 10 actas de liquidación por valor de \$227.914.025,49. El detalle de esta información se encuentra en el siguiente capítulo.

MENORES CUANTIAS - MAYORES VALORES REINTEGRADOS

Los recaudos por este concepto en el mes de enero de 2026 tienen un valor total de \$1,20. De acuerdo con la política contable de cuantías menores, estos recursos son reclasificados al ingreso en la cuenta 24079003.

	TERCERO	CUENTA	TERCERO	CONCEPTO	DETALLE CONTRATO Y CONVENIO	MONTO (COP)
CUENTA PUENTE		CUENTA DESTINO		INGRESOS TOTALES		1,20
24079003		2902010409		Menores cuantías - Mayores valores reintegrados		1,20
24079003	AGROINDUSTRIA DEL PACIFICO S.A.S	2902010409	Minciencias	Menores cuantías - Mayores valores reintegrados	CT 159-2022 CV DE APOORTE 332-2022 MINICIENCIAS	1,20

Detalle y movimiento de recaudo de menores cuantías se encuentran en el anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS - 12

A continuación, se presenta para el mes de enero de 2026, los movimientos de inversiones por cada uno de sus conceptos:

DETALLE	VALOR
SALDO INICIAL 1 DE ENERO DE 2026	683.686.387.839,31
Compra de títulos	45.893.310.000,00
Compra CDT Corficolombiana 360 al IPC+5.3I TV	5.000.000.000,00
Compra CDT BBVA Ganadero 365 al IPC5+4.85I TV	504.575.000,00
Compra CDT LEASING COLOMBIA 360 al IPC+4.85I TV	5.559.895.000,00
Compra TES DCTO al No aplica Dto	4.524.750.000,00
Compra CDT LEASING COLOMBIA 360 al IPC+3.05I TV	3.437.560.000,00
Compra CDT BCSC 360 al 12.31910000-Nom TV	5.000.000.000,00
Compra CDT COLPATRIA 360 al 11.49490000-Nom TV	3.000.000.000,00
Compra TES DCTO al No aplica Dto	9.050.800.000,00
Compra CDT FINDETER 360 al IPC+5.25I TV	1.021.620.000,00
Compra CDT LEASING COLOMBIA 360 al IPC+3.05I TV	981.710.000,00
Compra CDT DAVIVIENDA 365 al IPC5+4.65F TV	5.036.500.000,00
Compra TES TASA FIJA al 6.00000000-Nomi AV	2.775.900.000,00
Valoración FCP	16.338.504,75
Valoración FIC	318.114.554,69
Valoracion Y Cobro De Intereses Portafolio	-665.614.238,00
Venta de titulo	-1.003.680.000,00
Venta CDT FINDETER 360 al IB1+1.5I MV	-1.003.680.000,00
Redenciones	-27.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT BBVA Ganadero 360 al 16.45630000-Nom TV	-5.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT POPULAR 360 al 9.69200000-Nomi TV	-1.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT COLPATRIA 360 al 9.73850000-Nomi TV	-10.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT BBVA Ganadero 360 al 10.38830000-Nom TV	-10.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT BBVA Ganadero 360 al 10.34200000-Nom TV	-1.000.000.000,00
Cuenta contable	VARIACIÓN NETA
12210101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)
12210201	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)
12211601	PARTICIPACIONES EN FONDOS DE INVERSION COLETIVA
12219001	OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO
SALDO FINAL A 31 DE ENERO DE 2026	701.244.856.660,75
VARIACIÓN NETA INVERSIONES	17.558.468.821,44

Detalle del movimiento de la cuenta 12 se encuentra en el anexo "01. BALANCE Y CONTABILIDAD"

En el anexo "11. PORTAFOLIO" hoja "COMPOSICIÓN" se encuentra la información detallada de las inversiones.

5. CUENTAS POR COBRAR

Al cierre de enero de 2026, las cuentas por cobrar registraron un saldo de \$8.943.557.725,23, frente a un saldo inicial de \$8.811.782.956,12, lo que representa un aumento de \$131.774.769,11 (1,50%). Esta variación se explica principalmente por el registro de actas de liquidación, así como la recuperación de cuentas por cobrar previamente registradas. En términos de composición, se destacan las cuentas por cobrar derivadas de contratación, que alcanzaron un saldo final de \$9.161.564.618,84 tras un aumento de 1,27%; las cuentas por cobrar por timbre con un saldo final de \$10.989.400,41; y las cuentas de difícil recaudo, presenta una disminución de \$-551.520,00 correspondiente a la reclasificación del valor del acta de liquidación del contrato 40-2020, con un saldo final de \$266.231.769,00.

A continuación, se presentan el detalle de cada uno de los conceptos de cuentas por cobrar al mes de enero de 2026:

CONTRATACIÓN DERIVADA – LIQUIDACIONES 13849001

El saldo final a enero de 2026 aumentó a \$9.161.564.618,84. Este valor se encuentra compuesto principalmente por reintegros de recursos no ejecutado o no aprobadas por valor de \$9.025.641.108,58 y cuentas por cobrar por rendimientos por valor de \$135.923.510,26.

CUENTAS POR COBRAR – CONTRATACIÓN DERIVADA								
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C.C.O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	ESTADO	SALDO CONTABLE	DÍA DE MORA
13849001	0183-2022	332-2022 SENA	9002725881	BIG WEB B.S. S.A.S.	REINTEGRO	PREJURIDICO	27.000.000,00	424
13849001	0183-2022	332-2022 SENA	9002725881	BIG WEB B.S. S.A.S.	RENDIMIENTOS	PREJURIDICO	1.937.084,39	424
13849001	0629-2021	945-2019 SENA	900634972	REALFIRE S.A.S.	REINTEGRO	PREJURIDICO	32.361.601,00	423
13849001	0629-2021	945-2019 SENA	900634972	REALFIRE S.A.S.	RENDIMIENTOS	PREJURIDICO	3.798.108,00	423
13849001	0267-2021	863-2018 V 2021	900726280	VISTRONICA SAS	REINTEGRO	PREJURIDICO	10.320.000,00	410
13849001	0108-2021	863-2018	800054293	ICIPC	REINTEGRO	ACUERDO DE PAGO	23.465.611,71	323
13849001	0610-2021	863-2018 V 2021	890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	REINTEGRO	PREJURIDICO	96.000.000,00	295
13849001	0620-2021	CV. 878-2020 SENA	900945404	SUNNY APP S.A.S	RENDIMIENTOS	PREJURIDICO	22.635,00	183
13849001	0398-2017	874-15	890700640	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	REINTEGRO	PREJURIDICO	11.577.019,00	138
13849001	0076-2023	638-2021 Estancias Postdoctorales	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	PREJURIDICO	1.975.119,00	129
13849001	0147-2022	332-2022 SENA	900634972	REALFIRE S.A.S.	RENDIMIENTOS	PREJURIDICO	1.423.166,25	114
13849001	0472-2020	386-2019	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	PREJURIDICO	2.562.481,38	86
13849001	0742-2019	776-16	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	PREJURIDICO	40.000.000,00	67

CUENTAS POR COBRAR – CONTRATACIÓN DERIVADA								
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C. C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	ESTADO	SALDO CONTABLE	DIA DE MORA
13849001	0487-2021	378-2021	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	PREJURIDICO	19.080,00	65
13849001	0405-2021	388-2021	860403137	ORGANIZACIÓN DE ESTADOS IBEROAMERICANOS PARA LA EDUCACIÓN, LA CIENCIA Y LA CULTURA – OEI	REINTEGRO	PREJURIDICO	8.460.138.418,00	58
13849001	0405-2021	388-2021	860403137	ORGANIZACIÓN DE ESTADOS IBEROAMERICANOS PARA LA EDUCACIÓN, LA CIENCIA Y LA CULTURA – OEI	RENDIMIENTOS	PREJURIDICO	124.888.646,62	58
13849001	0269-2023	232-2023	890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	REINTEGRO	PREJURIDICO	2.804,00	58
13849001	0872-2020	384-2020	890902922	UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	REINTEGRO	PREJURIDICO	5,00	58
13849001	0040-2020	390-2019	1016060940	LAURA VIVIANA CUERVO	REINTEGRO	PREJURIDICO	551.520,00	53
13849001	0657-2013	399-13	860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	REINTEGRO	PREJURIDICO	0,42	52
13849001	0485-2020	386-2019	890102257	UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	REINTEGRO	PREJURIDICO	14,00	51
13849001	0268-2023	232-2023	890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	REINTEGRO	PREJURIDICO	650.005,00	45
13849001	0463-2020	386-2019	890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	REINTEGRO	PREJURIDICO	31.309.255,00	44
13849001	0804-2020	390-2019	890501510	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	REINTEGRO	PREJURIDICO	3.825.000,00	44
13849001	0286-2023	232-2023	890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	REINTEGRO	PREJURIDICO	210.658,00	44
13849001	0483-2021	377-2021	900946538	ASOCIACIÓN AGROPECUARIA Y PESQUERA DE VENERO Y MARÍA ANTONIA - ASAPEVEMA	REINTEGRO	PREJURIDICO	1.000.000,00	43
13849001	0002-2024	294-2022	860051550	FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL DE EDUCACION Y DESARROLLO HUMANO - CINDE	REINTEGRO	PREJURIDICO	520,00	36
13849001	0148-2022	332-2022 SENA	900556261	INDIGO TECHNOLOGIES SAS	REINTEGRO	PREJURIDICO	58.611.842,00	32
13849001	0185-2021	404-2019 V 2021	890901389	UNIVERSIDAD EAFIT	REINTEGRO	PREJURIDICO	127.804.287,00	26
13849001	0176-2022	332-2022 SENA	9004163163	ITFUSION S.A.S	REINTEGRO	PREJURIDICO	1.704.849,00	22
13849001	0176-2022	332-2022 SENA	9004163163	ITFUSION S.A.S	RENDIMIENTOS	PREJURIDICO	122.043,00	22

CUENTAS POR COBRAR – CONTRATACIÓN DERIVADA								
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C. C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	ESTADO	SALDO CONTABLE	DIA DE MORA
13849001	0233-2023	232-2023	891800330	UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA	REINTEGRO	PREJURIDICO	204.366,00	11
13849001	0048-2018	776-16	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	PREJURIDICO	22.080.032,00	10
13849001	0520-2020	404-2019	890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	REINTEGRO	PREJURIDICO	88.515,00	10
13849001	0030-2024	640-2023 SENA	900076425	ASOCIACION DE PRODUCTORES DE CACAO DEL MUNICIPIO DE PAUNA	RENDIMIENTOS	PREJURIDICO	3.731.827,00	9
13849001	0030-2024	640-2023 SENA	900076425	ASOCIACION DE PRODUCTORES DE CACAO DEL MUNICIPIO DE PAUNA	REINTEGRO	PREJURIDICO	279.923,00	9
13849001	0339-2019	863-2018	890200499	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BUCARAMANGA	REINTEGRO	PREJURIDICO	0,07	5
13849001	0375-2021	584-2020	900519994	BIOASESORES S.A.S	REINTEGRO	PREJURIDICO	71.898.182,00	3
13849001	0912-2020	951-2019	860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	REINTEGRO	PREJURIDICO	1,00	3
					TOTAL		9.161.564.618,84	

Detalle y movimiento contable se encuentran en el anexo "05. CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026"

A continuación, se relaciona el movimiento en el mes de enero:

Naturaleza	Saldo inicial 1 de enero Cuentas por cobrar – Contratación derivada			9.046.347.290,15
	Causación CxC Contratación derivada por convenio	Contratista		227.914.025,49
D	CxC Ctto Derivado 0657-2013 Reintegro	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	0,42	
D	Ctto Derivado 0520-2020 Reintegro	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	88.515,00	
D	Ctto Derivado 0048-2018 Reintegro	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	22.080.032,00	
D	Ctto Derivado 0030-2024 Reintegro	ASOCIACION DE PRODUCTORES DE CACAO DEL MUNICIPIO DE PAUNA	279.923,00	
D	Ctto Derivado 0030-2024 Rendimiento	ASOCIACION DE PRODUCTORES DE CACAO DEL MUNICIPIO DE PAUNA	3.731.827,00	
D	CxC Ctto Derivado 0912-2020 Reintegro	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	1,00	
D	CxC Ctto Derivado 0339-2019 Reintegro	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BUCARAMANGA	0,07	
D	CxC Ctto Derivado 0185-2021 Reintegro	UNIVERSIDAD EAFIT	127.804.287,00	
D	CxC Ctto Derivado 0176-2022 Reintegro	ITFUSION S.A.S	1.704.849,00	

D	CxC Ctto Derivado 0176-2022 Rendimientos	ITFUSION S.A.S	122.043,00	
D	Ctto Derivado 0233-2023 Reintegro	UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA	204.366,00	
D	CxC Ctto Derivado 0375-2021 Reintegro	BIOASESORES S.A.S	71.898.182,00	
	Recaudos CxC contratación derivada por convenio	Contratista		-113.248.216,80
C	REINTEGROS CT 0046-2019 SUBC Rendimientos Colciencias CC 46808	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	-24.210.416,00	
C	REINTEGROS CT 0159-2022 SUBC 332-2022 MINCIENCIAS CC 25701	AGROINDUSTRIA DEL PACIFICO S.A.S	-1.502.632,00	
C	REINTEGROS CT 0159-2022 SUBC 332-2022 MINCIENCIAS CC 25701	AGROINDUSTRIA DEL PACIFICO S.A.S	-111.911,80	
C	REINTEGROS CT 0478-2021 SUBC 797-2020 Colombia BIO V 2021 CC 40901	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	-33.936.228,00	
C	REINTEGROS CT 0877-2020 SUBC 384-2020 CC 27501	UNIVERSIDAD DE CALDAS	-76.704,00	
C	REINTEGROS CT 0284-2023 SUBC 294-2022 CC 23602	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	-4.572.173,00	
C	REINTEGROS CT 0225-2021 SUBC 951-2019 CC 44602	UNIVERSIDAD EAN	-48.384.489,00	
C	REINTEGROS CT 0276-2023 SUBC 232-2023 CC 21903	FUNDACIÓN CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN CIENCIAS APLICADAS	-453.663,00	
	Reclasificación contratación derivada			551.520,00
D	Reclasif a CXC contratación derivada // CT 040-2020 Laura Cuervo CC 27802 Acta de liq firmada actualizada en diciembre 2025	CUERVO GARCES LAURA VIVIANA	551.520,00	
	Saldo Final 31 de enero Cuentas por cobrar – Contratación derivada			9.161.564.618,84

CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS 13849002

El saldo final de enero de 2026 es de \$0.00, frente a un saldo inicial de \$70.666,00. Esta variación obedece al recaudo del reintegro de la cuenta por cobrar debido a la generación de un impuesto de GMF en el pago de un impuesto de timbre cuyo origen de recursos son Minciencias, estos recursos fueron devueltos a las cuentas del patrimonio autónomo el día 8 de enero de 2025:

A continuación, se relaciona el movimiento en el mes de enero:

NT	Saldo inicial 1 de enero Cuentas por cobrar – Diversas			70.666,00
	Recaudo CXC GMF de impuesto de Timbre	Contratista		-70.666,00
C	Recaudo CXC GMF de IMPUESTO DE TIMBRE PAGADO EN DICIEMBRE EN CONVENIO CON ORIGEN RECURSOS MINCIENCIAS	FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR FIDUCOLDEX	-70.666,00	
C	Saldo Final 31 de enero Cuentas por cobrar – Diversas			0,00

CUENTAS POR COBRAR TIMBRE DECRETO 175-2025 CUENTA CONTABLE 13849003

En cuanto a las cuentas por cobrar originadas en el impuesto de timbre, el saldo final de enero de 2026 no presentó variación y se ubicó en \$10.989.400,41:

CUENTAS POR COBRAR DE IMPUESTO DE TIMBRE								
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C.C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO		SALDO CONTABLE	DIA DE MORA
13849003	254-2024		899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	PÚBLICO		10.989.400,41	NA
					TOTAL		10.989.400,41	

Detalle y movimiento contable se encuentran en el anexo "05. CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026"

Esta cuenta por cobrar fue descontada en una solicitud de pago en el mes de febrero.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO CUENTA CONTABLE 13859001

Respecto a las cuentas por cobrar clasificadas como de difícil recaudo presentan un saldo final de enero de 2026 es de \$266.231.769,00. La totalidad de este saldo corresponde a reintegros, cuya recuperación presenta mayores restricciones debido a su antigüedad o condiciones particulares de exigibilidad, motivo por el cual permanecen registrados en esta categoría especial.

CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO								
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C.C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	ESTADO	SALDO CONTABLE	DIA DE MORA
13859001	0678-2011	231	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	2.964.502,00	3.546
13859001	0385-2012	336	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	6.811.645,00	3.400
13859001	0828-2013	258-13	804007803	CORPORACION CENTRO DE DESARROLLO TECNOLOGICO Y PRODUCTIVO DE JOYERIA	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	18.728.710,00	3.308
13859001	0076-2014	317-13 Sub 3.4 Gestión de la Innovación	900349243	LADRILLERA FENIX TUNJA S.A.S	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	15.412.057,00	3.399
13859001	0548-2011	8	891680089	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCO	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	28.330.624,00	3.278
13859001	0302-2013	99	900060795	FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE DE SUCRE - PARQUESOFT SUCRE	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	6.914.507,00	2.760
13859001	0966-2012	392-12 Sub 2 Innovación Inclusiva e Incluyente	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	16.706.669,00	2.418

13859001	0364-2013	391 Sub 1 Cofinanciacion Proyectos	860536210	CENTRO INTERNACIONA L DE FISICA	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	2.523.000,00	2.427
13859001	0147-2010	6	891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	3.307.530,00	4.477
13859001	0583-2015	543 Sub 1 FITI	900088840	QUEOS S.A.S	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	44.477.869,00	1.949
13859001	0729-2019	301-2018	819005386	ASOCIACION DE PESCADORES ARTESANALES AMIGOS DEL CULTIVO - CRIA PEZ	REINTEGRO	PREJURIDICO	17.514.320,00	1.188
13859001	0110-2017	Rendimientos Colciencias	900688339	AGROINDUSTRI AS TACAY S.A.S HOY INDUSTRIAS NATURAL OILS S.A.S	REINTEGRO	PROCESO JURIDICO	102.540.336,00	1.066
TOTAL							266.231.769,00	

Detalle y movimiento contable se encuentran en el anexo "05. CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026"

En este rubro se tienen 12 cuentas por cobrar, de las cuales 11 ya se encuentran en proceso judicial con la firma externa. En cuanto a la restante, estas se encuentran en cobro prejudicial, el detalle de este rubro se encuentra en el anexo carpeta "05. CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026".

A continuación, se relaciona el movimiento en el mes de enero:

NT	Saldo inicial 1 de enero Cuentas por cobrar – Difícil recaudo			266.783.289,00
	Reversión de doble registro	Contratista		-551.520,00
C	Reversión Cto Derivado 0040-2020 según actualización del acta de liquidación	CUERVO GARCES LAURA VIVIANA	-551.520,00	
	Saldo Final 31 de enero Cuentas por cobrar – Difícil recaudo			266.231.769,00

DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR CUENTA CONTABLE 13869001

En relación con el deterioro de cuentas por cobrar, al cierre de enero de 2026 se reporta una disminución de \$17.179.626,42 en el saldo siendo este de \$-495.228.063,02. Este rubro está compuesto en su totalidad por valores asociados a reintegros, de los cuales \$505.114.784,00 corresponden a reintegros no ejecutados y \$7.292.905,44 a reintegros de rendimientos.

DETERIORO ACUMULADO								
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C.C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	ESTADO	SALDO CONTABLE	DIA DE MORA
13869001	0678-2011	231	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	EN PROCESO J	2.964.502,00	3.546
13869001	0385-2012	336	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	EN PROCESO J	6.811.645,00	3.400
13869001	0828-2013	258-13	804007803	CORPORACION CENTRO DE DESARROLLO TECNOLÓGICO Y PRODUCTIVO DE JOYERIA	REINTEGRO	EN PROCESO J	18.728.710,00	3.308

13869001	0076-2014	317-13 Sub 3.4 Gestión de la Innovación	900349243	LADRILLERA FENIX TUNJA S.A.S	REINTEGRO	EN PROCESO J	15.412.057,00	3.399
13869001	0548-2011	8	891680089	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CHOCO	REINTEGRO	EN PROCESO J	28.330.624,00	3.278
13869001	0302-2013	99	900060795	FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE DE SUCRE - PARQUESOFT SUCRE	REINTEGRO	EN PROCESO J	6.914.507,00	2.760
13869001	0966-2012	392-12 Sub 2 Innovación Inclusiva e Incluyente	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	EN PROCESO J	16.706.669,00	2.418
13869001	0364-2013	391 Sub 1 Cofinanciacion Proyectos	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	EN PROCESO J	2.523.000,00	2.427
13869001	0147-2010	6	891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	REINTEGRO	EN PROCESO J	3.307.530,00	4.477
13869001	0583-2015	543 Sub 1 FITI	900088840	QUEOS S.A.S	REINTEGRO	EN PROCESO J	44.477.869,00	1.949
13869001	0729-2019	301-2018	819005386	ASOCIACION DE PESCADORES ARTESANALES AMIGOS DEL CULTIVO - CRIA PEZ	REINTEGRO	PREJURIDICO	17.514.320,00	1.188
13869001	0110-2017	Rendimientos Colciencias	900688339	AGROINDUSTRIAS TACAY S.A.S HOY INDUSTRIAS NATURAL OILS S.A.S	REINTEGRO	EN PROCESO J	102.540.336,00	1.066
13869001	0629-2021	945-2019 SENA	900634972	REALFIRE S.A.S.	REINTEGRO	PREJURIDICO	32.361.601,00	423
13869001	0629-2021	945-2019 SENA	900634972	REALFIRE S.A.S.	REINTEGRO	PREJURIDICO	3.798.108,00	423
13869001	0183-2022	332-2022 SENA	9002725881	BIG WEB B.S. S.A.S.	REINTEGRO	PREJURIDICO	27.000.000,00	424
13869001	0183-2022	332-2022 SENA	9002725881	BIG WEB B.S. S.A.S.	REINTEGRO	PREJURIDICO	1.937.084,39	424
13869001	0267-2021	863-2018 V 2021	900726280	VISTRONICA SAS	REINTEGRO	PREJURIDICO	10.320.000,00	410
13869001	0610-2021	863-2018 V 2021	890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	REINTEGRO	PREJURIDICO	96.000.000,00	295
13869001	0620-2021	CV. 878-2020 SENA	900945404	SUNNY APP S.A.S	REINTEGRO	PREJURIDICO	22.635,00	183
13869001	0398-2017	874-15	890700640	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	REINTEGRO	PREJURIDICO	11.577.019,00	138
13869001	0076-2023	638-2021 Estancias Postdoctorales	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	PREJURIDICO	1.975.119,00	129
13869001	0147-2022	332-2022 SENA	900634972	REALFIRE S.A.S.	REINTEGRO	PREJURIDICO	1.423.166,25	114
13869001	0487-2021	378-2021	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	PREJURIDICO	19.080,00	65
13869001	0742-2019	776-16	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	PREJURIDICO	40.000.000,00	67
13869001	0472-2020	386-2019	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	PREJURIDICO	2.562.481,38	86
TOTAL							495.228.063,02	

Detalle y movimiento contable se encuentran en el anexo "05. CUENTAS POR COBRAR DICIEMBRE 2025"

A continuación, se relaciona el movimiento en el mes de enero:

NT	Saldo inicial 1 de enero Deterioro otras Cuentas por cobrar			-512.407.689,44
	Causación Deterioro	Contratista		-42.581.561,38
C	CAUS DETER 0487-2021	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	-19.080,00	
C	CAUS DETER 0742-2019	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	-40.000.000,00	

C	CAUS DETER 0472-2020	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	-2.562.481,38	
	Recuperación Deterioro	Contratista		59.761.187,80
D	RECUP DETER 0046-2019	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	24.210.416,00	
D	RECUP DETER 0159-2022	AGROINDUSTRIA DEL PACIFICO S.A.S	1.502.632,00	
D	RECUP DETER 0159-2022	AGROINDUSTRIA DEL PACIFICO S.A.S	111.911,80	
D	RECUP DETER 0478-2021	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	33.936.228,00	
	Saldo Final 31 de enero Deterioro otras Cuentas por cobrar			-495.228.063,02

Se presenta la relación detallada de los movimientos por convenio, tercero y naturaleza en el anexo "05. CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026", con el fin de garantizar la trazabilidad y transparencia en la ejecución de los recursos.

ACUERDOS DE PAGO

A continuación, se detalla los acuerdos de pagos aprobados en comité y el saldo al cierre del mes de enero de 2025:

CONTRATO	TERCERO	VALOR DE DEUDA INICIAL CAPITAL	ABONOS MESES ANTERIORES	ABONOS EN ENERO	SALDO POR PAGAR SIN IPC	PROXIMO PAGO
108-2021	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN E INVESTIGACIÓN DEL PLÁSTICO Y DEL CAUCHO "ICIPC"	43.998.022,00	20.532.410,29	0,00	23.465.611,71	FEBRERO
	TOTALES	43.998.022,00	20.532.410,29	0,00	23.465.611,71	

A continuación, se presenta el cuadro de amortización del acuerdo de pago incluyendo el IPC:

No. cuota	Fecha de pago	Valor cuota capital	IPC 5,1%	Valor total a pagar por cuota	Abonos realizados	Saldo
						43.998.022,00
1	27/06/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	3.085.728,00	41.064.820,53
2	31/07/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	3.085.728,00	38.131.619,06
3	2/09/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	3.085.728,00	35.198.417,59
4	1/10/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	3.085.728,00	32.265.216,12
5	4/11/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	3.085.728,00	29.332.014,65
6	5/12/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	3.085.728,00	29.332.014,65
7	24/12/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	3.085.728,00	29.332.014,65
8	30/01/2026	2.933.201,47	149.593,27	3.082.794,74	-	29.332.014,65
9	27/02/2026	2.933.201,47	149.593,27	3.082.794,74	-	29.332.014,65

10	31/03/2026	2.933.201,47	149.593,27	3.082.794,74	-	29.332.014,65
11	30/04/2026	2.933.201,47	149.593,27	3.082.794,74	-	29.332.014,65
12	29/05/2026	2.933.201,47	149.593,27	3.082.794,74	-	29.332.014,65
13	30/06/2026	2.933.201,47	149.593,27	3.082.794,74	-	29.332.014,65
14	31/07/2026	2.933.201,47	149.593,27	3.082.794,74	-	29.332.014,65
15	31/08/2026	2.933.201,42	149.593,27	3.082.794,69	-	29.332.014,65
TOTAL		\$ 43.998.022,00	\$ 2.264.431,56	\$ 46.262.453,56	\$ 21.600.096,00	

Al cierre de diciembre, la cuenta por cobrar es por valor de \$23.465.611,71 y en cuanto IPC el valor es de \$1.196.746,20 para un total de \$24.662.357,91.

6. RELACIÓN DE PAGOS REALIZADOS

Durante enero de 2026, el valor neto de egresos del patrimonio ascendió a \$10.858.735.827,12, correspondiente a los pagos (impuestos, regalías) realizados en el periodo y operaciones de portafolio. Este monto se encuentra compuesto por diversas operaciones, entre las que se incluyen: pagos, GMF asociados a pagos, pagos de rendimientos por regalías, así como el pago de retenciones por timbre y el GMF aplicado a dichas retenciones. En el anexo 02. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS, se presenta la relación detallada de los convenios de aporte a los cuales corresponden estos desembolsos, con el fin de garantizar la trazabilidad y transparencia en la ejecución de los recursos.

PAGO DE SOLICITUDES REMITIDAS POR EL FIDEICOMITENTE

En el mes de enero de 2026 no se ejecutaron pagos toda vez que no se recibieron instrucciones de desembolso durante el mes del presente reporte.

A continuación, se relacionan las acciones ejecutadas en la realización de los pagos. Ver anexo "06. PAGO ORDENADOS POR MINCIENCIAS".

OBSERVACIONES:

- Durante el periodo reportado no se recibieron órdenes de pago.

GESTIÓN DE PAGOS MES DE DICIEMBRE DE 2025

N° TOTAL DE ORDENES DE GIRO ENERO	N° TOTAL DE SOLICITUDES CARGADAS ENERO	SOLICITUDES PAGADAS EN ENERO	SOLICITUDES DE DICIEMBRE PAGADAS EN ENERO	SOLICITUDES DE ENERO PAGADAS EN ENERO	N° DE SOLICITUDES DE PAGOS RECHAZADOS EN EL MES DE ENERO	N° DE SOLICITUDES CAUSADAS EN ENERO	N° DE SOLICITUDES NO TRAMITADAS EN ENERO
0	0	0	0	0	0	0	0

RESUMEN DE PAGOS EJECUTADOS CON RECURSOS DE MINCIENCIAS

A continuación, se relaciona el acumulado de los pagos de 2023 y 2024 y los realizados durante la vigencia fiscal 2025 con recursos de Minciencias así:

PERIODO	PAGOS CON RECURSOS DE MINCIENCIAS					
	PAGOS CONTRATOS - OTROS		PAGOS EVALUADORES		TOTAL PAGOS DEL MES	
	No. PAGOS	VALOR	No. PAGOS	VALOR	No. PAGOS	VALOR
ACUMULADO A 2023	617	\$ 302.987	1505	\$ 2.979	2122	\$ 305.966
ACUMULADO A 2024	618	\$ 251.797	1713	\$ 3.859	2331	\$ 255.656
ACUMULADO A 2025	201	\$ 160.622	195	\$ 353	396	\$ 160.976
ene-26	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ -
ACUMULADO A 2026	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ -

RESUMEN DE PAGOS EJECUTADOS CON OTROS RECURSOS

A continuación, se relaciona el acumulado de los pagos de 2023 y 2024 y los realizados durante la vigencia fiscal 2025 con otros recursos:

PERIODO	PAGOS CON OTROS RECURSOS					
	PAGOS CONTRATOS - OTROS		PAGOS EVALUADORES		TOTAL PAGOS DEL MES	
	No. PAGOS	VALOR	No. PAGOS	VALOR	No. PAGOS	VALOR
ACUMULADO A 2023	230	\$ 58.971	591	\$ 1.006	821	\$ 59.977
ACUMULADO A 2024	240	\$ 61.714	211	\$ 3.420	451	\$ 65.134
ACUMULADO A 2025	201	\$ 72.034	488	\$ 890	689	\$ 72.924
ene-26	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ -
ACUMULADO A 2026	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ -

7. FLUJO DE CAJA

El flujo de caja del patrimonio autónomo para el mes de enero de 2026 presenta un saldo inicial de \$98.880.917.738,00 y un saldo final de \$84.748.301.781,94, lo que refleja una disminución por valor de \$-14.132.615.956,06, equivalente a una disminución del -14,29%.

Este comportamiento obedece a los movimientos de ingresos y egresos registrados en el periodo. Por el lado de los ingresos, se recibieron recursos por concepto de operaciones de portafolio, reintegros, reintegros de rendimientos y recaudo de cuentas por cobrar, los cuales fortalecieron la liquidez del patrimonio. En contraste, los egresos netos corresponden a la ejecución de pagos de impuestos (retención en la fuente, timbre y GMF), así como al pago de la comisión fiduciaria y sus gravámenes asociados, que disminuyeron el saldo disponible.

DETALLE DE INGRESOS Y EGRESOS

FLUJO DE CAJA PA FONDO CALDAS	
ENERO DE 2026	
CONCEPTO	VALOR
SALDO INICIAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	98.880.917.738,00
INGRESOS	
Reintegros - recursos no ejecutados	279.277.950,00
Reintegros - recaudo de cartera capital	70.572.496,75
Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	71.873.813,61
Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	113.136.305,00
Recaudo Cuentas por Cobrar - Rendimientos	111.911,80
Recaudo Cuentas por Cobrar - Diversas	70.666,00
Menores cuantías - Mayores valores reintegrados	1,20
Rendimientos contratación derivada	10.260.022,80
Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio	20.282.593,68
Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio	1.945.299,71
Rendimientos - recaudo de cartera de intereses	5.531.503,25
Rendimientos cuentas bancarias - FFJC	582.882.931,76
TOTAL INGRESOS	1.155.945.495,56
EGRESOS	
Pago rendimientos regalías	787.548.262,79
Pago comisión Fiduciaria	410.080.512,00

GMF - Comisión Fiduciaria	1.640.322,05
Pago RETE-ICA	4.583.388,00
GMF RETE-ICA	18.288,78
Pago Retención de Timbre	15.728.000,00
GMF Retención de timbre	18.954,00
Pago RETE-FTE y RETE IVA	14.181.000,00
GMF -Pago RETE-FTE y RETE IVA	56.724,00
Operaciones de portafolio	14.054.706.000,00
TOTAL EGRESOS	15.288.561.451,62
VALOR FINAL 31 DE ENERO 2026	84.748.301.781,94
VARIACIÓN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-14.132.615.956,06

La información detallada por convenio y tercero de cada uno de los conceptos de ingresos y egresos se encuentra disponible en el Anexo "07. FLUJO DE CAJA ENERO 2026", el cual respalda y complementa el presente análisis.

ESTADO DE USOS Y FUENTES

Al cierre del mes de enero de 2026 el uso y fuente de recursos presenta un movimiento neto por valor de \$7.115.255.268,98. A continuación se presenta la variación por rubro:

CUENTA	CONCEPTO	VARIACION ENERO 2026	USO	FUENTE
ACTIVO			AUMENTOS	DISMINUCIONES
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-14.132.615.956,06	0,00	14.132.615.956,06
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	17.558.468.821,44	17.558.468.821,44	0,00
13	OTROS ACTIVOS	131.774.769,11	131.774.769,11	0,00
PASIVO			DISMINUCIONES	AUMENTOS
24	CUENTAS POR PAGAR	-389.311.127,86	389.311.127,86	0,00
27	PROVISIONES	0,00		0,00
29	OTROS PASIVOS	3.946.938.762,35	0,00	3.946.938.762,35
PATRIMONIO			DISMINUCIONES	AUMENTOS
3105	CAPITAL FISCAL	0,00	0,00	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00
TOTALES		7.115.255.268,98	18.079.554.718,41	18.079.554.718,41

8. OBLIGACIONES Y DEUDAS DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO

La siguiente información puede ser consultada y soportada en los anexos 01. BALANCE Y CONTABILIDAD y 10. PASIVOS DEL PATRIMONIO.

RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALÍAS 24072601

El valor de este rubro corresponde a los rendimientos generados de los convenios de aportes de regalías, los cuales se giran de acuerdo con lo estipulado en cada uno de los convenios. A continuación, se presenta el detalle por tercero:

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
24072601		RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALIAS	787.548.262,79	-1.060.098.296,96	496.298.422,95	223.748.388,78
24072601	800091594	DEPARTAMENTO DEL CAQUETA	15.834.464,92	-21.087.519,64	9.565.519,89	4.312.465,17
24072601	800103196	DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE	6.885.238,87	-9.169.404,25	4.159.337,86	1.875.172,48
24072601	800103913	DEPARTAMENTO DE HUILA	25.598.838,93	-34.091.206,83	15.464.128,67	6.971.760,77
24072601	800103920	GOBERNACION DEL MAGDALENA	55.579.891,66	-74.018.418,86	33.575.530,45	15.137.003,25
24072601	800103923	DEPARTAMENTO DE NARIÑO	3.540.952,02	-7.081.904,04	6.447.876,29	2.906.924,27
24072601	800103927	DEPARTAMENTO DE NORTE DE SANTANDER	63.001.417,52	-83.902.022,32	38.058.836,55	17.158.231,75
24072601	890102006	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	39.882.568,67	-53.121.853,25	24.107.999,39	10.868.714,81
24072601	890900286	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	13.548.293,56	-27.096.587,12	24.670.687,52	11.122.393,96
24072601	891680010	GOBERNACION DEL CHOCO	74.544.037,46	-99.273.885,27	45.031.674,67	20.301.826,86
24072601	892280021	GOBERNACION DE SUCRE	6.134.257,20	-8.169.285,78	3.705.673,63	1.670.645,05
24072601	899999114	DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	57.136.155,34	-612.173,04	557.366,50	57.081.348,80
24072601	900517804	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	425.862.146,64	-642.474.036,56	290.953.791,53	74.341.901,61

CONCEPTOS DEL MOVIMIENTO DE LA CUENTA

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
24072601		RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALIAS	787.548.262,79	223.748.388,78	-71,59%	-563.799.874,01
	DE OPERACIÓN	CAUSACIÓN DE REGALIAS			C	223.748.388,78
	DE OPERACIÓN	PAGO DE REGALIAS			D	-787.548.262,79
	AJUSTE	REVERSIÓN DE REGISTRO CONTABLE			C	272.550.034,20
	AJUSTE	REVERSIÓN DE REGISTRO CONTABLE			D	-272.550.034,20

La variación de la cuenta de rendimientos financieros de regalías en enero de 2026 se explica, principalmente, por el giro de regalías efectuado por \$787.548.262,79 (débito), así como por la causación de rendimientos del periodo por \$223.748.388,78 (crédito).

Adicionalmente, se presentó un error operativo en el registro contable del mes, mediante el cual se reconoció de forma inicial un valor de \$272.550.034,17 que no correspondía a los rendimientos del periodo. Dicha situación fue oportunamente identificada y corregida a través de la reversión del registro contable por el mismo valor, garantizando la razonabilidad de las cifras reportadas al cierre del mes.

La información antes mencionada y el detalle por cada uno de los convenios y terceros a los cuales se les realiza devolución de rendimientos por concepto de regalías puede ser consultada en el archivo "08. REGALIAS A ENERO 2026".

OTROS RECURSOS - CONTRATACIÓN DERIVADA 24079001

Este rubro corresponde a la contrapartida de cuentas por cobrar causadas a favor del aportante de convenio al que pertenecen los recursos con los que se firmaron los contratos derivados, a continuación, se presenta el detalle por tercero:

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
24079001		OTROS RECURSOS - CONTRATACION DERIVADA	9.313.130.579,15	-113.248.216,80	227.914.025,49	9.427.796.387,84
24079001	899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	125.154.436,64	0,00	5.838.642,00	130.993.078,64
24079001	899999053	MINISTERIO DE LA TECNOLOGIA D ELA INFORMAICON	51.392.376,00	0,00	0,00	51.392.376,00
24079001	899999296	MINISTERIO DE CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	9.136.583.766,51	-113.248.216,80	150.177.201,49	9.173.512.751,20
24079001	900494393	U.A.E. INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGIA	0,00	0,00	71.898.182,00	71.898.182,00

Conceptos del movimiento de la cuenta

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
24079001		OTROS RECURSOS - CONTRATACION DERIVADA	9.313.130.579,15	9.427.796.387,84	1,23%	114.665.808,69
	DE OPERACIÓN	CAUSACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR CONTRAPARTIDA DEL ACTIVO			C	227.914.025,49
	DE OPERACIÓN	RECAUDO DE CUENTAS POR COBRAR CONTRAPARTIDA DEL ACTIVO			D	-113.248.216,80

Valor por reintegrar a las entidades aportantes de los convenios, a los cuales pertenecen las actas de liquidación firmadas de la contratación derivada (contrapartida de cuentas por cobrar). Este valor es comparable a la suma de las cuentas 13849001 y 13859001. A continuación, se relacionan los convenios por aportante:

ENTIDAD APORTANTE	SALDO CONTABLE
FONTIC	51.392.376,00
543 Sub 1 FITI	44.477.869,00
99	6.914.507,00
Instituto Nacional de Metrología de Colombia	71.898.182,00
584-2020	71.898.182,00
Minciencias	9.173.512.751,20
231	2.964.502,00
232-2023	1.067.833,00
258-13	18.728.710,00
301-2018	17.514.320,00
317-13 Sub 3.4 Gestión de la Innovación	15.412.057,00
336	6.811.645,00
377-2021	1.000.000,00
378-2021	19.080,00
384-2020	5,00
386-2019	33.871.750,38
390-2019	4.376.520,00
391 Sub 1 Cofinanciación Proyectos	2.523.000,00
392-12 Sub 2 Innovación Inclusiva e Incluyente	16.706.669,00
404-2019	88.515,00
404-2019 V 2021	127.804.287,00
6	3.307.530,00
638-2021 Estancias Postdoctorales	1.975.119,00
776-16	62.080.032,00
8	28.330.624,00
863-2018	23.465.611,78
863-2018 V 2021	106.320.000,00
874-15	11.577.019,00
Rendimientos Colciencias	102.540.336,00
388-2021	8.585.027.064,62
294-2022	520,00
951-2019	1,00
399-13	0,42
SENA	130.993.078,64
332-2022 SENA	90.798.984,64
640-2023 SENA	4.011.750,00
945-2019 SENA	36.159.709,00
CV. 878-2020 SENA	22.635,00

Total general	9.427.796.387,84
----------------------	-------------------------

Información se encuentra en el anexo "10. PASIVOS DEL PATRIMONIO"

RECAUDOS POR REINTEGRAR - 24079002

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
24079002		RECAUDOS POR REINTEGRAR	7.202.331,90	0,00	0,00	7.202.331,90
24079002	800167494	ADA SA	29.550,00	0,00	0,00	29.550,00
24079002	800221724	PRODUCTORA DE INSUMOS AGROPECUARIOS SOMEX S A	29.130,00	0,00	0,00	29.130,00
24079002	830092262	CORPORACION DE PLANEACION Y TRANSFERENCIA TECNOLOGICA AGROPECUARIA	348.113,00	0,00	0,00	348.113,00
24079002	892280013	CAMARA DE COMERCIO DE SINCELEJO	6.781.593,90	0,00	0,00	6.781.593,90
24079002	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	13.945,00	0,00	0,00	13.945,00

Corresponde a recaudos efectuados en las cuentas del fideicomiso asociados a valores mayores, consignaciones duplicadas o erróneas, los cuales deberán ser restituidos a los terceros respectivos una vez se reciba la instrucción formal por parte del Fideicomitente. El detalle por convenio y contrato al que corresponde se puede validar en el anexo "910. PASIVOS DEL PATRIMONIO".

*ADA S.A y PRODUCTORA DE INSUMOS: De acuerdo con la gestión realizada por la Fiduciaria las entidades manifestaron no realizar el trámite de devolución correspondiente. Se adjuntan dichos correos en el anexo 10. PASIVOS DEL PATRIMONIO.

***CORPORACIÓN DE PLANEACIÓN: Se remite comunicación el 30 de septiembre de 2025 con radicado 2025-2-010981 con el cual solicitamos la remisión de documentos a fin de realizar la devolución de los recursos los cuales se encuentran registrados como un mayor valor consignado por su entidad. Se remite comunicación el 31 de octubre de 2025 con radicado 2025-2-012221 y el 28 de noviembre de 2025 con radicado 2025-2-013167, Se remite comunicación el 30 de diciembre de 2025 con radicado 2025-2-014474 y 30 de enero de 2026 con radicado 2026-2-001185 con el cual solicitamos la remisión de documentos a fin de realizar la devolución de los recursos los cuales se encuentran registrados como un mayor valor consignado por su entidad.

Respuesta de la entidad el 30 de enero del 2026 con respecto a la solicitud de documentos para la devolución de recursos, me permito informar que, por razones ajenas a nuestra voluntad, la Corporación ya no cuenta con los soportes físicos o digitales que demuestren dicho saldo a favor.

En tal sentido, solicitamos que, de ser posible, se utilice la información presentada en su momento ante Fiduprevisora y el Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación para validar la situación y proceder con la gestión correspondiente.

****CÁMARA DE COMERCIO: Se ha remitido los correos y comunicados que la entidad no ha dado respuesta con la respectiva documentación para iniciar el trámite de devolución de recursos, ultima

gestión 30 de septiembre de 2025 comunicado 2025-2010980. Se remite comunicación el 31 de octubre del 2025 con radicado 2025-2-012220 y el 28 de noviembre del 2025 con radicado 2025-2-013165 con el cual solicitamos la remisión de documentos a fin de realizar la devolución de los recursos los cuales se encuentran registrados como un mayor valor consignado por su entidad. Se remite comunicación el 30 de diciembre del 2025 con radicado 2025-2-014473 con el cual solicitamos la remisión de documentos a fin de realizar la devolución de los recursos los cuales se encuentran registrados como un mayor valor consignado por su entidad.

Se remite comunicación el 30 de enero del 2026 con radicado 2026-2-001184 con el cual solicitamos la remisión de documentos a fin de realizar la devolución de los recursos los cuales se encuentran registrados como un mayor valor consignado por su entidad.

*****UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA: Este valor se encuentra compuesto por:

\$13.945: Se remite correo a la entidad el 27 de octubre de 2025; 28 de noviembre del 2025 informando el valor mayor consignado y solicitando los documentos para el trámite de la devolución de los recursos.

Se remite comunicación el 28 de noviembre de 2025 con radicado 2025-2-01316 con el cual solicitamos la remisión de documentos a fin de realizar la devolución de los recursos los cuales se encuentran registrados como un mayor valor consignado por su entidad.

La entidad remite documentos el 19 de diciembre del 2025 los cuales fueron remitidos a Minciencias mediante comunicación 2025-2-014284 el día 23 de diciembre del 2025 para la respectiva devolución de los recursos.

TRASLADO ID 9799 DEL 26 DE DICIEMBRE 2025 está pendiente de la orden de giro por parte de Minciencias.

El detalle de estas partidas se encuentra en el anexo "10. PASIVOS DEL PATRIMONIO"

RECAUDOS RECURSOS CONTRATO 333-2023 - 24079003

Cuenta puente la cual es utilizada al momento de legalizar los recursos que ingresan en las cuentas bancarias del patrimonio entre los que se encuentran: Reintegros - recursos no ejecutados, Reintegros sin identificar, Reintegros - recaudo de cartera capital, Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio, Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros, Recaudo por IPC, Recaudo por Reintegrar (CxP), Rendimientos Financieros Regalías, Menores cuantías - Mayores valores reintegrados, Rendimientos contratación derivada, Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio, Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio, Rendimientos - recaudo de cartera de intereses. Estos son reclasificados luego de realizar la identificación de cada

uno de los recaudos a las cuentas correspondientes según el concepto de ingreso. Al cierre de mes la cuenta queda en cero.

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
24079003		RECAUDOS RECURSOS CONTRATO 333-2023	0,00	-589.365.060,80	589.365.060,80	0,00
24079003	800118954	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	0,00	-4.572.173,00	4.572.173,00	0,00
24079003	800141648	ESCUELA NAVAL DE CADETES ALMIRANTE PADILLA	0,00	-497.107,00	497.107,00	0,00
24079003	800145400	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA COLFUTURO	0,00	-169.708.600,00	169.708.600,00	0,00
24079003	800178148	FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR FIDUCOLDEX SA	0,00	-70.666,00	70.666,00	0,00
24079003	800193010	PSL PROANALISIS LTDA	0,00	-5.482.132,00	5.482.132,00	0,00
24079003	800194600	CORPO.COLOMBIANA DE INVESTIG.AGROPECUARIA AGROSAVIA	0,00	-4.432.241,00	4.432.241,00	0,00
24079003	860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	0,00	-49.768.084,00	49.768.084,00	0,00
24079003	860014918	UNIVERSIDAD EXTERNADO DE COLOMBIA	0,00	-3.156.178,00	3.156.178,00	0,00
24079003	860015542	UNIVERSIDAD DE LA SALLE	0,00	-3.487,00	3.487,00	0,00
24079003	860025900	ALPINA PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A	0,00	-118.400.764,00	118.400.764,00	0,00
24079003	860026058	UNIVERSIDAD EAN	0,00	-48.384.489,00	48.384.489,00	0,00
24079003	890104530	CORPORACION UNIVERSITARIA DE LA COSTA CUC	0,00	-352.826,00	352.826,00	0,00
24079003	890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	0,00	-13.800.000,00	13.800.000,00	0,00
24079003	890501510	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	0,00	-33.936.228,00	33.936.228,00	0,00
24079003	890801063	UNIVERSIDAD DE CALDAS	0,00	-2.151.742,00	2.151.742,00	0,00
24079003	890902922	UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	0,00	-15.720,00	15.720,00	0,00
24079003	890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	0,00	-24.210.416,00	24.210.416,00	0,00
24079003	891280005	CAMARA DE COMERCIO DE PASTO	0,00	-1.152.503,00	1.152.503,00	0,00
24079003	891480035	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA	0,00	-1.778.246,00	1.778.246,00	0,00
24079003	891500319	UNIVERSIDAD DEL CAUCA	0,00	-96.000.000,00	96.000.000,00	0,00
24079003	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	-9.306.126,00	9.306.126,00	0,00

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
24079003	900557235	CONSORTIA SAS	0,00	-117.124,80	117.124,80	0,00
24079003	900780028	AGROINDUSTRIA DEL PACIFICO SAS	0,00	-1.614.545,00	1.614.545,00	0,00
24079003	900837776	FUNDACIÓN CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN CIENCIAS APLICADA	0,00	-453.663,00	453.663,00	0,00

Los ingresos registrados en esta cuenta son los siguientes:

	CONCEPTO	MONTO (COP)
CUENTA PUENTE	INGRESOS TOTALES	573.062.563,80
24079003	Reintegros - recursos no ejecutados	279.277.950,00
24079003	Reintegros - recaudo de cartera capital	70.572.496,75
24079003	Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	71.873.813,61
24079003	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	113.136.305,00
24079003	Recaudo Cuentas por Cobrar - Rendimientos	111.911,80
24079003	Recaudo Cuentas por Cobrar - Diversas	70.666,00
24079003	Menores cuantías - Mayores valores reintegrados	1,20
24079003	Rendimientos contratación derivada	10.260.022,80
24079003	Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio	20.282.593,68
24079003	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio	1.945.299,71
24079003	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses	5.531.503,25

Información detallada por tercero se encuentra en el anexo "02. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"

Se presenta una diferencia en el movimiento débito o crédito de esta cuenta frente al cuadro anterior, esto debito a comprobantes anulados por problemas operativos en el registro de la fecha y de digitación en la cuenta bancaria por valor de \$16.302.497,00: para el tercero UNIVERSIDAD DE LOS ANTES comprobante anulado por fecha errada por valor de 13.561.431,00 y un comprobante anulado por cuenta bancaria errónea en el tercero PSL PROANALISIS LTDA por valor de 2.741.066,00.

Conceptos del movimiento de la cuenta

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
24079003		RECAUDOS RECURSOS CONTRATO 333- 2023	0,00	0,00	0,00%	0,00
	DE OPERACIÓN	LEGALIZACIÓN DE RECAUDO DE RECURSOS			C	589.365.060,80

	DE OPERACIÓN	RECLASIFICACIÓN SEGÚN IDENTIFICACIÓN DE INGRESOS			D	573.062.563,80
	AJUSTE	COMPROBANTES ANULADOS			D	-16.302.497,00

IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO 243625

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	14.181.390,57	-14.181.390,57	0,00	0,00
24362502	REGIMEN COMUN 15% - IVA BASE 100% REFORMA TRIBUTARIA 2012	14.181.390,57	-14.181.390,57	0,00	0,00

Conceptos del movimiento de la cuenta

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
243625		IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	14.181.390,57	0,00	-100,00%	-14.181.390,57
	DE OPERACIÓN	PAGO IMPUESTOS			D	-14.181.000,00
	AJUSTE	AJUSTE AL MIL IMPUESTOS			D	-390,57

Valor correspondiente a la retención de IVA practicada en la ejecución de los pagos ordenados por el fideicomitente, que se encuentran pendientes de girar en cumplimiento del calendario tributario territorial y nacional. Durante el mes de diciembre se presentan retenciones por este concepto. El detalle de las solicitudes que generaron estas cuentas por pagar de impuestos se encuentra a continuación y en el anexo "10. PASIVOS DEL PATRIMONIO":

MES	SOLICITUD	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	No. CONVENIO ASOCIADO	RTE-IVA PDTE DE PAGAR
12	44619	860046645	PRICEWATERHOUSECOOPERS ASESORES GERENCIALES SAS	CV. 878-2020 SENA	677.117,68
12	44665	900180913	FUNDACION TECNALIA COLOMBIA	991-2023 ANH	13.504.272,89
			TOTAL		14.181.390,57

RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS 243627

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	4.583.286,20	-4.585.064,62	1.778,42	0,00
24362703	ACTIVIDADES DE SERVICIOS	4.522.038,44	-4.523.336,62	1.298,18	0,00
2436270304	ICA DEMAS ACTIVIDAD 304 0966%	140.287,04	-141.133,00	845,96	0,00
2436270308	ICA CODIGO 302 0.866% AÑO 2022/2024	4.309.152,36	-4.309.203,62	51,26	0,00
2436270310	ICA CODIGO 304 0.766% AÑO 2022/2024	72.599,04	-73.000,00	400,96	0,00

24362706	MUNICIPIO MEDELLIN	2.340,00	-2.340,00	0,00	0,00
2436270602	ICA MEDELLIN CODIGO 1.8 * MIL	2.340,00	-2.340,00	0,00	0,00
24362711	MUNICIPIO MOSQUERA	9.964,50	-10.000,00	35,50	0,00
2436271101	ICA MOSQUERA 7*MIL	9.964,50	-10.000,00	35,50	0,00
24362718	MUNICIPIO MONTERIA	37.555,26	-38.000,00	444,74	0,00
2436271801	ICA MONTERIA 10* MIL	37.555,26	-38.000,00	444,74	0,00
24362751	ICA MUNICIPIO RIONEGRO	11.388,00	-11.388,00	0,00	0,00
2436275101	ICA MUNICIPIO RIONEGRO 8*MIL	11.388,00	-11.388,00	0,00	0,00

Conceptos del movimiento de la cuenta

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
243627		RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4.583.286,20	0,00	-100,00%	-4.583.286,20
	DE OPERACIÓN	PAGO IMPUESTOS			D	-4.583.388,00
	AJUSTE	AJUSTE AL MIL IMPUESTOS			D	-1.676,62
	AJUSTE	AJUSTE AL MIL IMPUESTOS			C	1.778,42

Valor correspondiente a la retención de ICA practicada en la ejecución de los pagos ordenados por el fideicomitente, que se encuentran pendientes de girar en cumplimiento del calendario tributario territorial y nacional. El detalle de las solicitudes que generan estas cuentas por pagar de impuestos se encuentra a continuación y en el anexo "10. PASIVOS DEL PATRIMONIO":

MES	SOLICITUD	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	No. CONVENIO ASOCIADO	RTE-ICA PDTE DE PAGAR
9	44312	71637503	LUIS JAVIER CRUZ RIAÑO	429-2024 Evaluadores Nacionales	2.340,00
9	44276	92496522	GUILLERMO SEGUNDO ARRAZOLA PATERNINA	726-2021 Evaluadores Nacionales	9.085,26
11	44500	79065424	VICTOR ENRIQUE BONILLA CASTILLO	Evaluadores Nacionales 640-2023 SENA	32.712,03
11	44550	20851461	CARMEN ALICIA PARRADO MORENO	Evaluadores Nacionales 640-2023 SENA	28.983,00
11	44579	2000005927	DEIVIS SUAREZ RIVERO	Evaluadores Nacionales 640-2023 SENA	10.904,01
11	44580	64557713	JUDITH DEL CARMEN MARTINEZ ATENCIA	Evaluadores Nacionales 640-2023 SENA	28.470,00
11	44498	15445648	OSCAR DARIO HINCAPIE ECHEVERRI	Evaluadores Nacionales 640-2023 SENA	11.388,00
11	44493	380111	IRENE NIETO ESCRIBANO	Evaluadores Nacionales 640-2023 SENA	36.550,00
11	44499	71373155	ROBINSON OSORIO HERNANDEZ	Evaluadores Nacionales 640-2023 SENA	12.183,00
11	44547	53082681	LAURA NATALI AFANADOR BARAJAS	Evaluadores Nacionales 640-2023 SENA	12.183,00
11	44555	74370657	FABIO ALBERTO PACHON ARIZA	Evaluadores Nacionales 640-2023 SENA	24.367,00
12	44619	860046645	PRICEWATERHOUSECOOPERS ASESORES GERENCIALES SAS	CV. 878-2020 SENA	205.748,74

12	44665	900180913	FUNDACION TECNALIA COLOMBIA	991-2023 ANH	4.103.403,62
12	44652	51893455	LUCIA ANA PATRICIA DIAZ ARIZA	Evaluaadores Nacionales 640-2023 SENA	27.502,02
12	44656	51836277	MARIA MERCEDES DEL PILAR MARTINEZ SALGADO	Evaluaadores Nacionales 640-2023 SENA	27.502,02
12	44651	1032356323	GERMAN ANDRES ESTRADA BONILLA	Evaluaadores Nacionales 640-2023 SENA	9.964,50
				TOTAL	4.583.286,20

Información se encuentra en el anexo 10. PASIVOS DEL PATRIMONIO

IMPUESTO DE TIMBRE 243628

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL
243628	IMPUESTO DE TIMBRE	15.727.741,77	-15.728.000,00	258,23	0,00
24362801	TIMBRE 0.5%	10.989.400,41	-10.989.500,00	99,59	0,00
24362802	TIMBRE 1%	4.738.341,36	-4.738.500,00	158,64	0,00

Conceptos del movimiento de la cuenta

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
243628		IMPUESTO DE TIMBRE	15.727.741,77	0,00	-100,00%	-15.727.741,77
	DE OPERACIÓN	PAGO IMPUESTOS			D	-15.728.000,00
	AJUSTE	AJUSTE AL MIL IMPUESTOS			C	258,23

El saldo inicial de enero por retención de timbre es \$15.727.741,77, el cual corresponde a la suscripción de 1 contrato derivado susceptible de la aplicación del impuesto de timbre: 254-2024 del 30 de diciembre de 2025 con la UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA (entidad pública) por un costo total de \$2.197.880.081,00, además, se realizó el pago de la solicitud 44665 de la OG 3524 al beneficiario FUNDACION TECNALIA COLOMBIA del contrato 35-2023 (tuvo una adición y es un contrato indeterminado) por valor de \$541.516.604,49 (Valor factura sin IVA \$473.834.136,00), lo que generó una retención por impuesto de timbre.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR – COMISIONES 249053

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
249053		COMISIONES	1.217.007.084,53	-410.080.512,00	504.395.868,00	1.311.322.440,53
24905301		COMISIONES DEL FIDUCIARIO	820.158.505,00	-410.080.512,00	504.395.868,00	914.473.861,00
24905301	800178148	FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR FIDUCOLDEX SA	820.158.505,00	-410.080.512,00	504.395.868,00	914.473.861,00
24905302		OTRAS COMISIONES	396.848.579,53	0,00	0,00	396.848.579,53
24905302	860525148	FIDUCIARIA LA PREVISORA S A	396.848.579,53	0,00	0,00	396.848.579,53

Conceptos del movimiento de la cuenta

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
249053		COMISIONES DEL FIDUCIARIO	1.217.007.084,53	1.311.322.440,53	7,75%	94.315.356,00
	DE OPERACIÓN	CAUSACIÓN COMISIÓN NOVIEMBRE			C	504.395.868,00
	DE OPERACIÓN	PAGO DE COMISIONES SEPTIEMBRE Y OCTUBRE			D	-410.080.512,00

Dentro de la cuenta de otras cuentas por pagar – comisiones, al cierre de enero de 2026 se registran obligaciones por \$914.473.861,00, correspondientes a las comisiones de los meses de diciembre y enero de 2026 a favor de Fiducoldex. La comisión de noviembre fue pagada en el mes de enero y las demás se encuentran pendientes de cancelación en espera de la instrucción de giro por parte del Fideicomitente.

Adicionalmente, el valor de \$396.848.579,53 correspondiente a la comisión de marzo de 2023 a favor de Fiduprevisora, trasladada el 3 de abril de 2023 la cual se encuentra pendiente de autorización de giro por parte del Fideicomitente. Se adjunta archivo con el detalle de las comisiones de Fiducoldex en el archivo “10. PASIVOS DEL PATRIMONIO”.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR – HONORARIOS 249090

Cuenta puente para la causación y giro de pagos ordenados por el Ministerio:

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
249090		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	-789.282.551,62	789.282.551,62	0,00
24909004		OTROS CONCEPTOS	0,00	-787.548.262,79	787.548.262,79	0,00
24909004	800091594	DEPARTAMENTO DEL CAQUETA	0,00	-15.834.464,92	15.834.464,92	0,00
24909004	800103196	DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE	0,00	-6.885.238,87	6.885.238,87	0,00
24909004	800103913	DEPARTAMENTO DE HUILA	0,00	-25.598.838,93	25.598.838,93	0,00
24909004	800103920	GOBERNACION DEL MAGDALENA	0,00	-55.579.891,66	55.579.891,66	0,00
24909004	800103923	DEPARTAMENTO DE NARINO	0,00	-3.540.952,02	3.540.952,02	0,00
24909004	800103927	DEPARTAMENTO DE NORTE DE SANTANDER	0,00	-63.001.417,52	63.001.417,52	0,00
24909004	890102006	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	0,00	-39.882.568,67	39.882.568,67	0,00
24909004	890900286	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	0,00	-13.548.293,56	13.548.293,56	0,00
24909004	891680010	GOBERNACION DEL CHOCO	0,00	-74.544.037,46	74.544.037,46	0,00
24909004	892280021	GOBERNACION DE SUCRE	0,00	-6.134.257,20	6.134.257,20	0,00
24909004	899999114	DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	0,00	-306.086,52	306.086,52	0,00
24909004	900517804	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0,00	-482.692.215,46	482.692.215,46	0,00
24909005		DESCUENTO GMF POR PAGOS	0,00	-1.734.288,83	1.734.288,83	0,00
24909005	890300279	BANCO DE OCCIDENTE	0,00	-1.734.288,83	1.734.288,83	0,00

A corte del mes de enero no quedan solicitudes de pago causadas.

Conceptos del movimiento de la cuenta

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
24909004		OTROS CONCEPTOS	0,00	0,00	0,00%	0,00
	DE OPERACIÓN	CAUSACIÓN REGALIAS			C	787.548.262,80
	DE OPERACIÓN	PAGO DE REGALIAS			D	-787.548.262,80
24909005		DESCUENTO GMF POR PAGOS	0,00	0,00	0,00%	0,00
	DE OPERACIÓN	GMF POR PAGOS			D	-1.734.288,83
	DE OPERACIÓN	RECLASIFICACIÓN GMF POR PAGOS A RRA			C	1.734.288,83

PROVISIONES – LITIGIOS Y DEMANDAS 27019001

CÓDIGO	TERCERO	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DEBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
27		PROVISIONES	226.063.584,00	-	-	226.063.584,00	-	-
2701		LITIGIOS Y DEMANDAS	226.063.584,00	-	-	226.063.584,00	-	-
270190		OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	226.063.584,00	-	-	226.063.584,00	-	-
27019001		LITIGIOS - PROCESOS JUDICIALES	226.063.584,00	-	-	226.063.584,00	-	-
27019001	890204702	CORPORACIÓN INTERAMERICANA DE EDUCACIÓN SUPERIOR CORPOCIDES	226.063.584,00	-	-	226.063.584,00	-	-

Valor correspondiente a la condena impuesta mediante sentencia proferida por el Juzgado Tercero Administrativo de Bucaramanga, dentro del proceso relacionado con el contrato 593-2013, en el cual la entidad demandante fue CORPOCIDES. El documento se encuentra en el anexo "10. PASIVOS DEL PATRIMONIO"

RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN 290201

Se remiten los saldos contables por convenio para ser validados con los saldos presupuestales del ministerio, se encuentran en el anexo 10. PASIVOS DEL PATRIMONIO – Otros pasivos detalle:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL
290201	EN ADMINISTRACIÓN	779.717.480.710,21	-95.038.414.021,37	98.985.352.783,72	783.664.419.472,56
29020101	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMON - CONVENIOS	394.836.334.866,66	-93.966,78	0,00	394.836.240.899,88
29020102	REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS - CONVENIOS	104.703.820.189,34	-7.097.104.670,95	7.623.371.801,31	105.230.087.319,70

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL
29020103	RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS	45.908.081.097,40	0,00	2.884,73	45.908.083.982,13
29020104	RRA - INGRESOS (CONCEPTO CGN 20251100027191)	80.639.351.740,03	-83.495.403.102,13	9.832.624.688,84	6.976.573.326,74
2902010401	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	14.939.782.195,88	-14.939.782.195,88	582.882.931,76	582.882.931,76
2902010402	POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO (CR)	58.422.607.763,42	-58.429.977.763,42	5.875.892.678,00	5.868.522.678,00
2902010403	POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO FCP	184.520.462,10	-184.520.462,10	32.529.283,79	32.529.283,79
2902010404	POR INCREMENTO EN EL VALOR DEL FIC	495.336.819,58	-495.336.819,58	385.880.410,76	385.880.410,76
2902010405	NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA - UTILIDAD EN VENTA	52.820.000,00	-52.820.000,00	270.000,00	270.000,00
2902010406	INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES - RECUPERACIÓN CXC	282.112.135,64	-282.112.135,64	59.761.187,80	59.761.187,80
2902010407	RENDIMIENTOS CONTRATACION DERIVADA	6.238.903.597,92	-9.087.581.383,77	2.895.402.552,09	46.724.766,24
2902010408	AJUSTE AL PESO	58.207,37	-60.095,45	3.955,27	2.067,19
2902010409	MENORES CUANTIAS	7.733,97	-8.699,14	966,37	1,20
2902010410	OTROS INGRESOS - RECAUDOS SIN IDENTIFICAR	1.882.652,00	-1.883.375,00	723,00	0,00
2902010411	DEVOLUCIÓN DIFERENCIA EN CAMBIO	14.547.465,47	-14.547.465,47	0,00	0,00
2902010412	RECUPERACION DE GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.763,38	-6.763,38	0,00	0,00
2902010413	OTROS INGRESOS POR AJUSTE DE IPC	6.765.943,30	-6.765.943,30	0,00	0,00
29020105	RRA - GASTOS (CONCEPTO CGN 20251100027191)	-18.541.222.286,59	-4.230.446.123,49	19.215.860.682,11	-3.555.807.727,97
2902010501	NEGOCIOS FIDUCIARIOS - COMISIONES	-4.920.952.213,00	-504.395.868,00	4.920.952.213,00	-504.395.868,00
2902010502	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS CUENTAS BANCARIAS	-19.399.151,66	-1.640.322,05	19.399.151,66	-1.640.322,05
2902010503	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	-246.175.920,44	-444.666.476,70	648.260.835,76	-42.581.561,38
2902010504	SERVICIOS BANCARIOS POR OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA	-14.562,18	0,00	14.562,18	0,00
2902010505	POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO TITULOS	-8.871.862.201,43	-2.699.482.916,00	8.871.862.201,43	-2.699.482.916,00
2902010506	POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO FCP	-100.148.305,39	-16.190.779,04	100.148.305,39	-16.190.779,04

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL
2902010507	POR DISMINUCION EN EL VALOR DEL FIC	-51.835.716,74	-67.765.856,07	51.835.716,74	-67.765.856,07
2902010508	REND CONVENIOS REGALIAS ACREEDORES FIDUCIARIOS	-4.330.773.503,99	-496.298.422,95	4.603.323.538,16	-223.748.388,78
2902010509	AJUSTE AL PESO	-60.711,76	-5.482,68	64.157,79	-2.036,65
29020106	UTILIDADES PERIODOS ANTERIORES CTO 661-2018 (CONCEPTO CGN 20251100027191)	70.636.574.296,62	0,00	0,00	70.636.574.296,62
29020107	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (CONCEPTO CGN 20251100027191)	101.534.540.806,75	-215.366.158,02	62.313.492.726,73	163.632.667.375,46

Conceptos del movimiento de la cuenta

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
29020101		RECURSOS RECIBIDOS EN ADMON - CONVENIOS	394.836.334.866,66	394.836.240.899,88	0,00%	-93.966,78
	DE OPERACIÓN	GMF PAGOS E IMPUESTOS			D	-93.966,78
29020102		REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS - CONVENIOS	104.703.820.189,34	105.230.087.319,70	0,50%	526.267.130,36
	AJUSTE	IDENTIFICACIÓN DE REINTEGROS SIN IDENTIFICAR			D	-8.593.435,00
	DE OPERACIÓN	TRASLADOS PRESUPUESTALES			D	-7.088.511.235,95
	DE OPERACIÓN	REINTEGROS CXC			C	113.136.304,00
	DE OPERACIÓN	REINTEGROS			C	421.724.260,36
	DE OPERACIÓN	TRASLADOS PRESUPUESTALES			C	7.088.511.236,95
29020103		RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS	45.908.081.097,40	45.908.083.982,13	0,00%	2.884,73
	DE OPERACIÓN	TRASLADOS PRESUPUESTALES			C	2.884,73

RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN – CONVENIOS 29020101

Corresponde a los recursos recibidos en administración en virtud de los convenios de aportes suscritos, destinados a la ejecución y cumplimiento del objeto contractual del fideicomiso, cuyo saldo a cierre de enero 2026 asciende a \$394.836.240.899,88. El detalle discriminado por convenio y tercero se remite en el anexo "10. PASIVOS DEL PATRIMONIO"

REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS – CONVENIOS 29020102

Hace referencia a los recursos no ejecutados que fueron objeto de reintegro conforme a los contratos derivados respectivos, cuyo saldo final a enero 2026 asciende a \$105.230.087.319,70. Durante el mes de enero de 2026, fueron reclasificados 3 reintegros que se registraron inicialmente

en el mes de diciembre como Reintegros sin identificar, luego de su análisis fueron identificados como Reintegros de contratación derivada y se llevaron a la cuenta 2902010407. Se adjunta el detalle de los valores por convenio y tercero para su verificación en el anexo "10. PASIVOS DEL PATRIMONIO"

RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS 29020103

Corresponde a la capitalización de utilidades, recursos con los cuales el Fideicomitente ejecuta proyectos enmarcados en la Ley 1286, registrando un saldo final a enero 2026 de \$45.908.083.982,13. El detalle discriminado por convenio y tercero se adjunta en el anexo "10. PASIVOS DEL PATRIMONIO"

RRA - INGRESOS (CONCEPTO CGN 20251100027191) 29020104

El valor registrado en la cuenta 29020104 RRA - INGRESOS (CONCEPTO CGN 20251100027191) al 31 de enero de 2026 presentan un saldo de \$6.976.573.326,74 y obedecen principalmente a la valoración en las inversiones de portafolio, rendimientos por reintegros en la contratación derivada y a la generación de interés de las cuentas bancarias al 31 de enero de 2026. Esta cuenta se creó de acuerdo con concepto de la CGN y tiene la función de controlar los ingresos de manera independiente.

Conceptos del movimiento de la cuenta

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
2902010401		INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	14.939.782.195,88	582.882.931,76	0,00%	-14.356.899.264,12
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA INGRESO SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48020101			D	-14.939.782.195,88
	DE OPERACIÓN	INTERESES GENERADOS DURANTE EL MES			C	582.882.931,76
2902010402		POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO (CR)	58.422.607.763,42	5.868.522.678,00	0,00%	-52.554.085.085,42
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SGN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 4802060101			D	-58.429.977.763,42
	DE OPERACIÓN	VALORACION GENERADA DURANTE EL MES			C	5.865.935.678,00
	AJUSTE	AJUSTE INTERESES CDT			C	2.587.000,00
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SGN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 4802060101			C	7.370.000,00
2902010403		POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO FCP	184.520.462,10	32.529.283,79	0,00%	-151.991.178,31
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 4802060201			D	-184.520.462,10



FIDUCOLDEX

Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior S. A.

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
	DE OPERACIÓN	VALORACION GENERADA DURANTE EL MES			C	32.529.283,79
2902010404		POR INCREMENTO EN EL VALOR DEL FIC	495.336.819,58	385.880.410,76	0,00%	-109.456.408,82
	AJUSTE	CANCEL CTA ACIÓN SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 4802060203			D	-495.336.819,58
	AJUSTE	VALORACION GENERADA DURANTE EL MES			C	385.880.410,76
2902010405		NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA - UTILIDAD EN VENTA	52.820.000,00	270.000,00	0,00%	-52.550.000,00
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 4802070101			D	-52.820.000,00
	DE OPERACIÓN	Venta CDT FINDETER			C	270.000,00
2902010406		INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES - RECUPERACIÓN CXC	282.112.135,64	59.761.187,80	0,00%	-222.350.947,84
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48025301			D	-282.112.135,64
	DE OPERACIÓN	RECUPERACION DETERIORO CXC			C	59.761.187,80
2902010407		RENDIMIENTOS CONTRATACION DERIVADA	6.238.903.597,92	46.724.766,24	0,00%	-6.192.178.831,68
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089001			D	-9.087.581.383,77
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089001			C	2.848.677.785,85
	DE OPERACIÓN	RENDIMIENTO CONTRATACION DERIVADA			C	46.724.766,24
2902010408		AJUSTE AL PESO	58.207,37	2.067,19	0,00%	-56.140,18
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089002			D	-60.095,45
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089002			C	1.888,08
	DE OPERACIÓN	AUSTE AL MIL			C	2.067,19
2902010409		MENORES CUANTIAS	7.733,97	1,20	0,00%	-7.732,77
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089003			D	-8.699,14
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089003			C	965,17
	DE OPERACIÓN	AUSTE AL MIL			C	1,20
2902010410		OTROS INGRESOS - RECAUDOS SIN IDENTIFICAR	1.882.652,00	0,00	0,00%	-1.882.652,00
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089004			D	-1.883.375,00
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089004			C	723,00

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
2902010411		DEVOLUCIÓN DIFERENCIA EN CAMBIO	14.547.465,47	0,00	0,00%	-14.547.465,47
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089005			D	-14.547.465,47
2902010412		RECUPERACIÓN DE GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.763,38	0,00	0,00%	-6.763,38
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089008			D	-6.763,38
2902010413		OTROS INGRESOS POR AJUSTE DE IPC	6.765.943,30	0,00	0,00%	-6.765.943,30
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 48089018			D	-6.765.943,30

RRA - GASTOS (CONCEPTO CGN 20251100027191) 29020105

El valor registrado en la cuenta 29020105 RRA - GASTOS (CONCEPTO CGN 20251100027191) al 31 de enero de 2026 presenta un valor de \$3.555.807.727,97 y corresponden principalmente a la causación de la Comisión fiduciaria de acuerdo con el contrato de fiducia, valoración negativa de portafolio, recuperación de cuentas por cobrar, registro de rendimientos de los convenios de aportes a reintegrar. Esta cuenta se creó de acuerdo con concepto de la CGN y tiene la función de controlar los gastos de manera independiente.

Conceptos del movimiento de la cuenta

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
2902010501		NEGOCIOS FIDUCIARIOS - COMISIONES	-4.920.952.213,00	-504.395.868,00	0,00%	4.416.556.345,00
	DE OPERACIÓN	COMISION GENERADA DURANTE EL MES			D	-504.395.868,00
	AJUSTE	CANCELACIÓN SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 51117801			C	4.920.952.213,00
2902010502		GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS CUENTAS BANCARIAS	-19.399.151,66	-1.640.322,05	0,00%	17.758.829,61
	DE OPERACIÓN	GMF PAGO COMISION			D	-1.640.322,05
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 51202401			C	19.399.151,66
2902010503		DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	-246.175.920,44	-42.581.561,38	0,00%	203.594.359,06
	AJUSTE	CANCELACIÓN SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 53479001			D	-402.084.915,32
	DE OPERACIÓN	CAUSACIÓN DETERIORO CXC			D	-42.581.561,38
	AJUSTE	CANCELACIÓN SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 53479001			C	648.260.835,76
2902010504		SERVICIOS BANCARIOS POR OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA	-14.562,18	0,00	0,00%	14.562,18
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 58024002			C	14.562,18
2902010505		POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO TITULOS	-8.871.862.201,43	-2.699.482.916,00	0,00%	6.172.379.285,43
	DE OPERACIÓN	RECONOCIMIENTO DE PÉRDIDA POR DISMINUCIÓN			D	-2.699.472.416,00

**FIDUCOLDEX**

Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior S. A.

CUENTA CONTABLE	TIPO DE REGISTRO	CONCEPTO DEL MOVIMIENTO	SALDO INICIAL	SDO_FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
		EN EL VALOR DE MERCADO DE TÍTULOS				
	DE OPERACIÓN	AJUSTE DE INTERESES CDT			D	-10.500,00
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 58041201			C	8.871.862.201,43
2902010506		POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO FCP	-100.148.305,39	-16.190.779,04	0,00%	83.957.526,35
	AJUSTE	RECONOCIMIENTO DE PÉRDIDA POR DISMINUCIÓN EN EL VALOR DE MERCADO FCP			D	-16.190.779,04
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 58041202			C	100.148.305,39
2902010507		POR DISMINUCION EN EL VALOR DEL FIC	-51.835.716,74	-67.765.856,07	0,00%	-15.930.139,33
	AJUSTE	RECONOCIMIENTO DE PÉRDIDA POR DISMINUCIÓN EN EL VALOR DE MERCADO FIC			D	-67.765.856,07
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 58041204			C	51.835.716,74
2902010508		REND CONVENIOS REGALIAS ACREEDORES FIDUCIARIOS	-4.330.773.503,99	-223.748.388,78	0,00%	4.107.025.115,21
	DE OPERACIÓN	RENDIMIENTOS GENERADOS DURANTE EL MES REGALÍAS			D	-223.748.388,78
	AJUSTE	REVERSIÓN COMPROBANTE RENDIMIENTOS REGALÍAS			D	-272.550.034,17
	AJUSTE	REVERSIÓN COMPROBANTE RENDIMIENTOS REGALÍAS			C	272.550.034,17
	AJUSTE	CANCELACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 58049001			C	4.330.773.503,99
2902010509		AJUSTE AL PESO	-60.711,76	-2.036,65	0,00%	58.675,11
	AJUSTE	RECLASIFICACIÓN SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 58909001			D	-3.446,03
	AJUSTE	AJUSTE AL MIL IMPUESTOS			D	-2.036,65
	AJUSTE	CANCLACIÓN CTA SEGÚN CONCEPTO CGN DESDE CUENTA 58909001			C	64.157,79

9. INGRESOS POR RECIBIR DEL FONDO Y OTROS TERCEROS

A continuación, se presenta el estado de los valores por recibir a 31 de enero del 2026:

MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN- MINCIENCIAS
 VALOR PENDIENTE POR RECIBIR DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2026

CONCEPTO	SUSCRITOS	RECIBIDOS	POR RECIBIR
Recursos recibidos desde la creación del fondo a enero de 2026	5.401.313	5.349.972	51.341
Recursos pendientes por recibir	2.729.399	2.678.391	51.008
Recursos que no ingresaran al fondo (Pendiente por realizar cierre presupuestal)			333

ENTIDAD	VALOR									
	SUSCRITOS	RECIBIDOS	POR RECIBIR	2021	2022	2023	2024	2025	2026	SIN DETERMINAR
Minciencias	1.929.102	1.906.266	22.837	(0)	-	-	-	3.000	19.837	-
Minciencias Regalías	64.340	64.340	0	0	-	-	-	-	-	-
Otras Entidades	561.651	551.921	9.730	-	-	-	-	-	-	9.730
Gobernaciones	174.307	155.865	18.442	1.345	794	794	-	-	-	15.509
TOTAL	2.729.399	2.678.391	51.008	1.345	794	794	0	3.000	19.837	25.238

Cifras en millones de pesos. Ver anexo 12. RECURSOS POR RECIBIR A ENERO 2026

A continuación, se presenta el detalle de los recursos por recibir discriminado por entidad y convenio:

RECURSOS POR TRANSFERIR MINCIENCIAS		
CONVENIO	VALOR	ENTIDAD
403-2024	3.000	MINCIENCIAS
TOTAL VIGENCIA 2025	3.000	
770-2019	201	MINCIENCIAS
266-2023	19.636	MINCIENCIAS
TOTAL VIGENCIA 2026	19.837	
TOTAL	22.837	

Cifras en millones de pesos

RECURSOS POR TRANSFERIR OTRAS ENTIDADES		
CONVENIO	VALOR	ENTIDAD
677-2017	7.060	ICETEX
748-2017	2.669	ICETEX
TOTAL	9.730	

Cifras en millones de pesos

RECURSOS POR TRANSFERIR GOBERNACIONES		
CONVENIO	VALOR	ENTIDAD
103-2018	1.345	Huila
TOTAL VIGENCIA 2021	1.345	
711-2021	794	Cundinamarca
TOTAL VIGENCIA 2022	794	
711-2021	794	Cundinamarca
TOTAL VIGENCIA 2023	794	
TOTAL	2.933	

Cifras en millones de pesos

RECURSOS POR TRANSFERIR GOBERNACIONES SIN VIGENCIA		
CONVENIO	VALOR	ENTIDAD
775-2017	3.396	Atlántico
780-2017	157	Boyacá
788-2017	315	Nariño
681-2013	4.848	Cesar
683-2013	3.193	Atlántico
913-2015	236	Guaviare
898-2015	59	N de Santander
912-2015	3.304	Dpto. Putumayo
TOTAL	15.509	

Cifras en millones de pesos

RECURSOS POR TRANSFERIR MINICIENCIAS	22.837
RECURSOS POR TRANSFERIR OTRAS ENTIDADES	9.730
RECURSOS POR TRANSFERIR GOBERNACIONES	18.442
TOTAL POR TRANSFERIR AL P.A. FONDO CALDAS	51.008

Cifras en millones de pesos

RECAUDOS DE CONVENIOS – ENERO 2026

Durante el mes de enero no se recibieron recursos en administración.

LEGALIZACIONES

- Otrosí no. 1 de prórroga y modificación al Convenio Especial de Cooperación no. 279-2022.
- Otrosí no. 2 de prórroga y modificación al Convenio Especial de Cooperación no. 309-2022.
- Otrosí no. 3 de prórroga y modificación al Convenio Especial de Cooperación no. 295-2022.

- Otrosí no. 1 de modificación, adición y prórroga al Convenio Especial de Cooperación no. 748-2021.

10. CONTRATACIÓN DERIVADA

A continuación, se presenta el reporte correspondiente a la gestión de la contratación derivada y su estado al cierre del mes de enero de 2026, con el fin de que el Fideicomitente pueda evaluar cada caso en particular y dar a la Fiduciaria las instrucciones que estime pertinentes.

Se precisa que el capítulo presenta las gestiones adelantadas por la fiduciaria durante el periodo antes mencionado, en el marco de las obligaciones a su cargo.

METODOLOGÍA Y CRITERIOS DE CONSTRUCCIÓN DE LA INFORMACIÓN

Para la construcción del informe se toma como referencia el estado reportado para cada tramite de conformidad con el informe inmediatamente anterior, con el fin de realizar las actualizaciones respectivas y de esta manera actualizar los esquemas que se presentan a continuación

ESTADO GENERAL DE LA CONTRATACIÓN DERIVADA

Relación de las actuaciones realizadas sobre la contratación derivada para el mes de enero 2026

AÑO		NUEVOS		ENE
2026		En Trámite		0
ENERO		En ejecución		0
NUEVOS		Sin inicio		0
TERMINADOS		Total		0
SOLICITUD LIQ		TERMINADOS		ENE
TOTAL		Terminados		46
		Total		46
		SOLICITUD LIQ		ENE
		En Proceso Liq		7
		Liquidados		0
		Total		7

- No se solicitó la elaboración de contratos nuevos
- Se cumplió la vigencia del contrato en 46 casos
- Se solicitó la elaboración de 7 actas de liquidación

PRINCIPALES OBSERVACIONES

- En los contratos, otrosí y liquidaciones, que tienen alcance, se registra con el último evento de la solicitud, para evitar duplicidad de información.
- Las solicitudes nuevas que se reciben a través de los canales establecidos, (MGI o medio físico) se reportan solo una vez, para evitar que se genere duplicidad de registros.
- De la totalidad de los trámites recibidos durante el mes para el mismo contrato, sólo se tiene en cuenta el trámite más reciente. Es importante aclarar que no se cuentan como tramites nuevos aquellos que correspondan a una solicitud de alcance remitida previamente.
- Durante el periodo objeto del presente informe de gestión se recibió alcance a la elaboración del Contrato 252-2025 de ID 9526
- Solicitamos revisar el siguiente trámite que en MGI aparece anulado, sin embargo, la fiduciaria a la fecha no ha recibido instrucción sobre el particular:

CTO AÑO	FIDEICOMISO	CTO	AÑO	CONTRATISTA	NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN
107-2024	112721	107	2024	UNIVERSIDAD DE CALDAS	890801063

En relación con el contrato No. 107-2024, nos permitimos informar que el trámite correspondiente fue instruido por el Ministerio a la fiduciaria el día 4 de junio de 2024, mediante el oficio No. 20240000997S, con el ID No. 9110, remitido por correo electrónico; dicha actuación se realizó ante la indisponibilidad que presentaba en ese momento el aplicativo MGI.

La fiduciaria asignó a este trámite el número de contrato 107-2024; sin embargo, dicho número no pudo ser registrado en el aplicativo debido a que el trámite inicialmente fue remitido a la fiduciaria mediante correo electrónico y no por medio del aplicativo MGI. Al revisar los eventos del trámite se puede observar que este no fue remitido a Fiducoldex en el aplicativo, sino que fue anulado directamente por el Ministerio

A la fecha la Fiduciaria no ha recibido la instrucción de anulación del contrato 107-2024 identificado con ID 9110, esto con el fin de proceder con la inclusión del número del contrato en el aplicativo, y de acuerdo con lo indicado en el Manual Operativo en el numeral 9.1.1. PROCEDIMIENTO PARA LA ELABORACIÓN DE CONTRATOS Y/O CONVENIOS ESPECIALES DE COOPERACIÓN DERIVADOS. Subnumeral 9.1.1.5.1.2.1 literal c el cual indica: "(...) Mensualmente, FIDUCOLDEX Unidad de Gestión, en el informe de gestión adjuntará el listado de los trámites que al corte del mes presenten observaciones del contratista, para que a través del área correspondiente de MINCIENCIAS, remita la respectiva instrucción de anulación de estos trámites. De ser el caso. (...)".

Nota: Es importante recordar que estos trámites requieren ser liquidados en la medida que con la suscripción del contrato se producen efectos jurídicos independiente al hecho de haber iniciado su ejecución o no.

INDICADORES DE OPORTUNIDAD Y TIEMPOS DE GESTIÓN

Dentro de la carpeta del ANEXO 15 se incluyen los archivos que dan cuenta del cumplimiento de los tiempos definidos en los indicadores de gestión para el envío de documentos para firma y la notificación de legalización de estos

GESTIÓN OPERATIVA SOBRE LA CONTRATACIÓN

TRAZABILIDAD DE LA CONTRATACIÓN DERIVADA

AÑO	
2026	
ENERO	9211
Nuevos	0
Total	9211

EN TRAMITE		ENE
Inicial		145
(Más) Nuevos		0
(Menos) Firmado		81
(Menos) Anulados		0
Final		64

ESTADO TRÁMITE		ENE
Análisis de Minciencias		29
En elaboración		0
Firma Contratista		35
TOTAL		64

Devueltos	1
Observaciones	28

SIN INICIO		ENE
Inicial		52
(Más) Firmado		81
(Menos) Inicio Ejecución		54
(Menos) Firmado sin Ejecución		0
Final		79

MODALIDAD SIN FECHA INICIO		ENE
Análisis Minciencias		0
Trámite de Póliza		79
Acta de Inicio		0
Primer Desembolso		0
SIN INICIO DE EJECUCIÓN		79

EJECUCION		ENE
Inicial		462
(Más) Inicio Ejecución		54
(Menos) Fin Ejecución		46
(Menos) Sol Terminación anticipada		0
Final		470

SIN SOL LIQ		ENE
Inicial		479
(Más) Fin Ejecución		46
(Menos) Inicio Liquidación		7
Final		518

TERMINADOS		ENE
Inicial		8552
(Más) Fin Ejecución		46
(Mas) Sol Terminación anticipada		0
(Más) Anulados		0
(Más) Firmado sin Ejecución		0
Final		8598

EN PROC LIQ		ENE
Inicial		311
(Más) Inicio Liquidación		7
(Mas) Sol Terminación anticipada		0
(Más) Firmado sin Ejecución		0
(Menos) Liquidados		37
Final		281

LIQUI/ANUL		ENE
Inicial		7762
(Más) Liquidados/Anulados		37
Final		7799

En cuanto a la trazabilidad de la contratación derivada (convenios y contratos) con corte al mes de Enero de 2026; para el mes de enero se presenta lo siguiente:

- Se firmaron 81 contratos
- En trámite se tiene un total de 64 contratos, de los cuales 29 se encuentran en análisis de Minciencias, y 35 en firma del contratista
- En cuanto a los contratos sin inicio de ejecución, a corte del mes de enero se cierra con 81 trámites firmados, y 54 trámites que iniciaron ejecución, y 79 en trámite de póliza
- En ejecución se cuenta con 54 contratos que iniciaron ejecución, 46 que finalizaron la ejecución para un total de 470 contratos.
- Respecto a los tramites terminados, a corte de enero hay un total de 8598 contratos terminados los cuales están en el siguiente estado: 46 contratos sin solicitud de liquidación, 7 contratos que iniciaron liquidación y 37 se encuentran liquidados/anulados, para un total de 7799 contratos liquidados.

En el anexo "15. TRAZABILIDAD CONTRATACIÓN DERIVADA" del informe, se encuentran los listados de cada uno de los contratos recibidos y terminados. De éstos últimos se incluyen los que cuentan con solicitud de elaboración de actas de liquidación.

Así mismo, se incluye la información relacionada con los contratos liquidados que contienen los trámites y estado al corte del mes de revisión

ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍES

TOTAL OTROSÍES	ene-26	TRAMITE	ene-26	ESTADO DEL TRAMITE	ene-26	
Saldo Inicial	4763	Saldo Inicial	53	ANALISIS MINICIENCIAS	4	Vigentes 3
(Mas) OTROSÍES	11	(Mas) OTROSÍES NUEVOS	11	EN ELABORACION	0	Finalizados 1
Saldo final	4774	(Menos) LEGALIZADOS	32	FIRMA CONTRATISTA	4	
		(Menos) ANULADOS	0	PENDIENTE POLIZA	20	
		Saldo final	32	DEVUELTO	4	Vigentes 1
				TOTAL TRÁMITE	32	Finalizados 3
		LEGALIZADOS	ene-26			
		Saldo Inicial	4710			
		(Mas) LEGALIZADOS	32			
		(Mas) ANULADOS	0			
		Saldo final	4742			

A continuación, se describen los estados de solicitudes de otrosíes para el corte del mes de Enero de 2026, cuyo detalle se puede observar en el anexo "18. ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍ A LOS CONTRATOS SUSCRITOS." así:

Durante el mes de enero de 2026 se recibieron solicitudes de elaboración de 11 otrosíes, para un total de 4774 otrosíes durante la vigencia del Fondo:

Al corte del mes de enero se presentan 32 tramites otrosíes, conforme se detalla a continuación: 4 en análisis de Minciencias de los cuales (3) tramites se encuentra vigente y un (1) tramite se encuentra finalizado, 4 en firma del contratista, 20 en gestión de pólizas, 4 tramites devueltos a Minciencias, de los cuales uno (1) corresponde al otrosí del contrato 322-2023, el cual no ha sido firmado por la entidad ejecutora en los tiempos previstos y tres (3) a la espera de instrucción de MINCIENCIAS respecto a su anulación, toda vez que vencido su plazo inicial de ejecución no pudieron ser perfeccionados.

Se legalizaron 32 otrosíes para un total consolidado de 4742 trámites legalizados

OTROSÍES EN ANÁLISIS Y DEVUELTOS A MINCIENCIAS:

CTO	AÑO	ENTIDAD EJECUTORA	ID	ESTADO	VIGENCIA DERIVADO	OBSERVACION
631	2019	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	3410	DEVUELTO	FINALIZADO	DEVUELTO POR VENCIMIENTO DE EJECUCION INICIAL
636	2019	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	3498	DEVUELTO	FINALIZADO	DEVUELTO POR VENCIMIENTO DE EJECUCION INICIAL
19	2023	COLCAFE S.A.S.	3564	DEVUELTO	FINALIZADO	PENDIENTE INSTRUCCIÓN DE ANULACION
322	2023	ENVIRONMENT & TECHNOLOGY FOUNDATION	3572	DEVUELTO	VIGENTE	PENDIENTE INSTRUCCIÓN DE MODIFICACION
527	2019	UNIVERSIDAD SERGIO ARBOLEDA	3419	OBSERVACIONES	FINALIZADO	PENDIENTE INSTRUCCIÓN DE ANULACION
344	2023	CENTRALES ELÉCTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A E.S.P	3625	OBSERVACIONES	VIGENTE	PENDIENTE INSTRUCCIÓN DE MODIFICACION
154	2024	UNIVERSIDAD DE CORDOBA	3944	OBSERVACIONES	VIGENTE	PENDIENTE INSTRUCCIÓN DE MODIFICACION
436	2023	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	3902	OBSERVACIONES	FINALIZADO	PENDIENTE INSTRUCCIÓN DE ANULACION

PRINCIPALES OBSERVACIONES

- En cuanto al otrosí del contrato 322-2023, se encuentra vigente, el 27 de mayo de 2024 se realizó la devolución del trámite en MGI por vencimiento de términos para la remisión de la minuta firmada, pero aún no se ha recibido instrucción al respecto y el contrato finaliza su ejecución el día 24/03/2026.
- En cuanto al otrosí del contrato 154-2024, se encuentra vigente, se realizó la devolución del trámite por observaciones de la entidad ejecutora, se indica que la ejecución del contrato finaliza el día 04/03/2026, por lo anterior nos encontramos a la espera de instrucción al respecto.
- En cuanto al contrato 344-2023 se encuentra vigente, se realizó la devolución del trámite por observación de la fiduciaria desde el día 15 de mayo de 2024, pero aún no se ha recibido instrucción al respecto, el contrato finaliza ejecución el día 17/05/2026

Anulados pendientes de instrucción

Se venció la ejecución de los siguientes contratos y se encuentran anulados en MGI, por lo anterior solicitamos la instrucción pertinente para la actualización de los registros en el Fondo:

CTO	AÑO
019	2023
527	2019
436	2023

Nota: Respecto a los tramites devueltos o en observaciones anulados por Minciencias en el aplicativo MGI, se hace necesario que el Fideicomitente, instruya a esta Sociedad Fiduciaria la modificación o anulación de los mismos, conforme lo establecido en el Manual Operativo en su numeral 9.1.3. PROCEDIMIENTO PARA ELABORACIÓN DE OTROSÍ (MODIFICACIÓN, ADICIÓN, PRORROGA). Sub-numeral 9.1.3.5.1.2.1. literal c el cual indica: (...) Mensualmente, FIDUCOLDEX- Unidad de Gestión, en el informe de gestión adjuntará el listado de los trámites que al corte del mes no hayan sido atendidas las observaciones del contratista, y de aquellos trámites de otrosí que no fueron legalizados y cuya ejecución finalizó, para que a través del área correspondiente de MINCIENCIAS, remita la respectiva instrucción sobre estos trámites. (...)

GESTIÓN DE CIERRE CONTRACTUAL

CONTRATOS VENCIDOS

Los contratos vencidos son aquellos cuyo plazo de vigencia ha expirado, dando por terminada su etapa de ejecución. Esta categoría abarca aquellos que se encuentran en proceso de liquidación, o que, habiendo finalizado sus actividades, están a la espera de la instrucción para realizar el balance final de cuentas y formalizar el fin del vínculo contractual.

CONTRATOS EN PROCESO DE LIQUIDACIÓN

En el anexo "20 GESTIÓN DE LIQUIDACIONES Y CONTRATOS VENCIDOS." del informe de gestión se presentan los contratos que se encuentran en proceso de liquidación, También se evidencia la gestión de los procesos de liquidación al corte del mes de enero, los procesos que se encuentran en Gestión de Fiducoldex y en Minciencias, y al final los contratos que se encuentran en proceso judicial.

CONTRATOS TERMINADOS SIN SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN

CONTRATOS TERMINADOS SIN SOLICITUD ACTA DE LIQUIDACIÓN					
AÑO	DICIEMBRE	ENERO	DIF	V.CONTRATO A ENERO DE 2026	V.POR PAGAR A ENERO DE 2026
2018	1	1	0	\$ 5.909	\$ -
2019	3	3	0	\$ 2.336	\$ 0
2020	6	6	0	\$ 6.156	\$ 5
2021	13	12	1	\$ 2.504	\$ 526
2022	50	50	0	\$ 11.629	\$ 711
2023	66	66	0	\$ 138.622	\$ 857
2024	156	155	1	\$ 173.158	\$ 3.599
2025	177	172	5	\$ 257.082	\$ 1.097
2026	0	46	-46	\$ 101.527	\$ -
SUBTOTAL	472	511	-39	\$ 698.923	\$ 6.795

PROCESO JUDICIAL					
2015	1	1	0	\$ 500	\$ 150
2016	4	4	0	\$ 7.990	\$ 3.196
2022	2	2	0	\$ 192	\$ -
SUBTOTAL	7	7	0	\$ 8.490	\$ 3.346
TOTAL	479	518	-39	\$ 707.413	\$ 10.141

Se reportan 518 contratos terminados por cumplimiento de vigencia, sobre los que a la fecha no se ha dado instrucción de liquidación por parte del Ministerio, por un valor de \$707.413 millones de pesos. De estos trámites, contractualmente se tienen pendientes de desembolsos por la suma de \$10.141 millones de pesos, los cuales serán tenidos en cuenta en el proceso de liquidación con el informe final del supervisor.

PRINCIPALES OBSERVACIONES

- Es importante mencionar que, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 7.8 de la cláusula séptima del contrato de fiducia mercantil No. 333-2023, dentro de las obligaciones del Ministerio en su calidad de fideicomitente se encuentra ejercer la supervisión de los contratos y convenios derivados a través de los funcionarios o contratistas designados para tal fin.

En este orden de ideas se reitera que mientras no se surta el proceso de revisión y elaboración del informe final por parte de los supervisores de los contratos, no será posible determinar si existen valores por reintegrar por parte del contratista a favor del Fondo, como tampoco es posible evidenciar el cumplimiento total de los objetos y obligaciones contractuales. Esta situación se ha venido advirtiendo desde el inicio del contrato de fiducia mercantil a través de los diferentes informes de gestión mensualmente presentados.

Por lo anterior, es deber de la fiduciaria de advertir situaciones que se puedan constituir en un posible riesgo para los bienes administrados, queremos solicitar que al interior se adelanten las acciones a que haya lugar para lograr la liquidación de estos contratos. En este orden de ideas proponemos *que se realice un seguimiento periódico en el Comité Fiduciario del avance del plan de liquidación que se defina, según las liquidaciones que sean tramitadas y su estado de avance.*

- Dadas las fechas de terminación de los contratos descritos en el cuadro anterior, por año y meses, es importante adelantar las gestiones necesarias para agilizar el proceso de liquidación, toda vez que, extender el tiempo del trámite de liquidación, pone en riesgo la recuperación de los recursos, por el vencimiento de términos legales previstos para el inicio de acciones legales de cobro, bien sea ésta por vía judicial o de reclamaciones ante las aseguradoras.

DEPENDENCIAS PARA LA LIQUIDACIÓN CONTRACTUAL

Se presenta cuadro resumen de los contratos en proceso de liquidación con acta de liquidación elaborada y los diferentes estados en que se encuentran al corte del mes, así como la entidad donde se encuentra el trámite.

	ENERO 2026	
FIDUCOLDEX	No. Ctos	VALOR
EN FIRMA DE CONTRATISTA CON REINTEGRO	39	\$ 4.542
EN FIRMA DE CONTRATISTA SIN REINTEGRO	20	\$ -
EN ELABORACION ABOGADO	3	\$ 230
SUBTOTAL	62	\$ 4.772

MINICIENCIAS		
OBSERVACION CON REINTEGRO	41	\$ 4.169
OBSERVACION SIN REINTEGRO	19	\$ -
DEVOLUCIÓN CON REINTEGRO	40	\$ 4.108
DEVOLUCIÓN SIN REINTEGRO	5	\$ -
EN FIRMA DEL SUPERVISOR	15	\$ -
ACCION PENAL-PRANA+CBE	18	\$ 723
SUBTOTAL	138	\$ 9.000

EN GESTIÓN DEL ABOGADO CON SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN		
PROCESO JUDICIAL POR PASIVA	2	\$ 1.408
PROCESO JUDICIAL POR ACTIVA	79	\$ 19.188
PROCESOS CON SOLICITUD DE LIQUIDACION	81	\$ 20.596
SUBTOTAL	281	\$ 34.368
TOTAL CON REINTEGRO	222	\$ 34.368
TOTAL SIN REINTEGRO	59	\$ -

EN GESTIÓN DEL ABOGADO CON SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN		
TOTAL	281	\$ 34.368
ACTAS FIRMADAS CXC	46	\$ 9.428

Respecto de los casos en gestión de Minciencias, es importante mencionar que el representante legal de la empresa GECIN, quien suscribió el contrato No. 551-2014 con el FONDO y con la CORPORACIÓN BUCARAMANGA EMPRENDEDORA CBE, interpuso demanda judicial (pasiva) en contra del FONDO, por lo tanto, para efectos de la trazabilidad y con el fin de mostrar con exactitud a cargo de quien se encuentra el trámite, se muestran 18 casos de "ACCIÓN PENAL-PRANA+CBE" en gestión de Minciencias, toda vez que el contrato en comento está en gestión de la firma de la firma de abogados externos.

En cuanto a los casos en gestión tanto de Fiducoldex como del Ministerio, se presentan los rangos de días contados a partir de: a) El momento del envío de la minuta para firma al contratista y b) A partir de la última actualización o actuación, así:

	ENERO 2026		ENERO ULTIMA ACTUALIZACION					
FIDUCOLDEX	No. Ctos	VALOR	01-30	31- 60	61- 120	121 -180	Mas de 181	TOTAL
EN FIRMA DE CONTRATISTA CON REINTEGRO	39	\$ 4.542	35	3	0	0	1	39
EN FIRMA DE CONTRATISTA SIN REINTEGRO	20	\$-	14	5	1	0	0	20
EN ELABORACION ABOGADO	3	\$ 230	3	0	0	0	0	3
SUBTOTAL	62	\$ 4.772	52	8	1	0	1	62

MINCIENCIAS		
OBSERVACION CON REINTEGRO	41	\$4.169
OBSERVACION SIN REINTEGRO	19	\$-
DEVOLUCIÓN CON REINTEGRO	40	\$4.108
DEVOLUCIÓN SIN REINTEGRO	5	\$-
EN FIRMA DEL SUPERVISOR	15	\$-
ACCION PENAL-PRANA+CBE	18	\$723
SUBTOTAL	138	\$9.000

RANGO DÍAS					
11	8	6	8	8	41
2	3	5	5	4	19
14	2	4	0	20	40
0	1	2	0	2	5
14	1	0	0	0	15
41	15	17	13	34	120

EN GESTIÓN DE FIDUCOLDEX:

- Se tiene un total de 52 trámites en el rango de entre 1 y 30 días de envío a firma del acta de liquidación.
- Se tiene un total de 8 trámites en el rango de entre 31 y 60 días de envío a firma del acta de liquidación.
- Se tiene un total de 1 trámite en el rango de entre 121 y 180 días de envío a firma del acta de liquidación.

Se presentan un caso en Gestión de Fiducoldex en un rango mayor a 121 días, el cual corresponde al contrato 469-2013, el cual cuenta con la siguiente trazabilidad

CONTRATO. 469-2013 - CORASFALTOS

- Mediante correo electrónico del 5 de diciembre de 2023, FIDUCOLDEX, en su calidad de vocera y administradora del Patrimonio Autónomo Fondo Nacional de Financiamiento para la Ciencia, la Tecnología y la Innovación “Francisco José de Caldas”, remitió a LA CORPORACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO EN ASFALTOS EN EL SECTOR TRANSPORTE E INDUSTRIAL CORASFALTOS – EN LIQUIDACIÓN el acta de liquidación actualizada del contrato No. 469-2013, teniendo en cuenta el cambio de administrador fiduciario del Fondo.
- Con fecha 15 de febrero de 2024, mediante correo electrónico CORASFALTOS – EN LIQUIDACIÓN da respuesta manifestando que la empresa se encuentra en proceso de liquidación judicial, informando además, que COLCIENCIAS, se encuentra graduada como acreedora del quinto orden por valor de CINCUENTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS SETENTA Y NUEVE PESOS MTE (\$51.344.779) y que los pagos están sujetos a las determinaciones de la Superintendencia de Sociedades, obligación que se encuentra contenida en Acta de Liquidación de Contrato No. 469 – 2013.
- Mediante correo electrónico de 30 de agosto de 2024, FIDUCOLDEX remitió a la representante legal de CORASFALTOS – EN LIQUIDACIÓN comunicación con radicado del No. 2024-2-009498 del 29 de agosto de 2024, en la que se solicitó copia del documento de graduación y calificación de créditos debidamente suscrito por las partes, así como el estado de pago de la liquidación del contrato No. 469-2013, solicitud de la cual no se obtuvo respuesta.
- En comunicación con radicado No. 2025-2-003751 de fecha 21 de marzo de 2025 y ante la falta de respuesta por parte de CORASFALTOS – EN LIQUIDACIÓN, la Fiduciaria reiteró la solicitud de información relacionada con el estado de pago de la liquidación del contrato No. 469-2013, el avance del proceso concursal y la situación del crédito a favor del Fondo, recordando que la petición ya se había formulado en agosto de 2024, dicha comunicación

fue enviada por correo electrónico el 27 de marzo de 2025 y de la cual, no se obtuvo respuesta.

EN GESTIÓN DE MINCIENCIAS

En este punto se destacan aquellos trámites que llevan más de 60 días en observaciones en el ministerio (64 trámites). Se recomienda al Fideicomitente realizar los análisis correspondientes para activar la cláusula de controversias contractuales o en caso contrario, para presentar los casos que correspondan al comité fiduciario e iniciar las acciones judiciales a que hubiere lugar, situación que debe darse lo antes posible, para evitar que se configure la prescripción o caducidad de la acción. Para tal fin se sugiere validar con el supervisor del contrato respectivo el estado de la liquidación.

ACCIONES RELEVANTES SOBRE LAS LIQUIDACIONES

- Se presentan dos casos correspondientes a los contratos 040-2020 y 206-2022, en los cuales se elaboraron documentos aclaratorios respecto de las actas de liquidación de los contratos previamente suscritas por las partes.
- Se instruyeron 3 alcances sobre la elaboración de liquidaciones en el mes de Enero 2026

ACTAS DE CIERRE CONTABLE Y FINANCIERO

El acta de cierre es el documento que se realiza en aquellos casos en los que no se suscribió el acta liquidación dentro del término previsto en el Manual operativo, y solo aplica para contratos que no presentan saldos pendientes por reintegrar, liberar o desembolsar, ni obligaciones por definir; este cumple una función meramente declarativa y de registro administrativo sobre el cierre del proceso contractual.

Durante el mes de enero de 2026 se elaboraron y remitieron las actas de cierre se relaciona a continuación:

CTO	AÑO	CONTRATISTA
032	2023	FUNDACIÓN UNIVERSIDAD DEL NORTE
150	2020	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA
211	2023	CORPORACIÓN UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS - UNIMINUTO
270	2023	UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BUCARAMANGA-UNAB
273	2023	CORPORACIÓN UNIVERSIDAD DE LA COSTA – CUC
277	2023	UNIVERSIDAD DE SAN BUENAVENTURA
400	2019	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
105	2023	UNIVERSIDAD EAN
119	2023	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE APICULTORES ORGÁNICOS MONTES DE MARIA - COOAPOMIEL
122	2023	PROYECTIZA S.A.S.
394	2021	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN POR AUSENCIA DE LIQUIDACIÓN CONTRACTUAL

Con el fin de abordar la caducidad de la acción por ausencia de liquidación hacemos énfasis en los contratos que han terminado su ejecución entre los años 2018, 2019, 2020 Y 2021, los cuales corresponden a 23 contratos; dada su antigüedad existe un riesgo legal que opere el fenómeno de la caducidad respecto a las acciones judiciales que eventualmente se deban interponer para la recuperación de los recursos:

AÑO DE TERMINACIÓN DE LA EJECUCIÓN	ENERO
2018	1
2019	3
2020	6
2021	12
SUBTOTAL	23

Así mismo, es preciso señalar que, entre los años 2022, 2023, 2024 y 2025 ha terminado la ejecución de 443 contratos y aun no se ha remitido instrucción de liquidación de estos, por lo que recomendamos al Fideicomitente adelantar las gestiones correspondientes para su liquidación, remitiendo a la Fiduciaria la documentación requerida para tal fin:

AÑO DE TERMINACIÓN DE LA EJECUCIÓN	ENERO
2022	50
2023	66
2024	155
2025	172
SUBTOTAL	443

- Por su parte, durante el mes de enero de 2026 han finalizado un total de 46 contratos.

Sugerimos coordinar con cada uno de los supervisores de los contratos mencionados para verificar el estado de su ejecución. Esto permitirá priorizar los casos más antiguos en los que se detecten posibles discrepancias entre las partes, facilitando así la toma oportuna de las acciones necesarias.

ANEXO 16. CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN"

En este anexo se relaciona el detalle de los contratos terminados sin solicitud de liquidación, incluyendo las fechas en las cuales, para cada caso en concreto, operaría presuntamente el fenómeno de la caducidad en sede administrativa, en caso que fuera necesario acudir a estas instancias judiciales para lograr la recuperación de los recursos.

Dicho cálculo preliminar se realiza de conformidad con lo dispuesto en el artículo 11 de la Ley 1150 de 2007, en concordancia con el artículo 141 de la Ley 1174 de 2011, en la cual se establece los términos para poder ejercer el medio de control de controversias contractuales tendiente a lograr la liquidación por vía judicial del contrato.

Lo anterior, sin perjuicio del análisis que haya que realizar en cada caso concreto y que, dado el régimen privado de los contratos/convenios suscritos por el Fondo, se puedan eventualmente acudir a diferentes mecanismos en otra jurisdicción donde el cómputo de términos es diferente.

requerimos se revise detenidamente la información presentada en el anexo "16. CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN" referente a los contratos terminados sin solicitud de liquidación, en donde se incluye una columna con la fecha de presunta caducidad en sede administrativa, identificando que existen trámites que a la fecha ya estarían inmersos en dicha situación con los riesgos que esto implica, en el caso que, con ocasión de los informe finales de supervisión se identificarán obligaciones pendientes y ya no sea posible solicitar su cumplimiento por vía judicial

IDENTIFICACION DEL RIESGO:

La ausencia de liquidación del contrato genera un riesgo significativo de caducidad de la acción contractual, en la medida que no solo afecta la claridad sobre el estado final de la ejecución sino también compromete la posibilidad de ejercer oportunamente las acciones judiciales correspondientes para aquellos contratos que se encuentran con saldos pendientes por reintegrar de parte de la entidad ejecutora.

- CONTRATOS CON PRESUNTA CADUCIDAD CONFIGURADA: se presentan todos los contratos terminados de periodos anteriores al corte de enero de 2026, en donde se puede evidenciar 97 contratos vencidos.
- CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD EN EL CORTO PLAZO (CADUCIDAD SEIS MESES): Se presenta toda la contratación que tendrá vencimiento a partir de febrero de 2026 hasta julio de 2026, en esta se puede evidenciar que existen 48 contratos que se encontrarán vencidos cuya caducidad operaría en los próximos seis meses
- CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD EN EL MEDIANO Y LARGO PLAZO: Se encuentran los contratos que tendrán caducidad posterior al mes de agosto de 2026, en el cual se puede evidenciar que 366 contratos se encontrarán vencidos.

GESTIÓN DE COBRO Y PROCESOS JURÍDICOS ASOCIADOS

Se adjuntan el anexo “17. GESTIÓN DE COBRO PREJURÍDICO.” con el estado de los trámites que se encuentran en gestión de cobro pre jurídico. A continuación, exponemos los principales aspectos para tener en cuenta.

LIQUIDACIONES SIN FIRMA SOLICITUD DE REINTEGRO: se encuentra las Liquidaciones sin firma y solicitud de reintegro con corte al mes de enero de 2026 en donde hay 1 Acta en trámite de firma de la Fiduciaria pendiente reintegro de recursos, 26 contratos en donde la entidad no ha suscrito el acta ni reintegro recursos y está pendiente respuesta a la comunicación.

- Entidades que proceden con el reintegro de recursos posterior a la gestión de Fiducoldex enero 2026 - Pendiente firma de acta de liquidación: se encuentran 2 contratos en donde la Entidad suscribe acta y reintegra recursos. Y 1 contrato donde la Entidad no suscribe acta y reintegra recursos.

LIQUIDACIONES SIN FIRMAS DEVUELTAS AL MINISTERIO: se encuentran las Liquidaciones sin firma y solicitud de reintegro devueltas al ministerio en espera de instrucción en donde hay 46 contratos en los que la Entidad no ha suscrito el acta y no dio respuesta a la comunicación, 1 contrato donde la Entidad suscribe el acta, no obstante, no se ha logrado completar el trámite por falta de documentos, 1 contrato donde la Entidad reintegra recurso pero existe un saldo pendiente por liberar y 2 contrato donde la Entidad reintegra recurso y pendiente suscripción acta de liquidación

SOLICITUD DE REINTEGRO CON COBRO PRE JURIDICO:

- 7 contratos en los cuales la Entidad no ha reintegrado y no dio respuesta a la comunicación.
- 4 contratos donde La entidad no ha reintegrado y está pendiente la respuesta a la comunicación.
- Contrato 398-2017: Entidad manifiesta mediante correo electrónico el reintegro erróneo de recursos a cuenta bancaria de Ministerio.
- Contrato 267-2021: la Entidad manifiesta error en el informe final e indica la ejecución del 100% del recurso asignado. Tramite devuelto al ministerio
- Contrato 629-2021: Entidad presento propuesta de acuerdo de pago, la cual no fue aprobada por comité fiduciario, se solicitó presentar nueva propuesta, la cual no fue remitida por la entidad en el término otorgado; en consecuencia en sesión del comité fiduciario numero 12 llevada a cabo el 28 de enero de 2026, el Ministerio solicitó entregar copia del expediente asociado a este caso a la firma externa para que hicieran un análisis al respecto.
- Entidades que proceden con el reintegro de recursos posterior a la gestión de cobro pre-jurídico enero 2026: hay 3 contratos en donde la entidad restituye recursos.

SEGUIMIENTO A PROCESOS JUDICIALES

Se procede a presentar el siguiente cuadro resumen con el estado de los procesos judiciales, anotando que esta información se toma de la matriz reportada por la firma externa que adelanta la representación judicial del fondo.

la información detallada de cada uno de los procesos puede ser consultada en el anexo 19 denominado *SEGUIMIENTO ACCIONES DE COBRO Y PROCESOS JUDICIALES*.

ENTREGADOS LA FIRMA DE ABOGADOS	dic-25	ene-26	saldo de capital a reintegrar	
			\$	20.900.794.637,75
CASOS ESPECIALES	2	2	\$	548.692.302,00
SEGUIMIENTO POR PASIVA	2	2	\$	-
SEGUIMIENTO REORGANIZACIÓN CIF	3	3	\$	165.179.151,00
A. CONCILIACIONES			\$	-
PARA PRESENTAR CONCILIACIÓN	0	0	\$	-
CON FECHA DE AUDIENCIA	0	1	\$	2.055.333.981,00
SIN FECHA DE AUDIENCIA	1	0	\$	-
FALLIDA PARA DEMANDA	1	1	\$	3.060.000,00
subtotal	2	2	\$	2.058.393.981,00
B. DEMANDAS				
PROCESO JUDICIAL POR ACTIVA	67	69	\$	17.721.480.919,75
PROCESO JUDICIAL POR ACTIVA PARCIAL	11	11	-\$	672.002,00
CONFLICTO DE COMPETENCIA	2	1	\$	129.605.766,00
RECHAZADA POR FALTA DE REQUISITOS	4	4	\$	199.305.358,00
subtotal	84	85	\$	18.049.720.041,75
Total Etapa de conciliación/en trámite	2	2	\$	2.058.393.981,00
Total Activa	84	85	\$	18.049.720.041,75
total Pasiva	12	12	\$	138.137.160,00
TOTAL TRÁMITES	119	120	\$	20.960.122.635,75
TOTAL CONTRATOS	116	117		

Del anterior cuadro, es importante tener en cuenta cada uno los criterios descritos, por lo tanto realizamos las siguientes precisiones:

A la firma de abogados externos se le han entregado un total de 168 casos para que inicie las acciones judiciales correspondientes según sea el caso.

De acuerdo a lo anterior, los trámites se exponen a continuación

- PROCESOS JUDICIALES POR PASIVA: Son los casos en los que está cursando actualmente un proceso judicial donde el FONDO es demandado.

No. Cto
551-2014
593-2013
582-2014
688-2019
705/581-2014
498/346-2010
592-2014
452/489-2015
862/854-2018
408-2014
1239/774-2016
242-2013

- SEGUIMIENTO POR PASIVA: Corresponde a aquellos casos en los que se han adelantado trámites prejudiciales de conciliación en donde no se ha llegado a algún acuerdo y es probable la radicación de un proceso en contra.

No. Cto
768-2013
302-2010

En el proceso del contrato 862-854-2018 y 1239-774-2016, se presentó auto admisorio de la demanda por lo que su estado cambia *PROCESO JUDICIAL POR PASIVA*.

- SEGUIMIENTO PROCESO DE REORGANIZACIÓN CIF. Corresponde a los casos que se encuentran incluidos dentro del proceso de reorganización al que se encuentra sometido la entidad, CENTRO INTERNACIONAL DE FÍSICA, que es adelantado por el juzgado 12 civil del circuito de Bogotá y que se relacionan a continuación:

No. Cto
385-2012
539-2013
966-2012

A. CONCILIACIONES

- FALLIDA PARA DEMANDA: Corresponden a los casos en los que se ha agotado el requisito de procedibilidad ante la Procuraduría General de la Nación u otra entidad competente, declarándose fallida la conciliación y se debe instaurar la demanda en la oficina de reparto de la Rama Judicial.

No. Cto
237-2013

- CON FECHA DE AUDIENCIA: Son las solicitudes de conciliación que se han presentado en la Procuraduría General de la Nación y han señalado fecha para realizar la audiencia, pero al corte del informe hay trámites con diligencia programada.

No. Cto
195-2017

B. DEMANDAS:

- DEMANDAS PRESENTADAS: Son aquellas que se han radicado en la oficina de reparto de la Rama Judicial para iniciar proceso judicial en tribunales y juzgados donde el FONDO actúa como demandante.

No. Cto	No. Cto	No. Cto	No. Cto	No. Cto	No. Cto	No. Cto	No. Cto
5-2012	181-2014	242-2013	348-2013	43-2012	548-2011	828-2013	156-2013
11-2014	246-2013	390-2015	432-2015	573-2014	86-2014	319-2016	524-2012
104-2010	188-2010	269-2013	395-2015	879-2020	578-2012	862-2012	55-2010
118-2013	195-2016	274-2013	410-2014	403-2021	87-2014	583-2015	482-2021
139-2013	214-2015	294-2012	549-2011	912-2012	428-2018	232-2019	300-2017
144-2012	222-2014	296-2011	417-2015	515-2014	664-2011	678-2011	384-2021
160-2010	238-2013	302-2013	424-2015	515-2015	667-2012	364-2013	147-2010
242-2011	240-2014	239-2012	425-2015	518-2014	683-2011	110-2017	582-2014
344-2012	427-2015	529-2011	76-2014	21-2016			

- **DEMANDAS POR ACTIVA PARCIAL:** Se vio la necesidad de crear un estado nuevo y corresponde a aquellas donde se dio inicio al proceso judicial y en el transcurso del mismo, el contratista realizó el reintegro de recursos del capital adeudado, quedando pendiente el pago de los intereses moratorios y el valor de la cláusula penal.

No. Cto	No. Cto
211-2013	813-2011
365-2014	86-2017
394-2017	553-2014
484-2016	476-2015
74-2014	787-2011
182-2015	

- **CONFLICTO DE COMPETENCIA:** Son aquellas demandas que se presentaron y el despacho al revisar decidió remitir el proceso a otro despacho judicial para continuar con la demanda.

No. Cto
751-2011

El conflicto de competencia del proceso asociado al contrato 582-2014 fue resuelto por la corte constitucional en donde se indicó que debía ser conocido por la jurisdicción contencioso administrativa.

- **RECHAZADA POR FALTA DE REQUISITOS:** Corresponde a aquellos casos en los cuales la demanda fue rechazada, porque no se subsanó el trámite en debida forma o no se aportó un documento esencial a criterio del despacho judicial.

No. Cto
719-2011
31-2010
176-2014
70-2016

- **PENDIENTE LIQUIDACIÓN JUDICIAL SIN SALDOS POR REINTEGRAR:** Corresponde a casos en el que no existe la obligación de reintegrar sin embargo; no ha sido posible su liquidación vía judicial. En sede administrativa se declaró la caducidad de la acción y se está revisando la posibilidad de iniciar acciones en la jurisdicción ordinaria.

No. Cto
542-2013
598-2013
891-2012

CONDENAS Y RESULTADOS JUDICIALES

A continuación, relacionamos los procesos en los que hemos identificado que se han proferido sentencias en las que existen condenas en contra del patrimonio autónomo.

Procesos judiciales por activa:

No. CTO	DEMANDADO	NÚMERO DE RADICADO	JUZGADO COMPETENTE	FECHA ACTUACIÓN	ESTADO DEL PROCESO	COSTAS EN CONTRA	OTROS/DE SEMBOLSO	AGENCIAS EN DERECHO	PRIMERA INSTANCIA – FECHA	APELACIÓN
214-2015	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA- JORGE ENRIQUE MEDINA LÓPEZ	11001310304320220026600*	JUZGADO 43 CIVIL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ	24/06/2025	El 17 de junio de 2025, auto concede apelación efecto suspensivo. El 18 de junio de 2025, memorial solicitando impulso procesal. El 24 de junio de 2025, recepción de poder y remisión de enlace expediente	Condenar al demandante en 20% a favor del SENA		\$4,500,000	29 DE OCTUBRE DE 2024	SI
384-2021	IQA INGENIERIA QUÍMICA Y AMBIENTAL S.A.S	11001400303520240033100	JUZGADO 35 CIVIL MUNICIPAL DE BOGOTÁ	16/06/2025	El 10 de junio de 2025, sentencia proferida en audiencia y favorable a Fiducoldex. El 16 de junio de 2025, oficio 1431, reparto recurso efecto suspensivo.	Condena en costas debido a la declaratoria de inexistencia de responsabilidad de la Aseguradora ante la no realización de reclamación ante dicha Entidad.			10 DE JUNIO DE 2025	SI
87-2014	GRUPO AMERICANO DE FRANQUICIAS S.A.S	11001400303720210030200	JUZGADO 37 CIVIL MUNICIPAL DE BOGOTÁ	20/11/2025	Sentencia del 20 de noviembre de 2025, a favor del fondo, el demandado debe reintegrar la suma de \$13.991.316, sin embargo, se condenó al fondo al pago de \$11.400.868 a órdenes del CSJ dentro de los 10 días siguientes, esto debido a la suma en exceso estipulada en el Juramento Estimatorio en la		\$11.400.868 (MULTA)		20 DE NOVIEMBRE DE 2025	NO

					demanda, de acuerdo con el artículo 206 del CGP, en la medida en que excedía el 50% del monto probado.					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Aspectos a tener en cuenta:

- El proceso asociado al contrato 214-2015, se debe revisar la cuantía actual por reintegrar por concepto de capital de la entidad demanda. Las pretensiones principales de la demanda fueron aceptadas por el Juez. Se encuentra en apelación.
- El proceso asociado al contrato 395-2015, el 26 de agosto de 2025, se profirió sentencia de segunda instancia, la cual resolvió el recurso de apelación impetrado por Fiducoldex, revocándose parcialmente la sentencia de primera instancia proferida el 7 de octubre de 2024, no condenándose en costas en esta instancia.
- En el proceso asociado al contrato 384-2021 si bien hubo un fallo a favor, se condena en costas al Fondo respecto de la aseguradora del contrato, se encuentra en apelación. La firma externa no ha compartido copia de la pieza procesal.
- En el proceso asociado al contrato 664-2011 se profirió fallo en contra, negándose las pretensiones de la demanda, condenándose en costas al fondo, teniendo en cuenta como agencias en derecho la suma de \$16.500.000. La firma interpuso recurso de apelación en contra de la sentencia proferida y de la cual no se cuenta con la respectiva pieza procesal.
- Respecto al proceso asociado al contrato 87-2014, el 20 de noviembre de 2025 si bien hubo fallo a favor, se impuso al fondo el pago del 10% de la diferencia a órdenes del CSJ dentro de los 10 días siguientes, es decir, \$11.400.868, debido a la suma en exceso estipulada en el Juramento Estimatorio en la demanda, de acuerdo con el artículo 206 del CGP, en la medida en que excedía el 50% del monto probado.

PROCESOS JUDICIALES POR PASIVA

No. CTO	DEMANDANTE	DEMANDADO	NÚMERO DE RADICADO	JUZGADO COMPETENTE	FECHA ACTUACIÓN	ESTADO DEL PROCESO	OTROS/DESEMBOLSO	PRIMER A INSTANCIA - FECHA	APELACIÓN
593-2013	CORPORACIÓN INTERAMERICANA DE EDUCACIÓN SUPERIOR - CORPOCIDES	MUNICIPIO DE BUCARAMANGA Y FIDUCOLDEX S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGÍA Y LA INNOVACIÓN — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS	680013333003201700422 02*	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO - SIN SECCIÓN - ORAL - BUCARAMANGA	07/06/2025	El 07 de junio de 2025, se allega memorial confiriéndosele poder. El 26 de septiembre de 2024, al despacho para fallo.	Sentencia desfavorable- El FFJC debe desembolsar \$226 063.584	06 DE MAYO DE 2024	SI

Aspectos para tener en cuenta:

- La condena en el presente proceso únicamente afecta un desembolso que estaba pendiente con cargo a los recursos del contrato, no hay condena en costas. La alcaldía de Bucaramanga presente el recurso de apelación.

Procesos con sentencia judicial en firme que declara la caducidad de la acción

A continuación se relacionan los procesos con sentencia judicial en firme, en la cual se ha decretado la caducidad de la acción.

NÚMERO DE CONTRATO	RADICADO	AUTORIDAD JUDICIAL	DEMANDANTE	DEMANDADO	FECHA DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN	FECHA DE LA SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA	FECHA DE LA SENTENCIA SEGUNDA INSTANCIA
177-2010	18001333300120200037100 * 18001333300620240019900 *	JUZGADO 6 ADMINISTRATIVO DE FLORENCIA	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y	UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	24/04/2015	18/05/2021	13/12/2024

NÚMERO DE CONTRATO	RADICADO	AUTORIDAD JUDICIAL	DEMANDANTE	DEMANDADO	FECHA DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN	FECHA DE LA SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA	FECHA DE LA SENTENCIA SEGUNDA INSTANCIA
			LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.				
18-2010	52001333300220200014300* 52001333300220240018200	JUZGADO 2 ADMINISTRATIVO DEL CIRCUITO DE PASTO	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	12/10/2014	28/01/2021	23/01/2025
257-2013	11001333603620200027200 * 11001333603320230033500 *	JUZGADO 33 ADMINISTRATIVO ORAL DE BOGOTÁ	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA Y CODENSA	8/02/2017	13/07/2021	31/05/2024
29-2010	50001333300320210001700*	JUZGADO 3 ADMINISTRATIVO DE VILLAVICENCIO	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.	CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO DEL DEPARTAMENTO DEL META - CORPOMETA	22/07/2013	30/06/2021	
354-2011	11001334306620200026600*	JUZGADO 66 ADMINISTRATIVO ORAL DE BOGOTÁ D.C.	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA Y CODENSA	23/08/2015	4/08/2022	25/09/2023

NÚMERO DE CONTRATO	RADICADO	AUTORIDAD JUDICIAL	DEMANDANTE	DEMANDADO	FECHA DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN	FECHA DE LA SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA	FECHA DE LA SENTENCIA SEGUNDA INSTANCIA
			LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.				
412-2013	18001333300220220024400*	JUZGADO 2 ADMINISTRATIVO DE FLORENCIA	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.	UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	21/10/2018	31/03/2023	5/12/2025
438-2012	47001333300420200021900*	JUZGADO 4 ADMINISTRATIVO DE SANTA MARTA	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	4/02/2017	15/08/2025	
47-2014	17001333300320210014000*	JUZGADO 3 ADMINISTRATIVO DEL CIRCUITO DE MANIZALES	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.	CENTRO DE BIOINFORMATICA Y BIOLOGIA COMPUTACIONAL DE COLOMBIA - CBBC	28/06/2018	31/08/2022	14/11/2025
51-2010	47001333301120220050100 *	JUZGADO 11 ADMINISTRATIVO ORAL DE SANTA MARTA	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	16/08/2013	18/12/2024	

NÚMERO DE CONTRATO	RADICADO	AUTORIDAD JUDICIAL	DEMANDANTE	DEMANDADO	FECHA DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN	FECHA DE LA SENTENCIA PRIMERA INSTANCIA	FECHA DE LA SENTENCIA SEGUNDA INSTANCIA
			LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.				
584-2011	50001333300420200020000*	JUZGADO 4 ADMINISTRATIVO DE VILLAVICENCIO	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.	CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO DEL DEPARTAMENTO DEL META - CORPOMETA	15/01/2016	8/08/2024	12/06/2025
839-2012		JUZGADO 64 ADMINISTRATIVO DE ORALIDAD DEL CIRCUITO DE BOGOTA	FIDUPREVISORA S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS.	UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA SEDE FUSAGASUGA UDEC.	13/02/2018	21/10/2021	18/09/2024

Casos relevantes o situaciones particulares

- Respecto al proceso asociado al contrato 146-2010, con fecha 24 de octubre de 2025, auto termina el proceso por transacción. Ordena el levantamiento de las medidas cautelares decretadas en el proceso. Sin condena en costas a las partes. Ordena archivo del expediente.
- En cuanto al proceso asociado al contrato 578-2012, el proceso administrativo se encuentra terminado, no obstante, se encuentra en curso ante la jurisdicción ordinaria civil.

CIERRE EJECUTIVO

EVALUACIÓN GENERAL DEL ESTADO DE LA CONTRATACIÓN DERIVADA.

Durante el mes de enero de 2026, la gestión de la contratación derivada presenta un balance general positivo en medida que fueron atendidas todas las solicitudes del Ministerio de manera oportuna de conformidad con los tiempos previstos en el manual operativo del Fondo, así mismo fueron atendidas todas las revisiones de minutas y pólizas de acuerdo con los correos recibidos por parte de las diferentes entidades ejecutoras.

PRINCIPALES RETOS IDENTIFICADOS.

Depuración de Contratos Vencidos: El mayor desafío radica en los contratos cuyo plazo de vigencia ha expirado y no cuentan con instrucción de liquidación, estos requieren una mayor atención oportuna ya que se pone en riesgo la caducidad de la acción contractual; esto es particularmente en casos con saldos pendientes por reintegrar, donde la demora en la liquidación compromete la posibilidad de ejercer acciones judiciales de cobro efectivas.

ASPECTOS QUE REQUIEREN SEGUIMIENTO EN PERIODOS POSTERIORES.

Se solicita al Fideicomitente prestar especial atención a las notas y observaciones detalladas en el informe, especialmente en lo referente a los Contratos en Riesgo de Caducidad, es imperativo priorizar el seguimiento y la instrucción sobre los procesos que están prontos a presentar una caducidad para salvaguardar el derecho de la entidad a reclamar reintegros de saldos. Así mismo se solicita revisar aquellos trámites en observaciones del Ministerio, con el fin de revisar y gestionar las mismas.

En caso que se requieran anulaciones a trámites instruidos, por efectos de trazabilidad que requiere que sea remitido a la fiduciaria las respectivas instrucciones de anulación.

11. PORTAFOLIO

VALOR EN RIESGO DE MERCADO DEL PORTAFOLIO

A continuación, se presenta el valor en riesgo de mercado del portafolio (VAR) correspondiente al mes de enero de 2026:

Portafolio	VeR no diversificado	VeR diversificado	VPN	% nd	% d
P.A. FRANCISCO JOSE DE CALDAS	1.389.524.550,37	748.551.219,67	701.244.856.660,75	0.20%	0.11%

PORTAFOLIO DE INVERSIONES GESTION DE 2026.

Al mes de enero de 2026 el portafolio presenta un saldo inicial por valor de \$ 782.567.305.577,31 con una variación neta de \$ 3.425.852.865,38 presentando un saldo final al 31 de enero de 2026 por valor de \$ 785.993.158.442,69 a continuación, se presenta el detalle que lo compone:

La variación del portafolio se presenta de acuerdo con las políticas de inversión aprobada por el Comité Fiduciario para el cumplimiento de las obligaciones establecidas en el contrato 333-2023 recaudos y pagos.

La estrategia inversión que se utiliza para el mes de enero, fue aprobada en el comité fiduciario No. 11 del 26 de noviembre de 2025 y se muestra a continuación:

TACTICAL ASSET ALLOCATION									
Asset Class	Portafolio Estrategico FJC		Estrategia Planteada			* Composición			
	Benchmark		Marco Tactico FFJC			FFJC			
	Participación %	Duración	%	Duración	OW / UW	%	Duración	OW / UW	
Coltes MM	1.68%	0.90	15.00%	0.89	13%	5.31%	0.74	-9.7%	
Coltes UVR	0.00%	-	0.00%	-	0%	0.00%	-	0.0%	
IDPFDX	72.92%	0.88	65.00%	0.66	-8%	66.75%	0.74	1.7%	
Tasa Fija	37.51%	0.89	15.00%	0.50	-23%	22.41%	0.58	7.4%	
IBR	19.46%	0.87	20.00%	0.87	1%	24.51%	0.89	4.5%	
IPC	15.96%	0.88	30.00%	0.60	14%	19.83%	0.73	-10.2%	
BENCHMARK VISTA	25.40%	0.30	20.00%	0.30	-5%	27.94%	0.00	7.9%	
Cuentas de Ahorros	10.16%	-	8.00%	0.003	-2%	27.94%	0.00	19.9%	
FICS	15.24%	0.500	12.00%	0.500	-3%	0.00%	0.50	-12.0%	
Total	100.00%	0.74	100.00%	0.62	0.00%	100.00%	0.53	0.00%	

En el anexo "20. PORTAFOLIO" se presenta las operaciones por redención, venta y compra de títulos, así como el vencimiento de cobro de intereses.

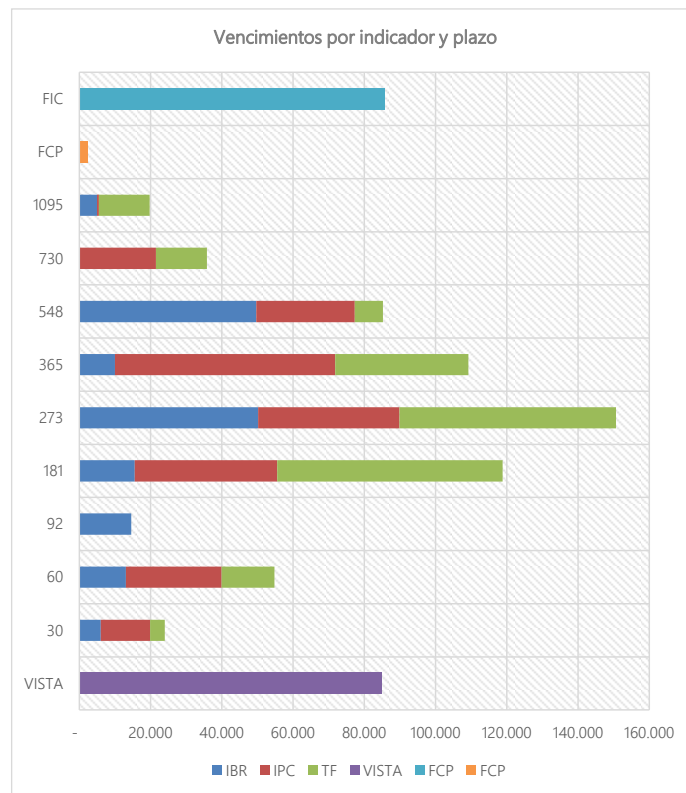
A continuación, se presenta la composición de portafolio por plazo, tipo de activo, moneda y vencimientos al cierre del mes de enero 2026:

- COMPOSICIÓN POR PLAZO

	IBR	IPC	TF	VISTA	FIC	FCP	Total Por Plazo
VISTA				84.874.681.782			84.874.681.782
30	6.009.120.000	13.849.920.000	4.116.860.000				23.975.900.000
60	13.091.250.000	26.832.805.000	14.882.550.000				54.806.605.000
92	14.553.140.000						14.553.140.000
181	15.586.440.000	39.976.990.000	63.309.560.000				118.872.990.000
273	50.238.700.000	39.637.232.000	60.769.388.152				150.645.320.152
365	10.027.160.000	61.835.635.000	37.377.200.000				109.239.995.000
548	49.675.300.000	27.669.620.000	7.904.910.000				85.249.830.000
730		21.513.477.900	14.321.390.000				35.834.867.900
1095	4.983.750.000	525.565.000	14.214.050.000				19.723.365.000
FCP						2.454.847.951	2.454.847.951
FIC					85.761.615.658		85.761.615.658
Total general	164.164.860.000	231.841.244.900	216.895.908.152	84.874.681.782	85.761.615.658	2.454.847.951	785.993.158.444

	IBR	IPC	TF	VISTA	FCP	FCP	Total Por Plazo
VISTA	-	-	-	84.875	-	-	84.875
30	6.009	13.850	4.117	-	-	-	23.976
60	13.091	26.833	14.883	-	-	-	54.807
92	14.553	-	-	-	-	-	14.553
181	15.586	39.977	63.310	-	-	-	118.873
273	50.239	39.637	60.769	-	-	-	150.645
365	10.027	61.836	37.377	-	-	-	109.240
548	49.675	27.670	7.905	-	-	-	85.250
730	-	21.513	14.321	-	-	-	35.835
1095	4.984	526	14.214	-	-	-	19.723
FCP	-	-	-	-	-	2.455	2.455
FIC	-	-	-	-	85.762	-	85.762
Total general	164.165	231.841	216.896	84.875	85.762	2.455	785.993

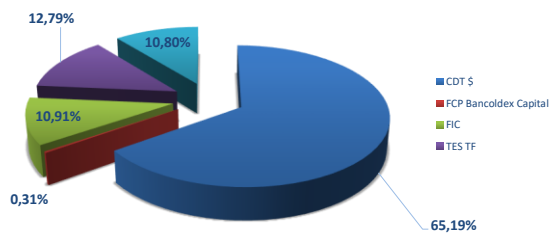
	IBR	IPC	TF	VISTA	FCP	FCP	Total Por Plazo
VISTA	0,0%	0,0%	0,0%	10,8%	0,0%	0,0%	10,8%
30	0,8%	1,8%	0,5%	0,0%	0,0%	0,0%	3,1%
60	1,7%	3,4%	1,9%	0,0%	0,0%	0,0%	7,0%
92	1,9%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	1,9%
181	2,0%	5,1%	8,1%	0,0%	0,0%	0,0%	15,1%
273	6,4%	5,0%	7,7%	0,0%	0,0%	0,0%	19,2%
365	1,3%	7,9%	4,8%	0,0%	0,0%	0,0%	13,9%
548	6,3%	3,5%	1,0%	0,0%	0,0%	0,0%	10,8%
730	0,0%	2,7%	1,8%	0,0%	0,0%	0,0%	4,6%
1095	0,6%	0,1%	1,8%	0,0%	0,0%	0,0%	2,5%
FCP	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,3%	0,3%
FIC	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	10,9%	0,0%	10,9%
Total general	20,9%	29,5%	27,6%	10,8%	10,9%	0,3%	100,0%



- COMPOSICIÓN POR TIPO DE ACTIVO

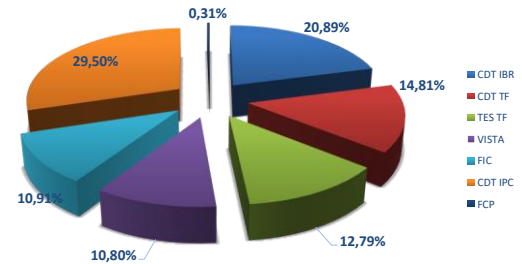
	Valor Nominal	Valor de Mercado	Porcentaje
CDT \$	508.910.000.000	512.383.464.900	65,19%
FCP Bancoldex Capital	2.454.847.951	2.454.847.951	0,31%
FIC	85.761.615.658	85.761.615.658	10,91%
TES TF	107.064.200.000	100.518.548.152	12,79%
VISTA	122.885.735.656	84.874.681.782	10,80%
Total General	827.076.399.266	785.993.158.444	100%

Por tipo de Activo



	Valor Nominal	Valor de Mercado	Porcentaje
CDT IBR	163.000.000.000	164.164.860.000	20,9%
CDT TF	116.000.000.000	116.377.360.000	14,8%
TES TF	107.064.200.000	100.518.548.152	12,8%
VISTA	122.885.735.656	84.874.681.782	10,8%
FIC	85.761.615.658	85.761.615.658	10,9%
CDT IPC	229.910.000.000	231.841.244.900	29,5%
FCP	2.454.847.951	2.454.847.951	0,3%
Total General	827.076.399.266	785.993.158.444	100%

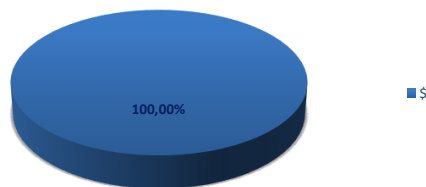
Por tipo de Activo



- COMPOSICIÓN POR MONEDA Y TASA

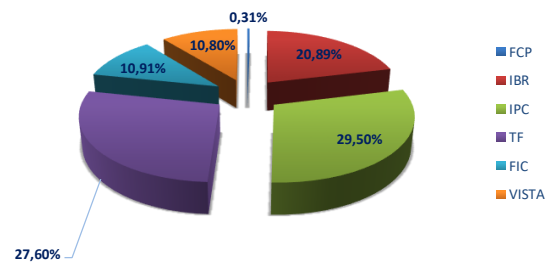
Moneda	Valor de Mercado
\$	785.866.778.444
UVR	-
Total General	785.866.778.444

Por Moneda



Tasa	Valor de Mercado
FCP	2.454.847.951
IBR	164.164.860.000
IPC	231.841.244.900
TF	216.895.908.152
FIC	85.761.615.658
VISTA	84.874.681.782
Total General	785.993.158.444

Por Tasa



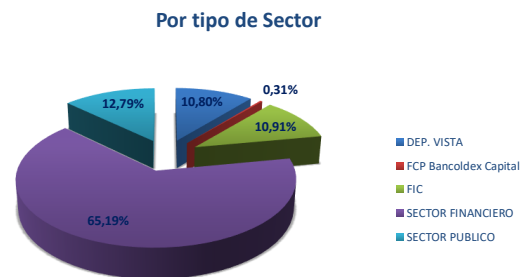
- COMPOSICIÓN POR VENCIMIENTO

Plazo	Valor de Mercado
Liquidez	84.874.681.782
FCP	2.454.847.951
Menor de 1 año	472.093.950.152
Entre 1 y 3 años	140.808.062.900
FIC	85.761.615.658
Total General	785.993.158.444



- COMPOSICIÓN POR SECTOR

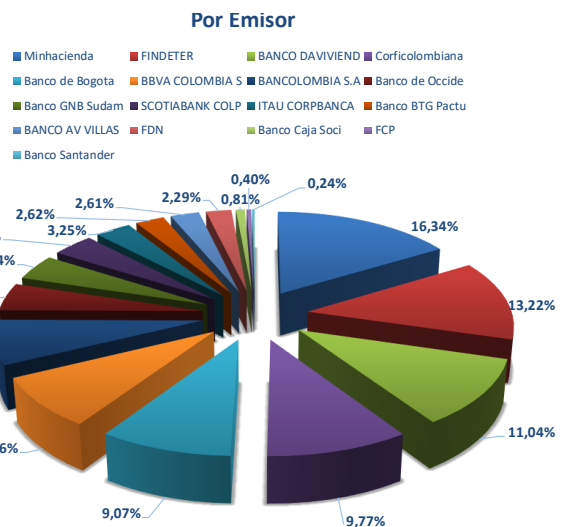
	Valor Nominal	Valor de Mercado	Porcentaje
DEP. VISTA	122.885.735.656	84.874.681.782	10,80%
FCP Bancoldex Capital	2.454.847.951	2.454.847.951	0,31%
FIC	85.761.615.658	85.761.615.658	10,91%
SECTOR FINANCIERO	508.910.000.000	512.383.464.900	65,19%
SECTOR PUBLICO	107.064.200.000	100.518.548.152	12,79%
Total General	720.012.199.266	785.993.158.444	100%



- COMPOSICIÓN POR EMISOR

	Valor Nominal	Valor de Mercado	Participación
Minhacienda	107.064.200.000	100.518.548.152	16,3%
FINDETER	80.700.000.000	81.321.772.000	13,2%
BANCO DAVIVIEND	67.000.000.000	67.942.840.000	11,0%
Corficolombiana	59.500.000.000	60.129.010.000	9,8%
Banco de Bogota	55.500.000.000	55.831.460.000	9,1%
BBVA COLOMBIA S	51.500.000.000	51.462.940.000	8,4%
BANCOLOMBIA S.A	44.710.000.000	45.114.787.900	7,3%
Banco de Occide	28.000.000.000	28.367.000.000	4,6%
Banco GNB Sudam	26.000.000.000	26.060.700.000	4,2%
SCOTIABANK COLP	23.500.000.000	23.509.530.000	3,8%
ITAU CORPBANCA	20.000.000.000	19.995.790.000	3,2%
Banco BTG Pactu	16.000.000.000	16.101.720.000	2,6%
BANCO AV VILLAS	16.000.000.000	16.037.640.000	2,6%
FDN	14.000.000.000	14.071.240.000	2,3%
Banco Caja Soci	5.000.000.000	4.963.450.000	0,8%
FCP	2.454.847.951	2.454.847.951	0,4%
Banco Santander	1.500.000.000	1.473.585.000	0,2%
Total General	618.429.047.951	615.356.861.003	100%

Liquidez	84.874.681.782	Total	785.993.158.444
FIC	85.761.615.658		



- COMPOSICIÓN POR CALIFICACIÓN

	Valor Nominal	Valor de Mercado	Participación
R. Nación	107.064.200.000	100.518.548.152	14,4%
AAA	163.710.000.000	164.109.082.900	23,5%
BRC1+	95.000.000.000	95.870.535.000	13,7%
F1+	210.700.000.000	212.856.677.000	30,5%
VrR1+	39.500.000.000	39.547.170.000	5,7%
S1/AAAF	85.761.615.658	85.761.615.658	12,3%
Total General	615.974.200.000	698.663.628.710	100%

Liquidez	84.874.681.782
No Aplica FCP	2.454.847.951

Total	785.993.158.444
--------------	------------------------



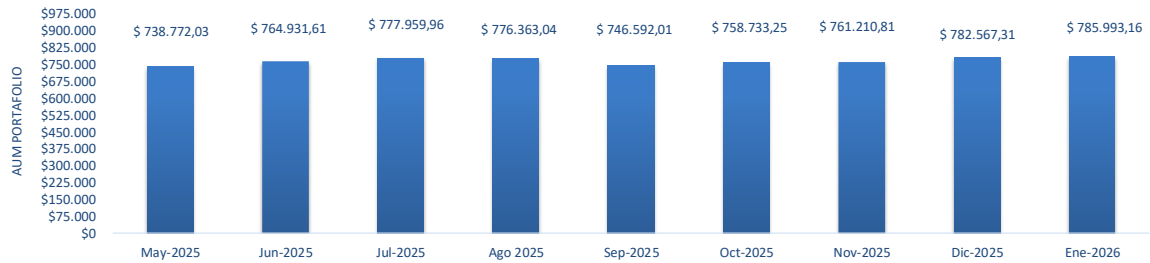
- ATRIBUCIÓN POR TIPO DE ACTIVO

Suma de Utilidad	30,00	60,00	92,00	181,00	273,00	365,00	548,00	730,00	1.095,00	Total general
TF	-	-	-	320.458.000,00	233.565.000,00	-	-	-	-	554.023.000,00
IBI	51.300.000,00	108.000.000,00	122.676.000,00	220.850.000,00	322.430.000,00	82.744.000,00	459.216.000,00	-	41.665.000,00	1.408.881.000,00
IPC	-	-	-	464.614.500,00	-	306.117.000,00	145.929.000,00	185.760.000,00	-	1.102.420.500,00
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bancos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total general	51.300.000,00	108.000.000,00	122.676.000,00	1.005.922.500,00	555.995.000,00	388.861.000,00	605.145.000,00	185.760.000,00	41.665.000,00	3.065.324.500,00

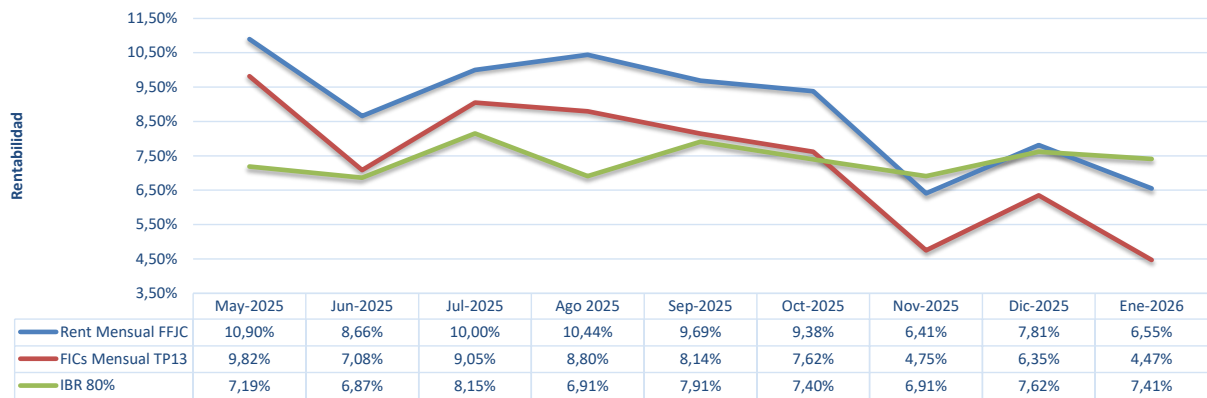
- EVOLUCIÓN DEL PORTAFOLIO A ENERO 2026

Fecha	Mes	Valor	Rent Mensual FFJC	FICs Mensual TP 5	FICs Mensual TP13	IBR Mensual	Rent Acumulada FFJC	FICs Acumulada	FICs Acumulada TP15	IBR Acumulada	IBR 80%	IBR Acumulado 80%
30/11/2024	Nov-2024	\$ 766.348,79	10,46%	8,81%	8,34%	9,43%	12,45%	11,50%	11,0%	12,27%	7,5%	9,8%
31/12/2024	Dic-2024	\$ 730.465,11	6,72%	7,16%	6,69%	9,70%	11,94%	11,29%	10,8%	12,14%	7,76%	9,72%
31/01/2025	Ene-2025	\$ 757.496,91	10,49%	9,75%	9,28%	9,87%	11,85%	11,22%	10,7%	12,04%	7,89%	9,63%
28/02/2025	Febr-2025	\$ 699.147,24	9,79%	8,98%	8,51%	9,51%	11,75%	11,12%	10,7%	11,94%	7,61%	9,55%
31/03/2025	Marz-2025	\$ 710.725,58	9,84%	8,57%	8,10%	9,52%	11,65%	11,01%	10,5%	11,83%	7,61%	9,46%
30/04/2025	Abri-2025	\$ 719.112,80	10,35%	9,12%	8,65%	9,47%	11,58%	10,94%	10,5%	11,74%	7,57%	9,39%
31/05/2025	May-2025	\$ 738.772,03	10,90%	10,29%	9,82%	8,98%	11,54%	10,92%	10,4%	11,63%	7,19%	9,30%
30/06/2025	Jun-2025	\$ 764.931,61	8,66%	7,55%	7,08%	8,58%	11,42%	10,79%	10,3%	11,51%	6,87%	9,21%
31/07/2025	Jul-2025	\$ 777.959,96	10,00%	9,52%	9,05%	10,19%	11,37%	10,74%	10,3%	11,47%	8,15%	9,17%
31/08/2025	Ago 2025	\$ 776.363,04	10,44%	9,27%	8,80%	8,64%	11,31%	10,69%	10,2%	11,36%	6,91%	9,09%
30/09/2025	Sep-2025	\$ 746.592,01	9,69%	8,61%	8,14%	9,89%	11,24%	10,62%	10,2%	11,32%	7,91%	9,05%
31/10/2025	Oct-2025	\$ 758.733,25	9,38%	8,09%	7,62%	9,25%	11,17%	10,54%	10,1%	11,25%	7,40%	9,00%
30/11/2025	Nov-2025	\$ 761.210,81	6,41%	5,22%	4,75%	8,64%	11,01%	10,37%	9,9%	11,17%	6,91%	8,93%
31/12/2025	Dic-2025	\$ 782.567,31	7,81%	6,82%	6,35%	9,52%	10,90%	10,26%	9,8%	11,11%	7,62%	8,89%
31/01/2026	Ene-2026	\$ 785.993,16	6,55%	4,94%	4,47%	9,26%	10,76%	10,10%	9,6%	11,06%	7,41%	8,85%

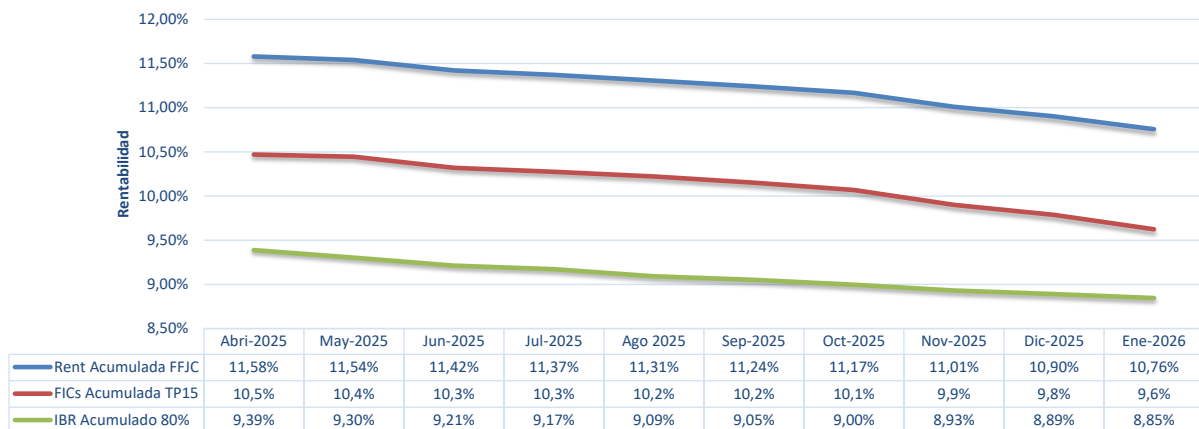
Evolucion del Portafolio a Enero 2026



Rentabilidad Mensual Enero 2026



Rentabilidad Acumulada con Enero 2026



RENTABILIDAD AL 31 DE ENERO DE 2026

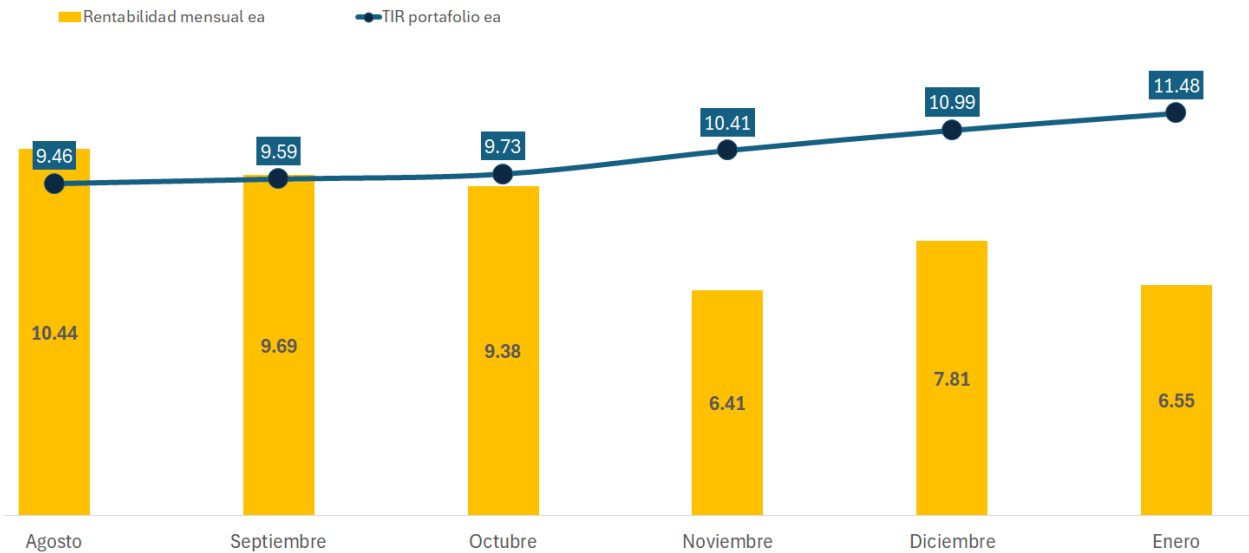
Los rendimientos brutos generados en el mes de enero de 2026 fueron por valor de \$ 4.086.645.753 correspondiente a una TIR del 6.55% producto de las operaciones de portafolio,

recaudos de recursos y pagos ordenados por el Fideicomitente; a continuación, se presenta las operaciones realizadas:

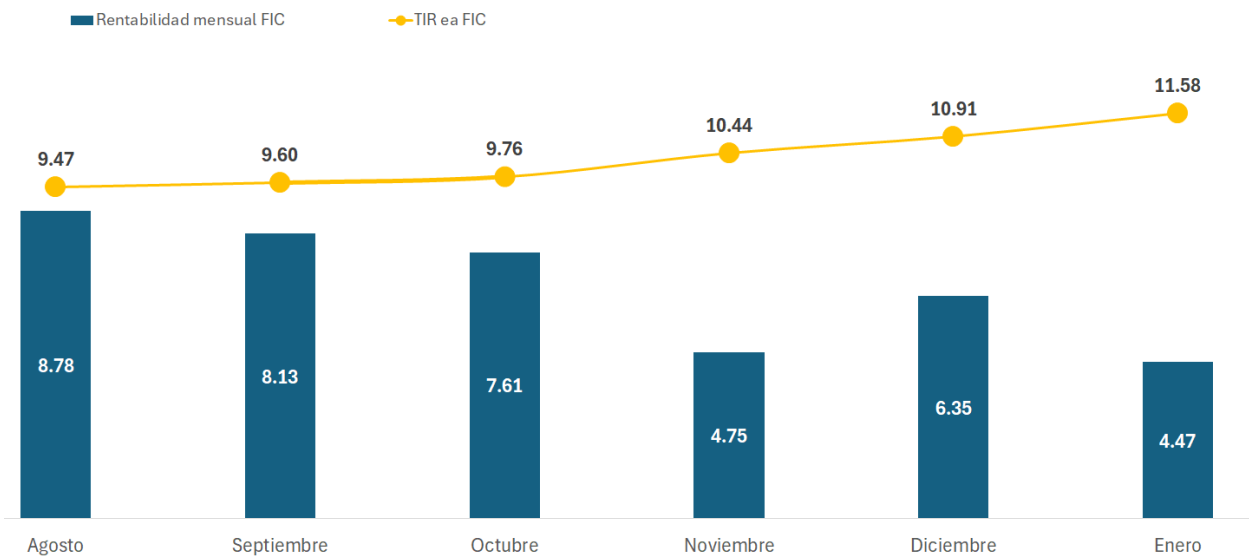
RENTABILIDAD MENSUAL		
CONCEPTO	FECHA	VALOR
1/01/2026 VALOR INICIAL PORTAFOLIO		(782.567.305.577,31)
8/01/2026 Recaudo Cuentas por Cobrar - IPC		(70.666,00)
9/01/2026 Pago rendimientos regalías		787.548.262,79
14/01/2026 Rendimientos contratación derivada		(10.260.022,80)
16/01/2026 Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros		(113.136.305,00)
16/01/2026 Pago RETE-ICA		4.583.388,00
16/01/2026 GMF RETE-ICA		18.288,78
20/01/2026 Recaudo Cuentas por Cobrar - Rendimientos		(111.911,80)
20/01/2026 Menores cuantías - Mayores valores reintegrados		(1,20)
20/01/2026 Pago comisión Fiduciaria		410.080.512,00
20/01/2026 GMF - Comisión Fiduciaria		1.640.322,05
22/01/2026 Reintegros - recaudo de cartera capital		(70.572.496,75)
22/01/2026 Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio		(71.873.813,61)
22/01/2026 Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio		(20.282.593,68)
22/01/2026 Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio		(1.945.299,71)
22/01/2026 Rendimientos - recaudo de cartera de intereses		(5.531.503,25)
26/01/2026 Pago Retención de Timbre		15.728.000,00
26/01/2026 GMF Retención de timbre		18.954,00
26/01/2026 Pago RETE-FTE y RETE IVA		14.181.000,00
26/01/2026 GMF -Pago RETE-FTE y RETE IVA		56.724,00
28/01/2026 Reintegros - recursos no ejecutados		(279.277.950,00)
31/01/2026 Valoración negativa fondo de capital privado		-
31/01/2026 VALOR FINAL PORTAFOLIO		785.993.158.442,69
TIR		6,55%
Rendimientos mensuales		4.086.645.753

La TIR del portafolio corresponde al promedio ponderado de las tasas de descuento de los títulos que hacen parte del portafolio. No se incluyen cuentas bancarias, FICs y Fondo de Capital Privado. FIC Fiducoldex compartimento fideicomisos con portafolio.

Evolución TIR portafolio y rentabilidad mensual FFJC, en términos E.A.:



Evolución TIR portafolio y rentabilidad mensual FIC FDX, en términos E.A.:



El detalle del prorratio de los rendimientos por cada uno de los convenios se encuentra en el archivo "13. PRORRATIO DE RENDIMIENTOS Y COMISIÓN". De igual forma se adjuntan reportes generados del aplicativo PORFIN y la respectiva conciliación de portafolio. Ver anexo 03. CONCILIACIONES BANCARIAS E INVERSIONES.

12. COMISIÓN FIDUCIARIA.

La comisión fija mensual será la suma equivalente a DOSCIENTOS OCHENTA Y OCHO (288) SALARIOS MÍNIMOS LEGALES MENSUALES VIGENTES (SMLMV), con cargo a los rendimientos financieros la cual se remunerarán todas las actividades y obligaciones contractuales a cargo de LA FIDUCIARIA, incluyendo, entre otras, la gestión por la administración de los recursos que se transfieren al FIDEICOMISO; la inversión de los mismos en un portafolio independiente; la gestión, procedimiento, seguimiento y control a los pagos, costos y gastos a cargo del FIDEICOMISO; las comisiones por el uso de sistemas transaccionales; los gastos de personal; de equipos; realización de informes; costos de desplazamiento; revisoría fiscal; soporte jurídico para celebración de contratos y asesoría al FIDEICOMITENTE.

Los costos inherentes a la defensa judicial de los bienes fideicomitidos del Patrimonio Autónomo en las actuaciones procesales, administrativas o judiciales que deban adelantarse, tales como los derivados de los honorarios de los abogados, las conciliaciones prejudiciales (ante la Procuraduría General de la Nación o la respectiva Cámara de comercio), honorarios de árbitros, secretarios, costos de auxiliares de la justicia, copias, autenticaciones, gastos de administración de los tribunales, así como los gastos de desplazamiento de los funcionarios y representantes judiciales del Patrimonio Autónomo, así como los demás inherentes a dicha gestión y cualquier otro que se requiera serán asumidos por el fideicomiso a través del mecanismo de seguimiento de los proyectos y recursos de ciencia, tecnología e innovación que se implemente a través del cual se realizará la defensa judicial de los bienes fideicomitidos.

ESTADO ACTUAL DE LA CARTERA POR COMISIÓN FIDUCIARIA

En el estado financiero al cierre del mes de enero de 2026, se presenta valor por comisión fiduciaria de \$1.311.322.440,53 en el cual está compuesto por:

\$396.848.579,53, traslado del saldo contable de Fiduprevisora, comisión del mes de marzo de 2023.

\$914.473.861,00 valor de la comisión de los meses de diciembre de 2025 y enero de 2026 de FiducolDEX.

LIQUIDACIÓN COMISIÓN ENERO DE 2026	VALOR
Componente fijo nación.	\$503.548.912,72
Componente fijo privados.	\$711.727,28
Comisión enero de 2026	\$504.260.640,00
(+) IVA	\$135.228,00
Comisión total enero 2026	\$504.395.868,00
DETALLE COMISIONES PENDIENTES	VALOR
Comisión diciembre de 2025	\$410.077.993,00
SALDO TOTAL COMISIÓN POR PAGAR	\$914.473.861,00

La comisión fiduciaria del mes de noviembre fue pagada en el mes de enero de 2026 respectivamente. Ver anexo 10. PASIVOS DEL PATRIMONIO – Comisión fiduciaria.

El detalle del prorrateo de la comisión fiduciaria para el mes de enero por cada uno de los convenios se encuentra en el anexo “13. PRORRATEO DE RENDIMIENTOS Y COMISIÓN”.

13. CUMPLIMIENTO NORMATIVO Y FORMALIDADES CONTRACTUALES

EQUIPO DE TRABAJO

Con relación al equipo mínimo de trabajo establecido en el Contrato de Fiducia 333 – 2023 indicamos que al cierre del mes de enero 2026 se encuentra completo. Ver anexo “14. CUMPLIMIENTO NORMATIVO Y FORMALIDADES CONTRACTUALES”.

CERTIFICACIONES ATENDIDAS

En el mes de diciembre se atendieron las siguientes solicitudes:

SOLICITUD	CANTIDAD
Certificación Convenios	2
Informes de Convenios	100
Correo Notificación Pagos	33
Atención Solicitudes	6
Certificación Rendimientos	4
Certificación Regalías	7

Certificación de Reintegros	81
Operaciones Recíprocas	64
Solicitudes Contratación Derivada	26
Reiteración Cuentas por Cobrar	30
Correo Cuentas por pagar e identificar	3
TOTAL	356

COMITÉS FIDUCIARIOS

Durante la vigencia del fideicomiso se han celebrado los siguientes Comités Fiduciarios y reuniones de seguimiento en virtud de las obligaciones estipuladas en el Contrato de Fiducia Mercantil:

Ítem	Tipo de Reunión / Comité Fiduciario	Fecha	Estado del Acta
1	Comité 1 Sesión asincrónica vía correo electrónico institucional	05/04/2023	Firmada por los miembros del Comité
2	Comité fiduciario 2 y 3	28/06/2023	Firmada por los miembros del Comité
3	Comité fiduciario 4	26/07/2023	Firmada por los miembros del Comité
4	Comité fiduciario 5	15/09/2023	Firmada por los miembros del Comité
5	Comité fiduciario 6 y 7	25/10/2023	Firmada por los miembros del Comité
6	Comité fiduciario 8	28/11/2023	Firmada por los miembros del Comité
7	Comité Fiduciario 9	27/12/2023	Firmada por los miembros del Comité
8	Comité Fiduciario 1	29/01/2024	Firmada por los miembros del Comité
9	Comité Fiduciario 2	28/02/2024	Firmada por los miembros del Comité
10	Comité Fiduciario 3	15/04/2024	Firmada por los miembros del Comité
11	Comité Fiduciario 4 y 5	06/06/2024	Firmada por los miembros del Comité
12	Comité Fiduciario 6	26/06/2024	Firmada por los miembros del Comité
13	Comité Fiduciario 7 Y 8	28/08/2024	Firmada por los miembros del Comité

14	Comité Fiduciario 9	25/09/2024	Firmada por los miembros del Comité
15	Comité Fiduciario 10	30/10/2024	Firmada por los miembros del Comité
16	Comité Fiduciario 11	27/11/2024	Firmada por los miembros del Comité
17	Comité Fiduciario 12	26/12/2024	Firmada por los miembros del Comité
18	Comité Fiduciario 1	29/01/2025	Firmada por los miembros del Comité
19	Comité Fiduciario 2	26/02/2025	Firmada por los miembros del Comité
20	Comité Fiduciario 3	28/03/2025	Firmada por los miembros del Comité
21	Comité Fiduciario 4 y 5	29/05/2025	Firmada por los miembros del Comité
22	Comité Fiduciario 6, 7 y 8	29/08/2025	Firmada por los miembros del Comité
23	Comité Fiduciario 9	29/09/2025	Firmada por los miembros del Comité
24	Comité Fiduciario 10	26/11/2025	Firmada por los miembros del Comité
25	Comité Fiduciario 11	26/11/2025	Firmada por los miembros del Comité
26	Comité Fiduciario 12	26/01/2026	En revisión

SISTEMA DE ADMINISTRACION DE RIESGO OPERATIVO (SARO)

Sistema Integral de Administración de Riesgos (SIAR)

La Fiduciaria a partir del 1 de junio del 2023 cuenta con un Sistema Integral de Administración de Riesgos (SIAR), mediante el cual, se tiene un único sistema de administración de riesgos de mercado, liquidez y operacional, en cumplimiento a la CE 018 de 2021, expedida el 22 de septiembre de 2021 por la Superintendencia Financiera de Colombia.

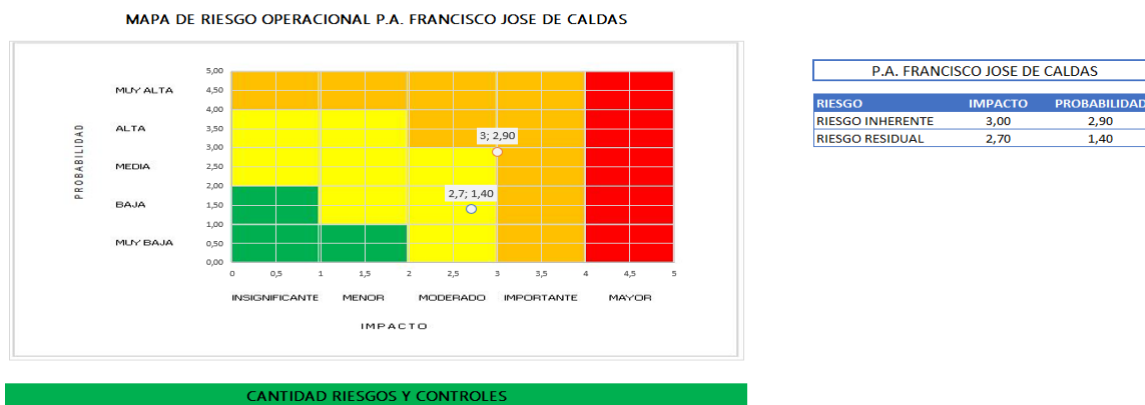
Riesgo Operacional

FIDUCOLDEX a partir del 1 de junio del 2023 cuenta con un Sistema Integral de Administración de Riesgos (SIAR), mediante el cual, integra en un único sistema, la gestión de riesgos de mercado, liquidez y operacional, en cumplimiento a la CE 018 de 2021, expedida el 22 de septiembre de 2021 por la Superintendencia Financiera de Colombia. En línea con el SIAR, la Fiduciaria desarrolla, establece, implementa y mantiene la administración de los riesgos operacionales, acorde con su estructura, tamaño, objeto social y actividades de apoyo, para identificar, medir, controlar y monitorear eficazmente este riesgo.

La entidad, cuenta con el Manual del SIAR en el cual se establecen las políticas, metodologías y procedimientos que le permiten a la organización y a los negocios fiduciarios administrados realizar una adecuada gestión y prevención de los riesgos operacionales.

Es de resaltar, que FIDUCOLDEX S.A. en su calidad de vocera y administradora, enmarca su gestión en el desarrollo de mecanismos necesarios para el cumplimiento de las políticas y estándares establecidos para la gestión de los riesgos operacionales aprobados por la Junta Directiva de la sociedad fiduciaria. Con base en lo anterior, actualmente aplica la metodología de riesgo operacional aprobada por la Junta Directiva; en la cual se establecen los criterios de valoración para calificar los posibles riesgos operacionales a los que se ven expuestos los negocios administrados en el desarrollo de sus procesos y actividades, de igual forma, en la valoración de los mecanismos de mitigación para los riesgos identificados.

Conforme al plan de trabajo establecido para la vigencia 2025 se realizó la actualización de la matriz de riesgo operacional del P.A. FRANCISCO JOSE DE CALDAS, quedando con 29 riesgos identificados y 73 controles. El perfil de riesgo operacional a nivel residual (considerando controles) se ubica dentro del apetito de riesgo definido y aceptado por la Fiduciaria, que corresponde a la zona de riesgo MEDIA. (Anexamos la matriz actualizada)



TOTALES MATRIZ CONSOLIDADA	
TOTAL RIESGOS	TOTAL CONTROLES
29	73

Resultado de la gestión de la administración de los riesgos operacionales y en cumplimiento del requerimiento normativo, la Fiduciaria lleva un registro de los eventos de riesgo operacional reportados por los colaboradores de la entidad y su respectivo análisis de las causas originadoras. Así mismo, adelanta el registro contable en las cuentas del gasto y recuperaciones asignadas para tal fin, realiza el acompañamiento a los líderes del proceso en la generación de los planes de acción para los eventos materializados y efectúa el seguimiento continuo a la ejecución de estos con el fin de mitigar la materialización de nuevos eventos por la misma causa.

SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGO DE LAVADO DE ACTIVOS Y FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO – SARLAFT

FIDUCOLDEX S.A. con el propósito de evitar ser utilizada para dar apariencia de legalidad a activos provenientes de actividades delictivas o para la canalización de recursos con objetivos terroristas adopta y cumple con la normatividad vigente en relación con el Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SARLAFT), de acuerdo con lo dispuesto en el Estatuto Orgánico del Sistema Financiero EOSF y la Circular Básica Jurídica en la Parte I – Título IV - Capítulo IV, Instrucciones relativas a la Administración del Riesgo de Lavado de Activos y la Financiación del terrorismo expedida por la Superintendencia Financiera de Colombia.

El SARLAFT contempla el manual aprobado por la Junta Directiva, que contiene la definición de políticas, estructura organizacional, procedimientos, protocolos, metodologías, mecanismos de control, con el propósito divulgar a los colaboradores de la Fiduciaria y sus Patrimonios administrados los elementos y directrices del Sistema. Así mismo, la Fiduciaria tiene definidas las etapas respectivas para administrar de manera efectiva el riesgo por LA/FT.

Adicionalmente la entidad, cumple con el proceso respectivo de verificación de efectividad de los mecanismos e instrumentos definidos para la administración del riesgo de LA/FT, generando los informes y demás obligaciones inherentes al Sistema, dentro de los cuales se encuentran las respuestas a requerimientos de los entes de control internos y externos, así como la presentación del informe trimestral a la Junta Directiva por el Oficial de Cumplimiento, con base a las funciones establecidas por la Superintendencia Financiera de Colombia - SFC.

Por su parte, la Fiduciaria cuenta con la matriz de riesgo LA/FT, en donde se evalúa el nivel de riesgo al cual se expone al Entidad frente a los factores de riesgo establecidos por la SFC, considerando las tipologías que se pueden presentar a través de los diferentes productos ofrecidos por la Fiduciaria. Así mismo, ejecuta periódicamente la segmentación de dichos factores. El nivel de riesgo LAFT como resultado del cálculo residual, posterior a aplicar la calificación de los controles que mitigan la probabilidad e impacto se mantiene en nivel de riesgo “Medio” al corte informado.

Durante el año 2025, la Fiduciaria ha venido desarrollando de manera oportuna, las actividades definidas en el plan de acción de la Orden Administrativa, derivada de la visita In Situ por parte de la Superintendencia Financiera de Colombia en el año 2024. En cumplimiento a los compromisos adquiridos con el ente de control, Fiducoldex ha venido informando de manera oportuna y con una periodicidad trimestral, el avance de las actividades incluidas en el plan de trabajo reafirmando que la entidad siempre ha estado orientada a dar cumplimiento a las instrucciones y directrices establecidas en la normatividad vigente y aplicable emitida por la SFC así como a fortalecer y mejorar

sus procesos internos, en particular los asociados a la Gestión del Riesgo de Lavado y Financiación del Terrorismo.

OTROS ASPECTOS CIRCULAR BÁSICA JURÍDICA

PROCESOS, QUEJAS Y RECLAMOS

No se contestaron peticiones, quejas y reclamos durante el periodo del informe.

ACREEDORES GARANTIZADOS Y ESTADO DE LAS GARANTÍAS

El fideicomiso no ha emitido garantías a favor de terceros durante el periodo del informe.

CESIONARIOS DE LOS BENEFICIOS

Durante el periodo del informe el fideicomiso no cuenta con cesionarios.

ESTADO DE LAS CONDICIONES SUSPENSIVAS O RESOLUTORIAS QUE AFECTEN LA ADQUISICIÓN O PERDIDA DE LOS DERECHOS

Durante el periodo del informe, Fiducoldex S.A. informa que no ha tenido conocimiento de situaciones que puedan afectar el fideicomiso.

14. ANEXOS

Adicionalmente se adjunta informes sobre la operación del Fondo Francisco José de Caldas, en relación con la ejecución desarrollada durante el periodo del 1 al 31 de enero de 2026, el cual contiene los siguientes anexos:

Nº DE ANEXO	NOMBRE DE ANEXO
01.	BALANCE Y CONTABILIDAD
02.	RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS
03.	CONCILIACIONES BANCARIAS E INVERSIONES
04.	INGRESOS RECIBIDOS
05.	CUENTAS POR COBRAR ENERO 2026
06.	PAGO ORDENADOS POR MINCIENCIAS
07.	FLUJO DE CAJA ENERO 2026
08.	REGALIAS A ENERO 2026

09.	DETALLE CUENTAS DE ORDEN A ENERO 2026
10.	PASIVOS DEL PATRIMONIO
11.	PORTAFOLIO
12.	RECURSOS POR RECIBIR A ENERO 2026
13.	PRORRATEO DE RENDIMIENTOS Y COMISIÓN
14.	CUMPLIMIENTO NORMATIVO Y FORMALIDADES CONTRACTUALES
15.	TRAZABILIDAD CONTRATACIÓN DERIVADA
16.	CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN
17.	GESTIÓN DE COBRO PREJURÍDICO
18.	ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍ A LOS CONTRATOS SUSCRITOS
19.	SEGUIMIENTO A ACCIONES DE COBRO Y PROCESOS JUDICIALES
20.	GESTIÓN DE LIQUIDACIONES Y CONTRATOS VENCIDOS

Quedamos atentos cualquier comentario o inquietud.

Cordialmente,

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

Revisó: Cesar Augusto Cely – Coordinador Financiero FFJC Fiducoldex S.A.
Christian David Alba Rueda – Coordinador Jurídico FFJC Fiducoldex S.A.

Calle 28 N. 13A – 24, Edificio Museo del Parque, Torre B, piso 6 – Bogotá D.C.
PBX: (60+1) 327 55 00 o Línea Gratuita Nacional 01 8000 124211
fiducoldex@fiducoldex.com.co
www.fiducoldex.com.co

Defensor del Consumidor Financiero de la FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A. - FIDUCOLDEX - Dr. Carlos Mario Serna Jaramillo (Principal) y la Dra. Patricia Amelia Amezcua Rojas (Suplente) ubicados en la Carrera 16A #80-63 Oficina 601 Edificio Torre Oval, Bogotá D.C. PBX (601) 4898285 atención telefónica 24 horas. e-mail: defensoria@defensoriasernarojas.com; Horario de atención 8:00 a.m. a 12:00 m. y de 2:00 p.m. a 5:00 p.m. de lunes a viernes. Página web www.defensoriasernarojas.com. Si Usted requiere información adicional acerca de la Defensoría del Consumidor Financiero de FIDUCOLDEX S.A., consúltenos de forma telefónica al (60+1) 3275500, diríjase 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."