

INFORME MENSUAL DE GESTIÓN  
PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS  
CÓDIGO FIDEICOMISO 112721  
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

INFORME DE GESTION MENSUAL DEL 1 AL 31 DICIEMBRE DEL 2023

TABLA DE CONTENIDO

1. ASPECTOS GENERALES	4
2. INFORMACION FINANCIERA	5
2.1 ESTADOS FINANCIEROS	5
2.1.1 BALANCE GENERAL	6
2.1.2 ESTADO DE RESULTADOS	20
2.1.3 ESTADO DE USOS DE FUENTES	25
2.2 RECURSOS DE CONVENIOS POR RECIBIR	26
2.2.1 RECAUDOS DE CONVENIOS – SEPTIEMBRE 2023	26
2.2.2 CERTIFICACIONES ATENDIDAS	27
2.2.3 TRASLADOS ENTRE CONVENIOS (INSTRUCCIONES REALIZADAS)	27
2.3 PAGOS	32
2.3.1 PAGO DE CONTRATISTAS, OTROS PAGOS Y EVALUADORES	32
2.3.2 CERTIFICACIONES PENDIENTES PARA PAGOS POR RENDIMIENTOS DE REGALÍAS	33
2.4 GESTIÓN REALIZADA A LAS PARTIDAS CONCILIATORIAS POR REINTEGROS	34
2.5 VALORES CONSIGNADOS SIN SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN	36
3. CONTRATACION DERIVADA	38
3.1 CONVENIOS Y CONTRATOS.	38
3.2 ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍ A LOS CONTRATOS SUSCRITOS.	48
3.4 ACTAS DE CIERRE CONTABLE Y FINANCIERO	49
3.5 GESTIONES DE TRÁMITES JURÍDICOS	49
3.6 PROCESOS JUDICIALES	50
4. PORTAFOLIO	55
4.1 VALOR EN RIESGO DE MERCADO DEL PORTAFOLIO Y SU COMPORTAMIENTO	55
4.2 PORTAFOLIO DE INVERSIONES GESTION SEPTIEMBRE DE 2023.	55
5. COMISIÓN FIDUCIARIA.	61
5.1 ESTADO ACTUAL DE LA CARTERA COMISIÓN FIDUCIARIA	61
6. EQUIPO MÍNIMO DE TRABAJO	62
7. COMITÉS FIDUCIARIOS	62

8. ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	62
8.1 SISTEMA DE ADMINISTRACION DE RIESGO OPERATIVO (SARO)	62
9. OTROS ASPECTOS CIRCULAR BÁSICA JURÍDICA	64
9.1 PROCESOS, QUEJAS Y RECLAMOS	64
9.2 ACREEDORES GARANTIZADOS Y ESTADO DE LAS GARANTÍAS	64
9.3 CESIONARIOS DE LOS BENEFICIOS	64
9.4 ESTADO DE LAS CONDICIONES SUSPENSIVAS O RESOLUTORIAS QUE AFECTEN LA ADQUISICIÓN O PERDIDA DE LOS DERECHOS	64
10. ANEXOS	64

INFORME DE GESTIÓN MENSUAL  
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2023

1. ASPECTOS GENERALES

Periodo informado	Del 01 al 31 de diciembre 2023	
Nombre contrato	Patrimonio Autónomo Fondo Francisco José de Caldas	
Número del contrato	Código Fideicomiso 112721 Contrato de Fiducia Mercantil No. 333 de 2023 (112721 para FIDUCOLDEX)	
Objeto del contrato	"Constitución de un Patrimonio Autónomo donde se administrarán los recursos del Fondo Nacional de Financiamiento para la Ciencia, la Tecnología y la Innovación, "Fondo Francisco José de Caldas" de conformidad a lo establecido en la Ley 1286 de 2009 y demás normas que lo modifiquen, adicionen, con la finalidad de financiar la política pública de ciencia, tecnología e innovación en Colombia."	
Fideicomitente	MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	
Dirección Fideicomitente	AV. Calle 26 No. 57-83 Torre 8. Piso 2 al 6	
Fecha de firma del contrato	10 de marzo de 2023	
Vigencia o duración	El contrato estará vigente desde la fecha de su perfeccionamiento y hasta el 30 de marzo de 2027. La ejecución de las obligaciones contractuales, excepto las relacionadas con la fase de empalme, se iniciará una vez se haya perfeccionado, se hayan cumplido los requisitos de ejecución y se suscriba el acta de inicio. Acta de inicio: 5 de abril de 2023	
Tipo de contrato	Fiducia Mercantil, para la constitución de un Patrimonio Autónomo	
Estado	En ejecución.	
Garantías	Compañía Aseguradora:	SEGUROS DEL ESTADO S.A.
	con NIT	860.009.578-6
	Póliza No.:	21-44-101408193
	Tipo de Póliza:	Garantía Única de Seguros de Cumplimiento en favor de Entidades Estatales

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

## 2. INFORMACION FINANCIERA

En cumplimiento de la 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:

### 2.1 ESTADOS FINANCIEROS

Anexo se remiten los estados financieros con corte 31 de diciembre de 2023. 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:

## 2.1.1 BALANCE GENERAL

### ACTIVO

ACTIVO				
CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2023	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2023	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2023
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	151.447.180.584,24	-26.326.732.728,29	125.120.447.855,95
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	151.447.180.584,24	-26.326.732.728,29	125.120.447.855,95
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA	186.760,50	0,00	186.760,50
111006	CUENTAS DE AHORROS	151.446.993.823,74	-26.326.732.728,29	125.120.261.095,45
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	413.660.850.656,62	-21.992.768.787,63	391.668.081.868,99
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN	413.660.850.656,62	-21.992.768.787,63	391.668.081.868,99
122101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	49.781.300.000,00	-14.591.950.000,00	35.189.350.000,00
122102	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TERMINO	361.833.850.000,00	-7.402.375.000,00	354.431.475.000,00
122190	FONDOS DE INVERSIÓN CAPITAL PRIVADO	2.045.700.656,62	1.556.212,37	2.047.256.868,99
13	CUENTAS POR COBRAR	233.676.808,47	-141.830.293,47	91.846.515,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	592.452.309,74	-117.138.020,47	475.314.289,27
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS	-358.775.501,27	-24.692.273,00	-383.467.774,27
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-358.775.501,27	-24.692.273,00	-383.467.774,27
TOTAL ACTIVO		565.341.708.049,33	-48.461.331.809,39	516.880.376.239,94

Fuente de información: Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023.

Para el mes de diciembre de 2023 los activos presentaron una variación neta por valor de \$-48.461.331.809,39 el cual corresponde a recursos recibidos en administración, valoración del portafolio, valorización del Fondo de Capital Privado, intereses generados de cuentas bancarias, pagos ordenados por el fideicomitente, el cobro y recuperación de cuentas por cobrar, recuperación y nueva causación de deterioro de cuentas por cobrar.

A continuación, se presenta la composición de la variación del activo del mes de diciembre 2023.

DETALLE	VALOR
Recaudos recursos res en administración	5.327.536.760,00
Reintegros	2.346.363.344,71
Rendimientos	8.293.100.865,39
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>15.967.000.970,10</b>
Pagos	-64.286.502.486,02
<b>DISMINUCION</b>	<b>-64.286.502.486,02</b>
Cartera	-117.138.020,47
(Mas) Recuperación Provisión	-24.692.273,00
<b>VARIACION</b>	<b>-48.461.331.809,39</b>

A continuación, se presenta el detalle y composición de saldos de cada una de las cuentas del activo al 31 de diciembre 2023 de acuerdo con la información Financiera del fideicomiso.

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre 2023, el Patrimonio Autónomo Fondo Francisco José de Caldas tiene once cuentas bancarias abiertas, las cuales se relacionan a continuación, con los saldos respectivos al corte del presente informe:

#### CUENTAS BANCARIAS - FFJC – MINCIENCIAS

BANCO	TIPO CUENTA	NUMERO CUENTA	SALDO CONTABLE	SALDOS EXTRACTO	DIFERENCIA
OCCIDENTE	CTE DECEVAL	13905-6	186.760,50	186.760,50	0,00
TOTAL OCCIDENTE CTA CORRIENTE			186.760,50	186.760,50	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13911-4	41.200.644.569,34	41.200.644.569,34	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13906-4	615.095.833,37	615.095.833,37	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13907-2	4.592.773,80	4.592.773,80	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13912-2	39.014.217.580,33	39.014.217.580,33	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13908-0	3.216.972.539,33	3.216.972.539,33	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13909-8	273.683.655,38	273.683.655,38	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13914-8	9.391.296.427,99	9.391.296.427,99	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	13915-5	2.581.415.555,91	2.581.415.555,91	0,00
TOTAL OCCIDENTE CTA AHORROS			96.297.918.935,45	96.297.918.935,45	0,00
BOGOTA	CTE DECEVAL	161059	0,00	0,00	0,00
TOTAL BCO BOGOTA CTA CORRIENTE			0,00	0,00	0,00
BOGOTA	AHORROS	161406	28.822.342.160,00	28.822.342.160,00	0,00
TOTAL BANCO BOGOTA CTA AHORROS			28.822.342.160,00	28.822.342.160,00	0,00
<b>TOTAL BANCOS</b>			<b>125.120.447.855,95</b>	<b>125.120.447.855,95</b>	<b>-</b>

Para el cierre del mes de diciembre de 2023 no se presentan partidas conciliatorias.

La cuenta de EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO presenta una variación neta por valor de \$-26.326.732.728,29, originado por ingresos de recursos recibidos en administración, redención, venta y compra de títulos, rendimientos de cuentas bancarias y pagos realizados de acuerdo con las instrucciones del fideicomitente.

A continuación, se presenta el detalle de la variación del efectivo y equivalente del efectivo para el mes de diciembre 2023.

DETALLE	VALOR
APORTES DE CONVENIOS	5.327.536.760,00
GMF	-47.480.776,74
INTERESES BANCARIOS	1.440.211.153,02
OPERACIONES DE PORTAFOLIO	28.845.658.500,00
PAGO RENDIMIENTOS REGALIAS	-71.604.388,17
PAGO RETE FUENTE	-57.118.000,00
REINTEGROS	197.461.228,51
RENDIMIENTOS	43.105.423,06
CUENTAS X COBRAR	134.901.269,47
PAGOS UNIDAD DE CAJA	-39.090.375.725,44
REINTEGROS PENDIENTES POR IDENTIFICAR NOVIEMBRE	87.533.709,34
RENDIMIENTOS NOVIEMBRE	2.996,00
REINTEGROS PENDIENTES POR IDENTIFICAR DICIEMBRE	1.881.137.703,03
PAGO ANULADO CHEQUE POR REINTEGRO NOVIEMBRE	221.000,00
PAGOS	-24.684.491.828,67
PAGO RTE ICA	-1.122.000,00
PAGO COMISION FIDUCIARIA	-334.309.767,00
RECAUDOS POR REINTEGRAR (CXP)	2.000.015,30
<b>TOTAL</b>	<b>-26.326.732.728,29</b>

La cuenta INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS, presenta una variación neta por valor de \$-21.992.768.787,63 originado por redención, valoración-desvalorización y compra y venta (para pagos) de títulos durante el mes de diciembre 2023.

A continuación, se presenta el detalle de la variación de las inversiones del mes de diciembre 2023.

DETALLE	TOTAL
VALORACIÓN FCP	1.556.212,37
VALORACIÓN Y COBRO DE INTERESES PORTAFOLIO	-21.994.325.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>-21.992.768.787,63</b>

## CUENTAS POR COBRAR

Respecto al saldo que presenta el rubro de Cuentas por Cobrar al corte 31 de diciembre de 2023 indicamos que este presenta una variación neta por valor de \$-117.138.020,47, originado por el cobro y recuperación de cuentas por cobrar. Para el mes de diciembre 2023, se registraron cinco (5) cuentas por cobrar por valor de \$24.813.889,00, y se recaudó el valor de \$-134.901.269,47 correspondiente a actas de liquidación, se reverso una (1) cuenta por cobrar por valor de \$-7.050.640,00 al cierre del mes de diciembre las cuentas por cobrar presentan un saldo de \$475.314.289,27.

A continuación, se presenta el detalle de cuentas por cobrar del mes de diciembre 2023.

Saldo inicial	592.452.309,74
Recaudos	-134.901.269,47
Creación de cuentas	24.813.889,00
Reversión de cuentas (1)	-7.050.640,00
<b>TOTAL</b>	<b>475.314.289,27</b>

- (1) Corresponde al valor ajustado a la cuenta por cobrar del contrato 0041-2019 a nombre de CONSORCIO PROIINNOVA de acuerdo con el documento aclaratorio del acta de liquidación inicial en la cual se menciona la ejecución del 100% del contrato. Se anexa el documento aclaratorio en Anexo 2.

A continuación, se presenta el detalle de la inclusión de cuentas por cobrar para el mes de diciembre 2023 de acuerdo con las actas de liquidación.

TERCERO	VALOR
NATURA SOFTWARE SAS	100.000,00
UNIVERSIDAD DE LA SABANA	6.303.036,00
SISMAH SAS	23.889,00
UNIVERSIDAD DE NARINO	16.386.964,00
DUARTE RUEDA JAVIER	2.000.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>24.813.889,00</b>

## DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR

Para el mes de diciembre 2023 se presenta una variación neta por valor de \$-24.692.273,00, el cual corresponde a la causación de deterioro de acuerdo con las políticas de tratamiento y reconocimiento para las cuentas por cobrar del fideicomiso.

## FLUJO DE CAJA

A continuación, se presenta el flujo de caja para el mes de diciembre 2023.

FLUJO DE CAJA PA FONDO CALDAS	
DICIEMBRE DE 2023	
CONCEPTO	VALOR
VALOR INICIAL	565.108.031.240,86
<b>INGRESOS</b>	
Recursos recibidos en administración (diciembre)	5.327.536.760,00
Reintegros contratación derivada (diciembre)	197.461.228,51
Recaudo Cuentas por Cobrar (diciembre)	134.901.269,47
Recaudo por Reintegrar	2.000.015,30
Recaudos sin identificar (noviembre)	87.533.709,34
Recaudos sin identificar (diciembre)	1.881.137.703,03
Rendimientos cuentas bancarias-contratación derivada (noviembre)	2.996,00
Rendimientos cuentas bancarias-contratación derivada (diciembre)	43.105.423,06
Rendimientos cuentas bancarias -FFJC	1.440.211.153,02
Rendimientos portafolio	6.851.333.500,00
Valoración Fondo de Capital Privado	1.556.212,37
Anulación de cheque de noviembre	221.000,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>15.967.000.970,10</b>
<b>EGRESOS</b>	
Pagos	24.684.491.828,67
Pagos por unidad de caja	39.090.375.725,44
GMF de pagos	46.143.537,67
Pago rendimientos regalías	71.604.388,17
Pago comisión Fiduciaria	334.309.767,00
GMF - Comisión Fiduciaria	1.337.239,07
Pago RETE-ICA	1.122.000,00
Pago RETE-FTE	57.118.000,00
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>64.286.502.486,02</b>
<b>VALOR FINAL 31 DE DICIEMBRE 2023</b>	<b>516.788.529.724,94</b>

Con relación a los valores registrados en el flujo de caja y los anexos presentados se hace las siguientes precisiones:

1. Recursos recibidos en Administración (diciembre): \$5.327.536.760,00 Valor correspondiente a recursos recibidos en el mes de diciembre 2023 de acuerdo con los convenios de aportes suscritos. (Ver anexo 5).

2. Reintegros contratación derivada (diciembre): \$197.461.228,51 valor correspondiente a reintegros por contratación derivada del mes de diciembre 2023, a continuación, se presenta el detalle de las partidas que lo componen:

TERCERO	CONTRATO	VALOR	MES RECAUDO
APIARIOS DE LA SABANA S.A.S	442-2020	1.548.378,00	DICIEMBRE
FUNDACION UNIVERSITARIA JUAN DE CASTELLANOS	775-2020	68.003,10	DICIEMBRE
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	310-2018	15.568.289,00	DICIEMBRE
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	184-2019	1.306.451,00	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	432-2012	13.600.000,00	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	214-2016	4.080.000,00	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	387-2016	199.689,61	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	262-2017	50.310,39	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	843-2013	20.000.000,00	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	844-2013	7.270.000,00	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	480-2014	37.600.000,00	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	980-2012	25.698.314,41	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	65-2017	13.000.000,00	DICIEMBRE
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	893-2020	21.609.235,00	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	570-2019	700.000,00	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	530-2014	9.139.000,00	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	213-2016	1.500.000,00	DICIEMBRE
FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	513-2019	500.000,00	DICIEMBRE
FUNDACION TECNALIA COLOMBIA	105-2018	21.500.347,00	DICIEMBRE
JAVIER DUARTE RUEDA	357-2020	2.515.711,00	DICIEMBRE
JJ & M ASOCIADOS S.A.S	807-2020	7.500,00	DICIEMBRE
<b>TOTAL</b>		<b>197.461.228,51</b>	

3. Recaudo Cuentas por Cobrar: \$134.901.269,47 Valor correspondiente a reintegros de cuentas por cobrar creadas en el Patrimonio según actas de liquidación suscritas.
4. Recaudo por Reintegrar: \$2.000.015,30 Valor correspondiente a mayores valores consignados en los convenios 442-2020 y 490-2019 recaudos del mes de diciembre. El patrimonio se encuentra realizando la gestión para el reintegro a Apiarios De La Sabana S.A.S y la Universidad EAFIT, a continuación, se detalla las partidas:

CONVENIO	MAYOR VALOR
442-2020	0,06
490-2019	2.000.015,24

5. Recaudo Sin identificar (noviembre): \$87.533.709,34 Valor correspondiente a recaudos sin identificar del mes de noviembre los cuales se registran contablemente en el mes de diciembre, se encuentra en gestión su identificación, a continuación, se detalla las partidas:

FECHA	VALOR
14/11/2023	3.000.000,00
17/11/2023	9.120.000,00

27/11/2023	10.581.600,00
30/11/2023	36.312.348,92
30/11/2023	28.519.760,42
<b>TOTAL</b>	<b>87.533.709,34</b>

6. Recaudo Sin identificar (diciembre): \$87.533.709,34 Valor correspondiente a recaudos no identificados del mes de diciembre y se encuentra en gestión de identificación, a continuación, se detallan las partidas que lo componen:

FECHA	VALOR
1/12/2023	33.218.129,00
6/12/2023	6.232.002,00
6/12/2023	27.586.409,00
14/12/2023	36.943.494,03
18/12/2023	746,00
19/12/2023	32.852.071,00
27/12/2023	2.304,00
27/12/2023	2.539,00
27/12/2023	23.888,00
27/12/2023	156.351.320,00
27/12/2023	1.587.924.801,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.881.137.703,03</b>

7. Rendimientos cuentas bancarias-contratación derivada (noviembre): \$2.996,00 valor correspondiente a reintegros por los rendimientos generados de los giros por contratación derivada recaudados en el mes de noviembre 2023 los cuales habían quedado sin identificar, en el mes de diciembre se realizó la identificación y registro correspondiente.
8. Rendimientos cuentas bancarias-contratación derivada (diciembre): \$43.105.423,06 valor correspondiente a ingresos por los rendimientos generados de los giros por contratación derivada recaudados en el mes de diciembre 2023.
9. Rendimientos cuentas bancarias \$1.440.211.153,02: Valor correspondiente a intereses bancarios de las cuentas de ahorro del Patrimonio autónomo degenerados en el mes de diciembre 2023.
10. Valoración portafolio: \$6.851.333.500,00 Valor correspondiente a la valoración del Portafolio administrado por la Sociedad Fiduciaria en el mes de diciembre 2023. Se anexa informe correspondiente al mes de diciembre y el acumulado de abril a diciembre en la carpeta de portafolio (Anexo 3).
11. Valoración Fondo de Capital Privado \$1.556.212,37: Valor correspondiente a la valoración del fondo de capital privado del mes de diciembre 2023.
12. Anulación de cheque de noviembre \$221.000,00: valor correspondiente a cheque anulado del mes de noviembre por el pago de la declaración de Pereira el cual ingreso en diciembre, esta declaración se pagará con el valor de la nueva vigencia.
13. Pagos \$24.684.491.828,67: Valor correspondiente a pagos ordenados por el Fideicomitente ejecutados en el mes de diciembre 2023 por conceptos de apoyo económico, honorarios y

- prestación de servicios por valor de \$14.571.595.530,09 y reintegros por valor de \$10.112.896.298,58.
14. Pagos unidad de caja \$39.090.375.725,44: Valor correspondiente al giro de recursos ordenados por el Fideicomitente por unidad de caja en el mes de diciembre 2023, para el flujo de caja se toma el valor neto del giro ordenado por el fideicomitente.
  15. GMF por pagos \$ 46.143.537,67: Valor correspondiente al GMF descontado por pagos realizados en el mes de diciembre 2023; Este valor presenta diferencia con el informe 213 toda vez que en este informe se calcula el GMF del mes correspondiente de acuerdo con las ordenes de giro remitidas para desembolso; entre tanto en contabilidad se aplica el GMF de acuerdo con los pagos desembolsos ordenados sin incluir impuestos; la aplicación del GMF por el giro de retenciones e ICA se registra de acuerdo con los vencimientos según calendario tributario correspondiente.
  16. Giro de rendimientos Regalías \$71.604.388,17 Valor correspondiente al giro de recursos por los rendimientos Regalías mensuales en el mes de diciembre 2023 de acuerdo con los contratos suscritos.
  17. Pago comisión Fiduciaria \$334.309.767,00: Valor correspondiente al pago de comisión fiduciaria del mes de octubre 2023, autorizada por el fideicomitente.
  18. GMF - Comisión Fiduciaria \$1.337.239,07: Valor correspondiente al GMF descontado por pago de comisión fiduciaria realizado en el mes de diciembre 2023
  19. Pago Rete ICA \$1.122.000,00: El valor está compuesto de la siguiente manera:
    - \$1.115.000,00 Pago de rete Ica corresponde a los recursos girados por el Patrimonio en cumplimiento de las normas tributarias.
    - \$7.000,00 corresponde a sobretasa bomberil del municipio Bucaramanga.
    - Adicional se presenta una diferencia neta del flujo de caja versus el anexo 9 por valor de \$-38,74 la cual corresponde a aproximación al peso que afecta el ingreso o gasto según corresponda el ajuste.
  20. Pago Retención en la Fuente \$57.118.000,00: El valor del pago de rete fuente en el flujo de caja versus el anexo 9 presenta una diferencia de neta \$-508,12 de ajuste al mil, este valor es contable ya que el valor presentado en el flujo corresponde a los recursos girados por el Patrimonio en cumplimiento de las normas tributarias y que salieron de la entidad financiera pero que por la aproximación al peso afecta el ingreso o gasto según corresponda el ajuste.

## PASIVO

PASIVO				
CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2023	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2023	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2023
24	CUENTAS POR PAGAR	-6.113.632.356,98	-6.801.233.208,18	-12.914.865.565,16
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCERO	-4.981.702.803,77	-2.584.262.813,64	-7.565.965.617,41
240720	RECAUDOS POR RECLASIFICAR	-1.178.751.576,52	-1.921.668.252,37	-3.100.419.828,89
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-3.201.706.797,80	-777.886.983,90	-3.979.593.781,70
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-601.244.429,45	115.292.422,63	-485.952.006,82
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUE	-66.447.445,68	-106.243.385,54	-172.690.831,22
243603	HONORARIOS	-44.170.981,72	-63.729.704,91	-107.900.686,63
243605	SERVICIOS	-1.640.450,00	-366.100,00	-2.006.550,00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-11.306.060,16	-25.435.849,10	-36.741.909,26
243627	IMPUESTOS RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO	-9.329.953,80	-16.711.731,53	-26.041.685,33
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-1.065.482.107,53	-4.110.727.009,00	-5.176.209.116,53
249053	COMISIONES	-1.065.482.107,53	-41.009,00	-1.065.523.116,53
249090	DIVERSOS	0,00	-4.110.686.000,00	-4.110.686.000,00
29	OTROS PASIVOS	-429.337.375.650,72	62.388.893.463,24	-366.948.482.187,48
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	-429.337.375.650,72	62.388.893.463,24	-366.948.482.187,48
29020101	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	-338.094.015.407,36	59.745.618.499,73	-278.348.396.907,63
29020102	REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS - CONVENIOS	-71.844.155.910,91	1.505.299.789,43	-70.338.856.121,48
29020103	RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS	-19.399.204.332,45	1.137.975.174,08	-18.261.229.158,37
TOTAL PASIVO		-435.451.008.007,70	55.587.660.255,06	-379.863.347.752,64

Para el mes de diciembre de 2023 los pasivos presentan una variación neta por valor de \$55.587.660.255,06 representados por los recursos recibidos, traslados y pagos ordenados por el fideicomitente.

A continuación, se detalla la conformación de las cuentas del pasivo al 31 de diciembre 2023, así:

- \$-7.565.965.617,41 Recaudos a favor de terceros con un saldo que correspondiente a:

\$-3.100.419.828,89 Recaudos por Reclasificar: corresponde a valores consignados en las cuentas del fideicomiso de los cuales no se ha identificado el contrato derivado ni la entidad, la gestión

realizada para estas partidas se encuentra relacionada en el ITEM 2.4; a continuación, se presenta el detalle que compone este rubro:

TERCERO	VALOR
Recursos el 09 de febrero de 2018, consignación realizada en la ciudad de Valledupar cta. 734	1.188.200,00
Consignación realiza el 28 de noviembre de 2018 por el Edificio Bavaria, BBVA CTA 30260	51.152,00
Recaudo del 30 de octubre de 2015 cta. BBVA 30260	643.300,00
Marzo 14 2019 Recaudos no identificados	9,00
Recaudo del 27-07-2018, UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	513,00
Recaudo de CRISTIAN CAMILO 00071006943356, no se conoce la entidad ni en contrato	200,00
Recaudo de la UNIVERSIDAD NACIONAL no se conoce el contrato, 4 enero de 2016	788.921,80
Recaudo de la UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA 42998 no se conoce la entidad, pero no el contrato, sep. 20 2017.	182.204,00
Recaudo del 20 de enero 2022 cuenta 42026, no se cuenta la identificaron del convenio ni tercero	1,00
Recaudo del 02 de mayo 2023 cuenta 139122, no se cuenta la identificaron del convenio ni tercero	782.000,00
Recaudo del 02 de mayo 2023 cuenta 139122, no se cuenta la identificaron del convenio ni tercero	50.000,00
Recaudo del 02 de mayo 2023 cuenta 139122, no se cuenta la identificaron del convenio ni tercero	200.000,00
Recaudo del 12 de septiembre 2023 cuenta 139122 no se cuenta la identificaron del convenio ni tercero	12.444.259,00
Recaudo del 02 de octubre 2023 cuenta 139122 INCUBADORA DE EMPRESAS DEL ORIENTE	437.628,27
Recaudo del 10 de octubre 2023 cuenta 139122 COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	472.026.337,80
Recaudo del 10 de octubre 2023 cuenta 139122 COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	606.186.129,65
Recaudo del 17 de octubre 2023 cuenta 139122 COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	36.767.561,00
Recaudo del 14 de noviembre 2023 cuenta 139122 OBSERVATORIO COLOMBIANO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA	3.000.000,00
Recaudo del 17 de noviembre 2023 cuenta 139122 UNIVERSIDAD AUTONOMA DE MANIZALES	9.120.000,00
Recaudo del 27 de noviembre 2023 cuenta 139122 no se cuenta la identificaron del convenio ni tercero	10.581.600,00
Recaudo del 30 de noviembre 2023 cuenta 139122 ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA - ACAC	36.312.348,92
Recaudo del 30 de noviembre 2023 cuenta 139122 ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA - ACAC	28.519.760,42
recaudo del 1 diciembre 2023 cuenta 139122 no se cuenta la identificaron del convenio ni tercero	33.218.129,00
recaudo del 6 diciembre 2023 cuenta 139122 UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	6.232.002,00
recaudo del 6 diciembre 2023 cuenta 139122 UNIVERSIDAD EAFIT	27.586.409,00
recaudo del 14 diciembre 2023 cuenta 139122 ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA - ACAC	36.943.494,03
recaudo del 18 diciembre 2023 cuenta 139122 UNIVERSIDAD DEL VALLE	746,00

recaudo del 19 diciembre 2023 cuenta 139122 UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	32.852.071,00
recaudo del 27 diciembre 2023 cuenta 139122 no se cuenta la identificaron del convenio ni tercero	2.304,00
recaudo del 27 diciembre 2023 cuenta 139122 no se cuenta la identificaron del convenio ni tercero	2.539,00
recaudo del 27 diciembre 2023 cuenta 139122 no se cuenta la identificaron del convenio ni tercero	23.888,00
recaudo del 27 diciembre 2023 cuenta 139122 ORGANIZACION DE ESTADOS IBEROAMERICANOS OEI	156.351.320,00
recaudo del 27 diciembre 2023 cuenta 139122 ORGANIZACION DE ESTADOS IBEROAMERICANOS OEI	1.587.924.801,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.100.419.828,89</b>

- \$-3.979.593.781,70, Rendimientos Financieros: Valor correspondiente a Rendimientos financieros por pagar por concepto de regalías, de los que aún se tiene pendiente por recibir las certificaciones bancarias de algunos entes territoriales para su correspondiente giro.
- \$-485.952.006,82, Otros recursos a favor de terceros: compuestos por valor de \$-475.314.289,27 valor por reintegrar de las actas firmadas de la contratación derivada, (contrapartida de cuentas por cobrar), y \$-10.637.717,55 valor correspondiente recursos consignados en las cuentas del fideicomiso y que deben ser devueltos a los terceros correspondientes. La gestión realizada a estas partidas se encuentra relacionada en el ítem 2.4 del presente informe, a continuación, se presenta el detalle por tercero y el valor recaudado:

TERCERO	VALOR
ADA SA	29.550,64
ALIADO SAS	2,00
ALIMENTOS Y PRODUCTOS EN POLVO POLTEC SAS	79,00
ALMACENES PARAISO S.A	0,50
APIARIOS DE LA SABANA SAS	0,06
APLICACIONES DE NEGOCIOS INTELIGENTES BINAPPS	0,87
ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA ACAC	0,07
AUGUSTA CONSULTORES SAS	0,24
BALDOSINES TORINO SA	0,34
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CALDAS	0,92
CAMARA DE COMERCIO DE MANIZALES POR CALDAS	0,70
CAMARA DE COMERCIO DE SINCELEJO	6.781.593,90
CIDE	30,00
CORP BUCARAMANGA EMPRENDEDORA LUIS CARLOS GALAN	28,00
CORPORACION CONNECT BOGOTA REGION	107,45
CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA CIAC S.A.	0,06
CORPORACION DE PLANEACION Y TRANSFERENCIA TECNOLOGICA AGROPECUARIA	348.113,00
CORPORACION INCUBAR EJE CAFETERO	527.761,00

**FIDUCOLDEX**

Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior S. A.

TERCERO	VALOR
CORPORACION UNIVERSITARIA LASALLISTA	7,00
CORPORACION UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS	1,00
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	5,32
DEPARTAMENTO DE CALDAS	0,54
ENERGIA PARA EL AMAZONAS SA ESP	0,27
FAJOBE S.A.S	0,67
FUNDACION ALCARAVAN	10,00
FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL DE EDUCACION Y DESARROLLO HUMANO	0,37
FUNDACION INSTITUTO DE INMUNOLOGIA DE COLOMBIA	0,12
FUNDACION PARA LA EDUCACION Y EL DESARROLLO SOCIAL	0,21
FUNDACION UNIVERSIDAD CENTRAL	9,00
FUNDACION UNIVERSIDAD DEL NORTE	3,47
FUNDACION UNIVERSITARIA DE BOYACA	16,00
FUNDACION UNIVERSITARIA KONRAD LORENZ	12,00
GOMEZ MOSQUERA DANIEL	224,00
GRUPO CUBO LTDA	36,00
HELPMEDICA SAS	0,24
INFOTIC SA	16,00
INSTITUTO DE EPILEPSIA Y PARKINSON DEL EJE CAFETERO S.A. NEUROCENTRO	100,00
JARDIN BOTANICO JOSE CELESTINO MUTIS	192.278,00
KOOMBEA SAS	0,73
LINKTIC SAS	0,61
LOKTECH LTDA	2,00
MALOKA CENTRO INTERACTIVO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA	0,98
MAQUISAPA SAS	0,07
MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	0,24
PENAGOS HERMANOS Y COMPANIA SAS	3,48
PLAN MEDICO Y QUIRURGICO SAS	0,39
PONS COLOMBIA SAS	49,00
PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	0,24
PROCESIX COLOMBIA LTDA	0,19
PRODUCTORA DE INSUMOS AGROPECUARIOS SOMEX S A	29.130,00
PROYECTIZA SAS	0,79
PYS SOLUTIONS SAS	1,22
SOELCO SAS	30,00
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BUCARAMANGA - UNAB	0,01
UNIVERSIDAD CES	200,00
UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA	1.000,00

TERCERO	VALOR
UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	1.004,00
UNIVERSIDAD DE CALDAS	10,00
UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS	9.588,00
UNIVERSIDAD DE MEDELLIN	11,00
UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	0,40
UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	35,64
UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	841,00
UNIVERSIDAD DEL VALLE	8,00
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS	0,19
UNIVERSIDAD EAFIT	2.000.017,33
UNIVERSIDAD EAN	8,00
UNIVERSIDAD ICESI	1,00
UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	1,60
UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA	1,00
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	695.262,20
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA	0,30
UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	4,00
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR	376,00
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE BOLIVAR	200,00
UNIVERSITARIA VIRTUAL INTERNACIONAL	1,98
ZAITA SAS	19.937,00
<b>TOTAL</b>	<b>10.637.717,55</b>

De acuerdo con la relación anterior, se informa que existen partidas correspondientes a mayores valores consignados por los contratistas de acuerdo con el acta de liquidación, para las cuales la Fiduciaria se encuentra realizando la solicitud de la documentación tales como certificación bancaria, copia del RUT actualizado, etc. A fin de realizar la devolución pertinente.

- \$-172.690.831,22, Retención en la Fuente: Valor correspondiente a descuentos de retención en la fuente, sobre los pagos ordenados por el fideicomitente y ejecutados por el Patrimonio Autónomo, que se encuentran pendientes de girar en cumplimiento de los calendarios tributarios territorial y nacional.
- \$-5.176.209.116,53, Otras Cuentas por Pagar valor correspondiente a la comisión y diversos conformado por:
- \$-1.065.523.116,53 Comisiones, Valor compuesto por:

- \$-396.848.579,53: factura de comisión del mes marzo de Fiduprevisora saldo trasladado al 3 de abril 2023
- \$-668.674.537,00 comisión de los meses de noviembre y diciembre a Fiducoldex las cuales serán canceladas una vez se reciba la orden de giros del Fideicomitente.

\$-4.110.686.000,00 Diversos; Valor compuesto por:

- \$-156.600.000,00; Valor correspondiente a la causación de la solicitud 40218 la cual llevo 27 de diciembre la cual por tramites internos quedo causada y pagada en enero 2024.
  - \$-200.000.000,00; Valor correspondiente a la causación de la solicitud 40217 la cual llevo 27 de diciembre la cual por tramites internos quedo causada y pagada en enero 2024.
  - \$-156.600.000,00; Valor correspondiente a la causación de la solicitud 40219 la cual llevo 27 de diciembre la cual por tramites internos quedo causada y pagada en enero 2024.
  - \$-2.457.486.000,00; Valor correspondiente a la causación de la solicitud 40211 la cual llevo 28 de diciembre la cual por tramites internos quedo causada y pagada en enero 2024.
  - \$-60.000.000,00; Valor correspondiente a la causación de la solicitud 40212 la cual llevo 28 de diciembre la cual por tramites internos quedo causada y pagada en enero 2024.
  - \$-1.080.000.000,00; Valor correspondiente a la causación de la solicitud 40213 la cual llevo 27 de diciembre la cual por tramites internos quedo causada y pagada en enero 2024.
- \$-366.948.482.187,48 Otros Pasivos: Valor compuesto por:
- \$-278.348.396.907,63, Valor correspondiente a los recursos en administración recibidos por el fideicomiso, con destinación a la ejecución en cumplimiento al objeto del contrato fiduciario.
  - \$-70.338.856.121,48; Valor correspondiente a reintegro de recursos no ejecutados y reintegrados de acuerdo con los contratos derivados correspondientes. Se anexa conciliación del mes de abril para la correspondiente validación (Anexo 2).
  - \$ -18.261.229.158,37; valor correspondiente a la capitalización de utilidades, recursos con los cuales el Fideicomitente ejecuta proyectos enmarcados en la ley 1286. Se anexa conciliación del mes de abril para la correspondiente validación (Anexo 2).

## PATRIMONIO

CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2023	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2023	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2023
CAPITAL FISCAL	-89.300.991.831,61	123.614.895,00	-89.177.376.936,61
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	-40.589.708.210,02	-7.249.943.340,67	-47.839.651.550,69
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-129.890.700.041,63</b>	<b>-7.126.328.445,67</b>	<b>-137.017.028.487,30</b>

El patrimonio al cierre del mes de diciembre 2023 tuvo una variación neta por valor de \$-7.126.328.445,67, representado por la utilidad presentada en el mes de diciembre 2023 en el marco del contrato de Fiducia Mercantil Número 333-2023 (009 de 2023). Se anexa conciliación del mes de abril para la correspondiente validación (Anexo 2).

El saldo del Patrimonio, al 31 de diciembre 2023 es de \$-137.017.028.487,30 conformado así:

CONCEPTO	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2023
APORTE INICIAL	-76.163.562,31
UTILIDADES PERIODOS ANTERIORES CTO 661-2018	-89.101.213.374,30
TOTAL, CAPITAL FISCAL	<b>-89.177.376.936,61</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	-47.839.651.550,69
<b>TOTAL, PATRIMONIO</b>	<b>-137.017.028.487,30</b>

## 2.1.2 ESTADO DE RESULTADOS

### INGRESOS

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2023	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2023	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2023
<b>INGRESOS</b>				
<b>4</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIONES</b>	<b>-62.462.033.799,67</b>	<b>-8.764.684.344,02</b>	<b>-71.226.718.143,69</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>-62.462.033.799,67</b>	<b>-8.764.684.344,02</b>	<b>-71.226.718.143,69</b>
<b>4802</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>-60.077.532.474,46</b>	<b>-8.721.565.108,71</b>	<b>-68.799.097.583,17</b>
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INS, FINANCIERAS	-8.601.723.999,56	-1.440.211.153,02	-10.041.935.152,58
480206	POR VALORACION DE INVERSIONES	-51.425.323.474,90	-7.281.353.955,69	-58.706.677.430,59
480207	UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	-50.485.000,00	0,00	-50.485.000,00
<b>4806</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>-27,65</b>	<b>0,00</b>	<b>-27,65</b>
480690	OTROS AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-27,65	0,00	-27,65
<b>4808</b>	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>-2.384.501.297,56</b>	<b>-43.119.235,31</b>	<b>-2.427.620.532,87</b>
48089001	RENDIMIENTOS CONTRATACION DERIVADA	-2.379.993.074,80	-43.106.786,29	-2.423.099.861,09
48089002	AJUSTE AL PESO	-99.707,25	-12.449,02	-112.156,27
48089018	OTROS INGRESOS POR AJUSTE DE IPC	-3.707.741,00	0,00	-3.707.741,00
48089019	OTROS INGRESOS	-700.774,51	0,00	-700.774,51

Los ingresos registrados al 31 de diciembre 2023 ascienden a la suma de \$-71.226.718.143,69; los ingresos obedecen principalmente a la valoración en las inversiones de portafolio y a la generación de interés de las cuentas bancarias al 31 de diciembre 2023.

Los ingresos del Patrimonio están compuestos por las siguientes cuentas:

Ingresos Financieros por valor de \$68.799.097.583,17: Compuesto por:

- \$10.041.935.152,58 Intereses depósitos en Instituciones Financieras: corresponde a intereses bancarios generados en las cuentas de ahorro del Fondo al mes de diciembre de 2023. Se anexa detalle de rendimientos de cuentas bancarias de abril a diciembre. Se encuentra en el anexo 3
- \$58.706.677.430,59 Ganancias por valoración de inversiones:
- \$58.566.661.507,87 Valor generado por la valoración de las inversiones del portafolio. Se anexa informe correspondiente del mes de diciembre y acumulado de abril a diciembre. Se encuentra en el anexo 3 (Rentabilidad acumulada Abril\_ Diciembre/ Informe portafolio diciembre)
- \$140.015.922,72 Valor generado por la valoración del fondo de capital privado administrado por la Sociedad Fiduciaria al mes de diciembre 2023. Se encuentra en el anexo 3 (promedio mensual de la valoración del Fondo de capital privado.)
- \$50.485.000,00 Utilidad en venta de inversiones Valor generado por la venta de títulos del portafolio administrado por la Sociedad Fiduciaria al mes de diciembre 2023. Se encuentra en el anexo 3 Rentabilidad acumulada Abril\_ Diciembre/ Informe portafolio diciembre).
- Ingresos por ajuste en diferencia en cambio \$27.65: Valor generado en diferencia en cambio por pagos al extranjero.

Ingresos Diversos por valor de \$2.427.620.532,87: Compuesto por:

- \$2.423.099.861,09: Rendimientos contratación derivada Valor generado por reintegro de rendimientos bancarios realizados por las entidades ejecutoras con las que se ha firmado la contratación derivada.
- \$112.156,27: Ajuste al mil Valor en la aproximación de pagos de impuestos.
- \$3.707.741,00 Otros ingresos por ajuste de IPC Valor correspondiente al reconocimiento del IPC en el recaudo de la obligación del contrato 0306-2017 a nombre de SOFT COMPUTO LTDA.

- \$700.801,65 Otros ingresos Valor correspondiente al reconocimiento de otros ingresos en el recaudo de la obligación del contrato 0306-2017 a nombre de SOFT COMPUTO LTDA.

## GASTOS

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2023	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2023	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2023
<b>GASTOS</b>		62.462.011.319,67	8.764.677.344,02	71.226.718.143,69
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	2.687.441.468,05	335.688.015,07	3.023.129.483,12
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	2.674.447.990,91	334.350.776,00	3.008.798.766,91
511178	COMISIONES	2.674.447.990,91	334.350.776,00	3.008.798.766,91
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	12.993.477,14	1.337.239,07	14.330.716,21
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	12.993.477,14	1.337.239,07	14.330.716,21
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	318.698.950,38	-98.922.622,00	219.776.328,38
<b>5347</b>	<b>DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	318.698.950,38	-98.922.622,00	219.776.328,38
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	318.698.950,38	-98.922.622,00	219.776.328,38
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	18.866.162.691,22	1.277.968.610,28	20.144.160.781,50
<b>5802</b>	<b>COMISIONES</b>	443.561,23	0,00	443.561,23
580240	COMISIÓN SERVICIOS FINANCIEROS	443.561,23	0,00	443.561,23
<b>5804</b>	<b>FINANCIEROS</b>	18.865.616.993,98	1.277.955.615,39	20.143.572.609,37
580412	PERDIDA POR VALORACION DE INVERSIONES	14.020.903.988,65	428.464.243,32	14.449.368.231,97
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	4.844.713.005,33	849.491.372,07	5.694.204.377,40
<b>5890</b>	<b>OTROS GASTOS DIVERSOS</b>	102.136,01	12.994,89	115.130,90
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	102.136,01	12.994,89	115.130,90
<b>5893</b>	<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES</b>	22.480,00	7.000,00	29.480,00
589346	SOBRETASA BOMBERIL	22.480,00	7.000,00	29.480,00
<b>59</b>	<b>CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS</b>	40.589.708.210,02	7.249.943.340,67	47.839.651.550,69
590501	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	40.589.708.210,02	7.249.943.340,67	47.839.651.550,69

Los gastos registrados al mes de diciembre 2023 ascienden a la suma de \$23.387.066.593,00; los cuales se componen de las siguientes cuentas:

- \$3.008.798.766,91 Comisiones: Valor correspondiente a la causación de la comisión fiduciaria al mes de diciembre 2023, de acuerdo con el contrato de fiducia 333\_2023.
- \$14.330.716,21 Impuestos, Contribuciones Y Tasas: Valor corresponde a GMF generado por los giros por concepto de giros por llamado de capital por valor de \$1.225.502,76, pago de comisión fiduciaria contrato 066-2018 meses de enero y febrero de 2023 por valor de

\$3.740.553,45 y pago de comisión fiduciaria meses de abril a octubre por valor de \$9.364.660,00

- \$219.776.328,38 Deterioro cuentas por cobrar: Valor correspondiente al deterioro calculado en las cuentas por cobrar al mes de diciembre 2023, de acuerdo con las políticas contables.
- \$443.561,23 Otros Gastos Comisiones: Valor correspondiente a gastos SEBRA por operaciones de portafolio al mes de diciembre 2023.
- \$14.449.368.231,97, Perdida por Valoración de Inversiones - valor compuesto por:
  - \$14.186.816.307,88 Valor generado por la perdida en valoración de las inversiones del portafolio. Se encuentra en el anexo 3 (Rentabilidad acumulada Abril\_ Diciembre/ Informe portafolio diciembre)
  - \$262.551.924,09 Valor generado por la perdida en valoración del fondo de capital privado administrado por la Sociedad Fiduciaria al mes de diciembre 2023. Se encuentra en el anexo 3 (promedio mensual de la valoración del Fondo de capital privado).
- \$5.694.204.377,40 Otros Gastos Financieros. – valor correspondiente a la causación de rendimientos por regalías al mes de diciembre 2023, de acuerdo con lo estipulado en cada uno de los convenios correspondientes.
- \$115.130,90 Ajuste al mil Valor en la aproximación de pagos de impuestos.
- \$29.480,00 Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales: corresponde a sobretasa Bomberil de los municipios de Ibagué y Bucaramanga.

MUNICIPIO	SOBRETASA BOMBERIL
MUNICIPIO DE IBAGUE	13.480,00
MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	16.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>29.480,00</b>

- \$47.839.651.550,69 Cierre de ingresos y Gastos: Valor correspondiente a la utilidad presentada en el Fideicomiso al mes de diciembre 2023.

## CUENTAS DE ORDEN

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2023	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2023	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2023
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	487.059.697.025,79	72.413.000.000,00	559.472.697.025,79
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	487.059.697.025,79	72.413.000.000,00	559.472.697.025,79
83	DEUDORAS DE CONTROL	404.044.373.716,79	-24.997.116.847,80	379.047.256.868,99
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	404.044.373.716,79	-24.997.116.847,80	379.047.256.868,99
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-891.104.070.742,58	-47.415.883.152,20	-938.519.953.894,78
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR - CONTRA	-487.059.697.025,79	-72.413.000.000,00	-559.472.697.025,79
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-404.044.373.716,79	24.997.116.847,80	-379.047.256.868,99

- \$559.472.697.025,79 Activos Contingentes: Valor correspondiente a los recaudos por recibir al 31 de diciembre 2023 de acuerdo con los convenios de aporte firmados. Se presenta una diferencia con el informe 232 versus balance el cual se detalla a continuación:

SUBFIDEICOMISO	APORTANTE	INF 232 RECURSOS POR RECAUDAR DICIEMBRE 2023	SALDOS BALANCE DICIEMBRE 2023	DIFERENCIA	OBSERVACIÓN
666_22	INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI - IGAC	0,00	362000000	-362.000.000,00	Legalización de adición pendiente de cargar en MGI
0299_13	ALCALDIA DE SUPIA	3.000.000,00	0	3.000.000,00	Este valor es un ajuste pendiente de Minciencias
0416_12	Minciencias	-1,00	0	-1,00	Este valor es un ajuste pendiente de Minciencias
0437_13	ALCALDIA DE CARTAGENA	1,00	0	1,00	Este valor es un ajuste pendiente de Minciencias
0593_14	SENA	0,15	0	0,15	Este valor es un ajuste pendiente de Minciencias
0958_13	ALCALDIA DE ARMENIA	-2,00	0,00	-2,00	Este valor es un ajuste pendiente de Minciencias
425_15	ALCALDIA DE PEREIRA	-800.000,00	0	-800.000,00	Ajuste pendiente de realizar Minciencias
REINRERE	Minciencias	-0,01	0	-0,01	Ajuste pendiente de realizar Minciencias

REINTEGRO	Minciencias	47.003.160,00	0	47.003.160,00	Traslado ID 7702 que está afectando el saldo de recursos por recaudar, revisar.
<b>TOTALES</b>		<b>49.203.158,14</b>	<b>362.000.000,00</b>	<b>-312.796.841,86</b>	

- \$379.047.256.868,99 Bienes entregados en custodia: corresponde al valor nominal y de mercado del portafolio del Fideicomiso administrado por la Sociedad Fiduciaria y el valor de mercado del Fondo de Capital Privado al 31 de diciembre 2023.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2023	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2023	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2023
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	-508.891.925.476,23	29.943.373.943,15	-478.948.551.533,08
9390	<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL</b>	-508.891.925.476,23	29.943.373.943,15	-478.948.551.533,08
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>				
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	508.891.925.476,23	-29.943.373.943,15	478.948.551.533,08
9915	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	508.891.925.476,23	-29.943.373.943,15	478.948.551.533,08

- \$478.948.551.533,08, valor correspondiente a la contratación derivada por pagar al 31 de diciembre 2023.

### 2.1.3 ESTADO DE USOS DE FUENTES

CUENTA	CONCEPTO	VARIACION DICIEMBRE 2023	USO	FUENTE
<b>ACTIVO</b>			<b>AUMENTOS</b>	<b>DISMINUCIONES</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-26.326.732.728,29		-26.326.732.728,29
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-21.992.768.787,63		-21.992.768.787,63
13	OTROS ACTIVOS	-141.830.293,47		-141.830.293,47
<b>PASIVO</b>			<b>DISMINUCIONES</b>	<b>AUMENTOS</b>
24	CUENTAS POR PAGAR	-6.801.233.208,18		-6.801.233.208,18
29	OTROS PASIVOS	62.388.893.463,24	62.388.893.463,24	
<b>PATRIMONIO</b>			<b>DISMINUCIONES</b>	<b>AUMENTOS</b>
3105	CAPITAL FISCAL	123.614.895,00	123.614.895,00	
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00		
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-7.249.943.340,67		-7.249.943.340,67
<b>TOTALES</b>		<b>0,00</b>	<b>62.512.508.358,24</b>	<b>-62.512.508.358,24</b>

## 2.2 RECURSOS DE CONVENIOS POR RECIBIR

A continuación, se presenta el estado de los valores por recibir a 31 de diciembre del 2023.

MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN- MINCIENCIAS VALOR PENDIENTE POR RECIBIR DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
---

CONCEPTO	SUSCRITOS	RECIBIDOS	POR RECIBIR
Recursos recibidos desde la creación del fondo a diciembre de 2023	5.272.125	4.712.652	559.473
Recursos pendientes por recibir	2.600.051	2.040.911	559.140
Recursos que no ingresarán al fondo (Pendiente por realizar cierre presupuestal)			333

ENTIDAD	VALOR			AÑO							SIN DETERMINAR
	SUSCRITOS	RECIBIDOS	POR RECIBIR	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
Minciencias	1.834.823	1.373.916	460.907	\$ -	\$ -	\$ 155.031	\$ 159.829	\$ 126.211	\$ 19.837	\$ -	
Minciencias Regalias	64.340	64.340	0	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Otras Entidades	526.456	446.951	79.505	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 79.505	
Gobernaciones	174.432	155.704	18.727	\$ 1.345	\$ 794	\$ 794	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 15.794	
<b>TOTAL</b>	<b>2.600.051</b>	<b>2.040.911</b>	<b>559.140</b>	<b>\$ 1.345</b>	<b>\$ 794</b>	<b>\$ 155.825</b>	<b>\$ 159.829</b>	<b>\$ 126.211</b>	<b>\$ 19.837</b>	<b>\$ 95.299</b>	

Cifras en millones de pesos

Observación:

Se presenta una diferencia en el valor pendiente por recaudar del convenio 666-2022, ya que se encuentra pendiente por incluir en MGI el valor de la adición de 362 millones de pesos de acuerdo con el otrosí No.2 legalizado en diciembre de 2023.

### 2.2.1 RECAUDOS DE CONVENIOS – DICIEMBRE 2023

APORTES		
APORTANTE	No. CONVENIO	VALOR
Upme	963-2023 UPME	710
Upme	963-2023 UPME	761
Upme	963-2023 UPME	1.540
Minciencias	CV. 881-2020 V 2023	2.316
<b>TOTAL APORTES</b>		<b>5.327</b>

Cifras en expresadas en millones de pesos

### LEGALIZACIONES – DICIEMBRE 2023

- Convenio especial de cooperación 991-2023 celebrado entre Minciencias, Fiducoldex y la Agencia Nacional de Hidrocarburos.
- Convenio especial de cooperación 963-2023 celebrado entre Minciencias, Fiducoldex y la UPME.
- Convenio especial de cooperación 963-2023 celebrado entre Minciencias, Fiducoldex, Ecopetrol y el Ministerio de Minas y Energía.
- Otrosí No. 3 – Adición, modificación y prorroga al Convenio Especial de Cooperación 881-2020 suscrito entre Minciencias y Fiducoldex.

- Otrosí No. 2 – Adición y modificación al Convenio Especial de Cooperación 881-2020 666-2022 suscrito entre Minciencias, IGAC y Fiducoldex.
- Otrosí No. 3 Prórroga al convenio 722-2013 (843-2013) suscrito entre Minciencias, Colfuturo y Fiducoldex.
- Otrosí No. 1 Prórroga al convenio 377-2021 suscrito entre Minciencias y Fiducoldex.
- Otrosí No. 1 Prórroga al convenio 741-2021 suscrito entre Minciencias, Ecopetrol y Fiducoldex.
- Otrosí No. 7 Prórroga al convenio 723-2013 (844-2013) suscrito entre Minciencias, Colfuturo y Fiducoldex.
- Otrosí No. 8 Prórroga al convenio 373-2019 suscrito entre Minciencias y Fiducoldex.
- Otrosí No. 2 Prórroga al convenio 382-2019 suscrito entre Minciencias y Fiducoldex.

## 2.2.2 CERTIFICACIONES ATENDIDAS

En el mes de diciembre se atendieron las siguientes solicitudes:

SOLICITUD	CANTIDAD
Certificación Convenios	11
Informes de Convenios	94
Correo Notificación Pagos	792
Atención Solicitudes	15
Certificación Rendimientos	6
Certificación Regalías	8
Certificación de Reintegros	10
Operaciones Recíprocas	60
Solicitudes Contratación Derivada	50
<b>TOTAL</b>	<b>1046</b>

## 2.2.3 TRASLADOS ENTRE CONVENIOS (INSTRUCCIONES REALIZADAS)

En el mes de diciembre se realizaron los siguientes traslados en MGI:



Fecha radicación correo	Concepto traslado	ID	Cuenta o convenio de origen	Subcuenta Origen	Valor	Convenio destino	Subcuenta destino
4/12/2023	5-Traslados de recursos de una subcuenta a otra subcuenta del mismo convenio o cuenta	7621	666-2022	666-2022	22.320.000,00	666-2022	666-2022 Evaluadores Nacionales
11/12/2023	5-Traslados de recursos de una subcuenta a otra subcuenta del mismo convenio o cuenta	7700	232-2023	Evaluadores Nacionales CV 232-2023	161.362.826,00	232-2023	232-2023
11/12/2023	3.1-Traslados de reintegros - Capital	7702	Reintegros-2009	Reintegros Por Devolver	47.003.160,00	Reintegros-2009	Devolución Reintegros Exentos
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7737	408-2014	408-14	10.666.890,22	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7738	408-14 Rendimientos	408-14 Rendimientos	3.539.466,41	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7741	862-2018	862-2018	632.755,78	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7742	452-2015	452-15	63.476.088,21	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7743	452-15 Rendimientos	452-15 Rendimientos	260.070,04	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7744	452-2015	452-15	63.476.088,21	Rendimientos Colciencias-2009	Rendimientos Minciencias CV Mintic
13/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7746	452-15 Rendimientos	452-15 Rendimientos	260.070,04	Rendimientos Colciencias-2009	Rendimientos Minciencias CV Mintic



Fecha radicación correo	Concepto traslado	ID	Cuenta o convenio de origen	Subcuenta Origen	Valor	Convenio destino	Subcuenta destino
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7747	592-2014	592-14	9.340.609,51	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7748	Reintegros FONTIC	Reintegros 592-2014	539.924,55	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7749	592-2014	592-14	9.340.609,51	Rendimientos Colciencias-2009	Rendimientos Minciencias CV Mintic
13/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7750	Reintegros FONTIC	Reintegros 592-2014	539.924,55	Rendimientos Colciencias-2009	Rendimientos Minciencias CV Mintic
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7751	302-2010	302	58.990,96	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7752	705-2014	705-14	7.106.434,33	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7753	705-14 Rendimientos	705-14 Rendimientos	1.970.192,68	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7754	705-2014	705-14	7.106.434,33	Rendimientos Colciencias-2009	Rendimientos Minciencias CV Mintic
12/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7755	705-14 Rendimientos	705-14 Rendimientos	1.970.192,68	Rendimientos Colciencias-2009	Rendimientos Minciencias CV Mintic
13/12/2023	3.1-Traslados de reintegros - Capital	7776	788-2017	788-2017	68.214.126,62	Reintegros-2009	Devolución Reintegros Exentos



Fecha radicación correo	Concepto traslado	ID	Cuenta o convenio de origen	Subcuenta Origen	Valor	Convenio destino	Subcuenta destino
13/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7786	498-2010	498	773.209.852,09	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
13/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7787	Reintegros FONTIC	Reintegros 498-2010	14.709.755,28	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
13/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7789	Rendimientos Proyectos Otras Entidades	498-2010 Rendimientos	2.718.841,01	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
13/12/2023	2-Traslados de rendimientos	7790	Reintegros FONTIC	Reintegros 498-2010	200,01	Reintegros-2009	Devolución Reintegros
15/12/2023	1-Traslados de recursos de aporte	7898	788-2017	788-2017	80.339.081,43	Reintegros-2009	Devolución Reintegros Exentos
18/12/2023	1-Traslados de recursos de aporte	7909	780-2017 Cuenta	Reintegros 780-2017	49.841.773,10	Reintegros-2009	Devolución Reintegros Exentos
18/12/2023	3.1-Traslados de reintegros - Capital	7910	780-2017	780-2017	128.194.196,76	Reintegros-2009	Devolución Reintegros Exentos
20/12/2023	1-Traslados de recursos de aporte	8020	416-2012	416-12	7.500.000.000,00	Reintegros-2009	Devolución Reintegros Exentos
20/12/2023	1-Traslados de recursos de aporte	8054	780-2017	780-2017	51.488.713,41	Reintegros-2009	Devolución Reintegros Exentos
20/12/2023	5-Traslados de recursos de una subcuenta a otra subcuenta del mismo convenio o cuenta	8056	890-2020	CV. 890-2020 Evaluadores Internacionales	100.000.000,00	890-2020	CV. 890-2020 Evaluadores Nacionales

Los siguientes traslados no se han realizado ya que las subcuentas de origen no cuentan con el saldo suficiente:

Traslado Id 6473 Subcuenta Origen 230-2023 a la subcuenta destino 230-2023 Evaluadores Nacionales por valor de \$2.997.000.000,00.

Traslado Id 6542 Subcuenta Origen 266-2023 a la subcuenta destino 266-2023 Evaluadores Nacionales por valor de \$2.217.184.694,00.

Traslado Id 6597 Subcuenta Origen 273-2023 a la subcuenta destino 273-2023 Evaluadores Nacionales por valor de \$200.000.000,00.

Traslado Id 7352 Subcuenta Origen 259-2023 a la subcuenta destino 259-2023 Evaluadores Nacionales por valor de \$80.000.000,00.

Traslado Id 7598 Subcuenta Origen 259-2023 Evaluadores Nacionales a la subcuenta destino 259-2023 por valor de \$80.000.000,00.

Traslado Id 7723 Subcuenta Origen 266-2023 a la subcuenta destino 266-2023 Evaluadores Internacionales por valor de \$100.000.000,00.

Traslado Id 7619 Subcuenta Origen 273-2023 a la subcuenta destino 273-2023 Evaluadores Nacionales por valor de \$500.000.000,00.

Traslado Id 7703 Subcuenta Origen 316-2023 a la subcuenta destino 316-2023 Evaluadores Nacionales por valor de \$180.000.000,00.

Traslado Id 7724 Subcuenta Origen 230-2023 Evaluadores Nacionales a la subcuenta destino 230-2023 por valor de \$100.000.000,00.

Traslado Id 7726 Subcuenta Origen 266-2023 a la subcuenta destino 266-2023 Evaluadores Nacionales por valor de \$945.000.000,00.

Traslado Id 7900 Subcuenta Origen 230-2023 a la subcuenta destino 230-2023 Evaluadores Nacionales por valor de \$188.000.000,00.

Traslado Id 7899 Subcuenta Origen 235-2023 a la subcuenta destino 235-2023 Evaluadores Nacionales por valor de \$18.000.000,00.

## 2.3 PAGOS

### 2.3.1 PAGO DE CONTRATISTAS, OTROS PAGOS Y EVALUADORES

En el mes de diciembre de 2023 se realizaron los siguientes pagos:

MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN- MINICIENCIAS									
PAGOS DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023									
Tipo de Desembolso	VALOR SOLICITUD EGRESO	VALOR SOLICITUD FINAL+ IVA TEORICO	VALOR DE IVA TEORICO	VALOR GMF	VALOR TOTAL MGI	No. PAGOS MINICIENCIAS	VALOR PAGOS MINICIENCIAS	No TOTAL DE PAGOS	VALOR NETO PAGADO MGI
Otros desembolsos	10.610.904.266,58	10.610.904.266,58	-	10.560.200,00	10.621.464.466,58	1	16.419.343,08	13	10.627.323.609,66
Pago a Evaluadores	123.706.431,00	123.706.431,00	-	-	123.706.431,00	561	1.309.764.541,81	598	1.368.614.567,36
Pago o desembolso a contrato o convenio derivado	14.361.985.141,13	14.361.985.141,13	-	35.704.923,00	14.397.690.064,13	140	42.548.970.189,81	180	51.778.929.377,09
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 25.096.595.838,71</b>	<b>\$ 25.096.595.838,71</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 46.265.123,00</b>	<b>\$ 25.142.860.961,71</b>		<b>\$ 43.875.154.074,70</b>	<b>791</b>	<b>\$ 63.774.867.554,11</b>

Ver anexo VIII - Pago A Contratos Derivados, Otros Pagos Y Evaluadores

A continuación se relacionan las acciones ejecutadas en la realización de los pagos. Ver anexo 8 de pagos.

Observaciones:

1. Todos los pagos se realizaron mediante ACH.
2. Estadística pagos mes de diciembre.
3. Solicitud 39528 causal de rechazo: Falta la seguridad social de septiembre o noviembre
4. Solicitud 39618 causal de rechazo: Error en la OG por valor teórico que no se encuentra
5. Solicitud 39621 causal de rechazo: Error en la OG por valor teórico que no se encuentra
6. Solicitud 40075 causal de rechazo: Error en la OG por valor teórico que no se encuentra
7. Solicitud 40077 causal de rechazo: Error en la OG por valor teórico que no se encuentra
8. Solicitud 40078 causal de rechazo: Error en la OG por valor teórico que no se encuentra
9. Solicitud 40079 causal de rechazo: Error en la OG por valor teórico que no se encuentra
10. Solicitud 40208 causal de rechazo: Rechazo bancario: Cuenta inactiva o bloqueada

### GESTIÓN DE PAGOS MES DE DICIEMBRE 2023

N° TOTAL DE ORDENES DE GIRO DICIEMBRE	N° TOTAL DE SOLICITUDES CARGADAS DICIEMBRE	SOLICITUDES PAGADAS EN DICIEMBRE	SOLICITUDES DE NOVIEMBRE PAGADAS EN DICIEMBRE	SOLICITUDES DE DICIEMBRE PAGADAS EN DICIEMBRE	N° DE SOLICITUDES DE PAGOS RECHAZADO EN EL MES DE DICIEMBRE	N° DE SOLICITUDES CAUSADAS EN DICIEMBRE Y PAGADAS EN ENERO	N° DE SOLICITUDES TRAMITADAS EN ENERO 2024
50	821	791	0	791	8	6	16

La orden de giro 3173 con 6 solicitudes de pago fue recibida el 27 de diciembre de 2023, por lo cual estos pagos quedaron causados en diciembre de 2023 para ser pagados en enero de 2024.

La orden de giro 3174 con 16 solicitudes de pago, recibida el 29 de diciembre de 2023, fue tramitada en el mes de enero de 2024.

#### RESUMEN UNIDAD DE CAJA

N° TOTAL PAGOS DE UNIDAD DE CAJA	VALOR TOTAL TRASFERIDO DE PAGOS REALIZADOS POR UNIDAD DE CAJA	VALOR NETO DE PAGOS REALIZADOS POR UNIDAD DE CAJA	DIFERENCIA PAGOS CON RECURSOS PROPIOS
646	\$ 38.842.526.554,08	\$ 39.090.375.725,44	\$ 247.849.171,36

#### 2.3.2 CERTIFICACIONES PENDIENTES PARA PAGOS POR RENDIMIENTOS DE REGALÍAS

Los rendimientos de regalías pendientes por pagar por el total de los convenios a corte de diciembre de 2023 son \$3.979.593.781,73, los cuales se pueden validar en el Anexo 17 Regalías.

De los cuales a continuación, relacionamos las entidades beneficiarias que están pendientes del envío de la certificación bancarias para el desembolso por concepto de rendimientos de regalías a corte 31 de diciembre 2023.

Nit Entidad Beneficiaria	Entidad Beneficiaria	N° y Año Convenio Aporte	Valor
892.399.999	GOBERNACION DEL CESAR	681-2013	899.827.941,99
800.094.164	DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO	912-2015	1.074.579.552,76
800.103.913	GOBERNACION DEL HUILA	103-2018	163.216.402,36
899.999.296	MINCIENCIAS	437-15 Otros Financiamientos Minciencias regalías	22.576.612,01
		TOTAL	2.160.200.509,12

## 2.4 GESTIÓN REALIZADA A LAS PARTIDAS CONCILIATORIAS POR REINTEGROS

A continuación, se relaciona el saldo de los valores consignados pendientes por identificar durante el mes de diciembre 2023.

VALOR CONSIGNADO POR CONCEPTO DE REINTEGROS Y PENDIENTES DE IDENTIFICAR					
CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DICIEMBRE DEL 2023			SALDO
		CONSIGNADO	IDENTIFICADO	DEVOLUCION A LA ENTIDAD	
REINTEGROS RECIBIDOS	\$ 0,00	\$ 2.258.605.639,37	\$ 377.467.936,34	\$ 0,00	\$ 1.881.137.703,03
PENDIENTES DEVOLVER A LA ENTIDAD	\$ 0,00	\$ 2.000.015,30	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 2.000.015,30
PENDIENTE IDENTIFICAR EL CONTRATO	\$ 1.117.239.091,52	\$ 1.847.890.843,03	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 2.965.129.934,55
PENDIENTE IDENTIFICAR ENTIDAD Y CONTRATO	\$ 13.087.559,00	\$ 33.246.860,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 46.334.419,00

Fuente: ANEXO 14 REINTEGRO DE RECURSOS RECIBIDOS

A continuación, se relacionan los valores con los siguientes conceptos: "Pendiente Identificar El Contrato", "Pendiente Identificar Entidad y Contrato" y "Pendientes Devolver a la Entidad". Además de las gestiones realizadas:

### POR IDENTIFICAR EL CONTRATO

FECHA	ENTIDAD	IDENTIFICACIÓN	VALOR NETO	GESTIONES REALIZADAS
4-ene-16	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	899999063	\$ 788.921,80	El 09/08/2023 se envía correo solicitando la identificación nuevamente de los recursos, se coloca PQRS numero 17632 el cual informa sobre los recursos de 2023 pero no los anteriores - Se recibe correo el 28/08/2023 de la Tesorería de Medellín informando que estos recursos no pertenecen a esta sede pero que el Área de Gestión Estratégica del Portafolio y Tesorería está validando con todas las sedes estos recursos
27-jul-18			\$ 513,00	
2-may-23	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	\$ 200.000,00	
2-may-23	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	\$ 782.000,00	De acuerdo con correo enviado el 02/06/2023 por parte de Tesorería Colfuturo confirman que estos recursos no han sido identificados por la institución - se realiza reunión el 15/06/2023 con la institución donde informan que los recursos no han sido posibles de identificar - el 09/08/2023 se envía correo solicitando la identificación nuevamente de los recursos - En correo del 10/08/2023 informan que no ha sido posible identificar el origen de los recursos y se encuentran pendientes
2-may-23	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	\$ 50.000,00	

FECHA	ENTIDAD	IDENTIFICACIÓN	VALOR NETO		GESTIONES REALIZADAS
2-oct-23	ALCALDIA DE TUNJA	891800846	\$	437.628,27	Id: 5250 PENDIENTE IDENTIFICAR - PARTIDA CONCILIATORIA - Se solicita identificación por correo el 31/10/2023 - 10/11/2023 - Se realiza PQR ATU2023ER054261 solicitando identificación de los recursos
10-oct-23	COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	860007759	\$	472.026.337,80	Id: 5251 PENDIENTE IDENTIFICAR - PARTIDA CONCILIATORIA - Se solicita identificación por correo el 31/10/2023 - Se replica correo 09/11/2023 - 28/11/2023 - se crea PQR 01384002 solicitando identificando recursos
10-oct-23	COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	860007759	\$	606.186.129,65	Id: 5252 PENDIENTE IDENTIFICAR - PARTIDA CONCILIATORIA - Se solicita identificación por correo el 31/10/2023 - Se replica correo 09/11/2023 - 28/11/2023 - se crea PQR 01384002 solicitando identificando recursos
17-oct-23	COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	860007759	\$	36.767.561,00	Id: 5253 PENDIENTE IDENTIFICAR - PARTIDA CONCILIATORIA - Se solicita identificación por correo el 31/10/2023 - Se replica correo 09/11/2023 - 28/11/2023 - se crea PQR 01384002 solicitando identificando recursos
6-dic-23	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	890980040	\$	6.232.002,00	Id: 5407 PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
6-dic-23	UNIVERSIDAD EAFIT	890901389	\$	27.586.409,00	Id: 5408 PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
14-dic-23	ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA - ACAC	890203944	\$	36.943.494,03	Id: 5409 PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
18-dic-23	UNIVERSIDAD DEL VALLE	890399010	\$	746,00	Id: 5410 PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
19-dic-23	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	890980040	\$	32.852.071,00	Id: 5411 PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
27-dic-23	ORGANIZACION DE ESTADOS IBEROAMERICANOS OEI	860403137	\$	156.351.320,00	Id: 5415 PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
27-dic-23	ORGANIZACION DE ESTADOS IBEROAMERICANOS OEI	860403137	\$	1.587.924.801,00	Id: 5416 PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
TOTAL			\$	2.965.129.934,55	

#### RECURSOS PARA DEVOLVER A LA ENTIDAD

FECHA	ENTIDAD	IDENTIFICACIÓN	CTO	AÑO	VALOR NETO	GESTIONES REALIZADAS
4-dic-23	APIARIOS DE LA SABANA S.A.S	900926662	442	2020	\$ 0,06	Id: 5332 RECAUDOS POR REINTEGRAR (CXP)
26-dic-23	UNIVERSIDAD EAFIT	890901389			\$ 2.000.015,24	Id: 5401 - RECAUDOS POR REINTEGRAR (CXP) - RECURSOS GIRADOS DE MANERA ERRONEA
TOTAL					\$ 2.000.015,24	

POR IDENTIFICAR LA ENTIDAD Y EL CONTRATO

Valores consignados pendientes por establecer número del contrato derivado y la entidad, gestiones que se indican a continuación:

FECHA	ENTIDAD	IDENTIFICACIÓN	CTO	AÑO	VALOR NETO	GESTIONES REALIZADAS
26-oct-15					\$ 643.300,00	ENTIDAD SIN IDENTIFICAR POR INFORMACION INSUFICIENTE BRINDAD POR EL BANCO - SE ENCUENTRA REGISTRADO EN EL PASIVO EN LA CUENTA CONTABLE RECUADOS POR CLASIFICAR 240720 - Sin dirección ni teléfono para gestionar
27-sep-23					\$ 12.444.259,00	Id: 5183 - PENDIENTE IDENTIFICAR - PARTIDA CONCILIATORIA
1-dic-23					\$ 33.218.129,00	Id: 5406 PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
27-dic-23					\$ 2.304,00	Id: 5412 PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
27-dic-23					\$ 2.539,00	Id: 5413 PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
27-dic-23					\$ 23.888,00	Id: 5414 - PARTIDA CONCILIATORIA DICIEMBRE
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 46.334.419,00</b>	

2.5 VALORES CONSIGNADOS SIN SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN

Con corte al 31 de diciembre del 2023 se registran saldos de 83 contratos por valor de \$19.462.737.754,77 sin que se cuente con solicitud de liquidación. A continuación, se presenta el movimiento del mes:

Concepto	cantidad de contratos	valor
Saldo a noviembre 2023	84	33.093.689.161,69
Menos: solicitudes de liquidación (a)	6	13.880.213.386,00
Más: Consignaciones nuevos contratos (b)	5	141.622.979,09
Más Consignaciones contratos existentes con saldo (c)	13	107.638.999,99
<b>Saldo a diciembre del 2023</b>	<b>83</b>	<b>19.462.737.754,77</b>

Fuente: Anexo reintegros sin solicitud de liquidación

a) A continuación, se relacionan los valores de solicitud con liquidación:

Concepto	cantidad	Valor
133-2021	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	28.000.000,00
153-2019	UNIVERSIDAD DEL VALLE	19.240.507,00
249-2021	CORPORACION CENTRO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DE ANTIOQUIA	2.000.000,00

Concepto	cantidad	Valor
295-2021	CORPORACION CENTRO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DE ANTIOQUIA	44.857.143,00
827-2020	CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA - Agrosavia	20.420.845,00
668-2021	ORGANIZACION DE ESTADOS IBEROAMERICANOS OEI	13.765.694.891,00
<b>TOTAL</b>		<b>13.880.213.386,00</b>

b) A continuación, se relacionan los valores consignados sin solicitud de liquidación:

Concepto	cantidad	Valor
496-2020	UNIVERSIDAD DE CALDAS	5.036.613,00
468-2021	ASOCIACION DE TURISMO COMUNITARIO URUKI EL MANANTIAL	16.360.243,00
217-2018	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	12.721,46
221-2018	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	98.713.054,63
105-2018	FUNDACION TECNALIA COLOMBIA	21.500.347,00
<b>TOTAL</b>		<b>141.622.979,09</b>

Fuente: Anexo reintegros sin solicitud de liquidación

c) A continuación, se relacionan los valores consignados de contratos que ya se encontraban en el anexo:

Concepto	cantidad	Valor
432-2012	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	13.600.000,00
843-2013	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	20.000.000,00
844-2013	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	7.270.000,00
480-2014	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	37.600.000,00
530-2014	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	9.139.000,00
213-2016	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	1.500.000,00
214-2016	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	4.080.000,00
65-2017	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	13.000.000,00
513-2019	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	500.000,00
570-2019	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	700.000,00
387-2016	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	199.689,61
262-2017	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	50.310,39

Concepto	cantidad	Valor
221-2018	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	-0,01
<b>TOTAL</b>		<b>107.638.999,99</b>

Fuente: Anexo reintegros sin solicitud de liquidación

### 3. CONTRATACION DERIVADA

Previo a realizar la exposición relacionada con la trazabilidad de la contratación derivada del Fondo, es importante mencionar que, actualmente en la Unidad de Gestión nos encontramos revisando los check list remitidos por Fiduprevisora, en el marco de los compromisos derivados del contrato de cesión de la contratación derivada suscrito entre las partes.

Actualmente nos encontramos revisando los check list subsanados por Fiduprevisora, según correo del pasado 3 de noviembre de 2023.

#### 3.1 CONVENIOS Y CONTRATOS.

A continuación, se presenta la gestión de la contratación derivada y se registraron los siguientes trámites durante el mes de diciembre de 2023, así:

AÑO		NUEVOS		DIC	
2023		En Trámite	16	En Trámite	16
DICIEMBRE		En ejecución	4	En ejecución	4
NUEVOS	30	Sin inicio	10	Sin inicio	10
TERMINADOS	62	<b>Total</b>	<b>30</b>	<b>Total</b>	<b>30</b>
SOLICITUD LIQ	98	TERMINADOS		DIC	
<b>TOTAL</b>	<b>190</b>	Terminados	62	Terminados	62
		<b>Total</b>	<b>62</b>	<b>Total</b>	<b>62</b>
		SOLICITUD LIQ		DIC	
		En Proceso Liq	88	En Proceso Liq	88
		Liquidados	10	Liquidados	10
		<b>Total</b>	<b>98</b>	<b>Total</b>	<b>98</b>

- Se solicitó la elaboración de 30 contratos nuevos
- Se cumplió la vigencia del contrato en 62 casos.
- Se solicitó la elaboración de 98 actas de liquidación nuevas.

A continuación, se presenta el estado general de la trazabilidad de la contratación derivada con corte a 31 de diciembre de 2023:

AÑO		EN TRAMITE		ESTADO TRÁMITE		MODALIDAD SIN FECHA INICIO		SIN SOL LIQ		EN PROC LIQ		LIQUI/ANUL	
2023		<b>Inicial</b>	<b>84</b>	Análisis de Minciencias	21	Análisis Minciencias	0	<b>Inicial</b>	<b>928</b>	<b>Inicial</b>	<b>258</b>	<b>Inicial</b>	<b>6567</b>
DICIEMBRE	8625	(Más) Nuevos	30	En elaboración	0	Trámite de Póliza	56	(Más) Fin Ejecución	62	(Más) Inicio Liquidación	93	(Más) Fin Ejecución	62
Nuevos	30	(Menos) Gestionados	71	Firma Contratista	22	Acta de Inicio	0	(Menos) Inicio Liquidación	93	(Mas) Sol Terminación anticipada	5	(Mas) Sol Terminación anticipada	5
<b>Total</b>	<b>8655</b>	(Menos) Anulados	0	<b>TOTAL</b>	<b>43</b>	Primer Desembolso	0	<b>Final</b>	<b>897</b>	(Menos) Liquidados	32	(Más) Anulados	0
		<b>Final</b>	<b>43</b>			<b>SIN INICIO DE EJECUCIÓN</b>	<b>56</b>			<b>Final</b>	<b>324</b>	<b>Final</b>	<b>6599</b>
		<b>SIN INICIO</b>	<b>84</b>										
		(Más) Gestionados	71										
		(Menos) Inicio Ejecución	99										
		<b>Final</b>	<b>56</b>										
		<b>EJECUCION</b>	<b>704</b>										
		(Más) Inicio Ejecución	99										
		(Menos) Fin Ejecución	62										
		(Menos) Sol Terminación anticipada	5										
		<b>Final</b>	<b>736</b>										
		<b>TERMINADOS</b>	<b>7753</b>										
		(Más) Fin Ejecución	62										
		(Mas) Sol Terminación anticipada	5										
		(Más) Anulados	0										
		<b>Final</b>	<b>7820</b>										

Devueltos	10
Observaciones	11

En los anexos adjuntos al presente 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.

Para la elaboración de la trazabilidad presentada, se tiene como base los siguientes parámetros:

- 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.
- Respecto de los contratos, en el mes de diciembre de 2023, se instruyeron 17 alcances a instrucciones remitidas inicialmente, las cuales no se cuentan como trámites nuevos.
- Respecto de las liquidaciones, en el mes de diciembre de 2023, se instruyeron 49 alcances a instrucciones remitidas inicialmente, las cuales no se cuentan como trámites nuevos.
- Los contratos 113-2022, 99-2023, 108-2023, 245-2023, 281-2023 y 291-2023 aparecen anulados en MGI, sin embargo, a la fecha no se ha remitido instrucción al respecto a la fiduciaria para proceder con su actualización.
- Contratos terminados sin solicitud de liquidación

CONTRATOS TERMINADOS SIN SOLICITUD ACTA DE LIQUIDACIÓN					
AÑO	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	DIF	V.CONTRATO A DICIEMBRE DE 2023	V.POR PAGAR A DICIEMBRE DE 2023
2018	1	1	0	\$ 5.909	\$ 0
2019	15	14	1	\$ 30.514	\$ 840
2020	29	27	2	\$ 8.135	\$ 95
2021	105	99	6	\$ 19.658	\$ 2.910
2022	353	306	47	\$ 99.829	\$ 5.098
2023	420	445	-25	\$ 320.262	\$ 6.392
2024	0	0	0	\$ -	\$ -
<b>SUBTOTAL</b>	<b>923</b>	<b>892</b>	<b>31</b>	<b>\$ 484.306</b>	<b>\$ 15.334</b>

PROCESO JUDICIAL					
2015	1	1	0	\$ 500	\$ 150
2016	4	4	0	\$ 7.990	\$ 3.196
<b>SUBTOTAL</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>\$ 8.490</b>	<b>\$ 3.346</b>
<b>TOTAL</b>	<b>928</b>	<b>897</b>	<b>31</b>	<b>\$ 492.796</b>	<b>\$ 18.680</b>

**Cifras en millones de pesos**

Se reportan 897 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 \$ 492.796 millones de pesos. De estos trámites, contractualmente se tienen pendientes de desembolso \$18.680 millones de pesos, los cuales serán tenidos en cuenta en el proceso de liquidación con el informe final del supervisor.

Es importante mencionar en esta parte 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.

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.

Por otro lado, hacemos énfasis que, entre los años 2018 y 2019, han terminado la ejecución de 15 contratos, y 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	DICIEMBRE
2018	1
2019	14
<b>SUBTOTAL</b>	<b>15</b>

Así mismo, es preciso señalar que, entre los años 2020, 2021 y 2022, ha terminado la ejecución de 487 contratos, por lo que recomendamos al Fideicomitente adelantar las gestiones correspondientes para la liquidación de los mismos, remitiendo a la Fiduciaria la documentación requerida para tal fin:

AÑO DE TERMINACIÓN DE LA EJECUCIÓN	NOVIEMBRE
2020	27
2021	99
2022	306
<b>SUBTOTAL</b>	<b>432</b>

Sobre el cuadro anterior, es importante resaltar que se cuenta con 5 contratos en proceso judicial sobre los cuales no hay instrucción de inicio de liquidación, discriminados así:

- a) 4 procesos judiciales por activa, cuya ejecución finalizó en el año 2016 (contratos 424-2015, 425-2015, 427-2015 y 432-2015)
- b) 1 proceso judicial por pasiva, en el cual la ejecución terminó en el año 2015 (Contrato 593-2013), casos en los cuales se adelanta la acción de controversias contractuales.

Finalmente, se destaca la gestión del Ministerio con el fin de disminuir este indicador respecto de la información reportada en el mes anterior.

#### Contratos en proceso de liquidación

Se presenta cuadro resumen de los 324 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.

ESTADO	DICIEMBRE 2023	
	No. Ctos	VALOR
<b>FIDUCOLDEX</b>		
EN FIRMA DE CONTRATISTA CON REINTEGRO	53	\$ 1.204
EN FIRMA DE CONTRATISTA SIN REINTEGRO	56	\$ -
EN ELABORACION ABOGADO	25	\$ 575
<b>SUBTOTAL</b>	<b>134</b>	<b>\$ 1.779</b>

MINCIENCIAS		
OBSERVACION CON REINTEGRO	57	\$ 11.531
OBSERVACION SIN REINTEGRO	31	\$ -
EN FIRMA DEL SUPERVISOR	6	\$ -
ACCION PENAL-PRANA+CBE	18	\$ 723
<b>SUBTOTAL</b>	<b>112</b>	<b>\$ 12.254</b>

EN GESTIÓN DEL ABOGADO CON SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN		
PROCESO JUDICIAL (P)	1	\$ 1.297
DEMANDAS PRESENTADAS PARA DEMANDA	60	\$ 7.136
EN GESTIÓN DE ABOGADO EXTERNO	17	\$ 1.145
<b>PROCESOS CON SOLICITUD DE LIQUIDACION</b>	<b>78</b>	<b>\$ 9.578</b>
<b>SUBTOTAL</b>	<b>324</b>	<b>\$ 23.611</b>

TOTAL CON REINTEGRO	225	\$ 23.036
TOTAL SIN REINTEGRO	99	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>324</b>	<b>\$ 23.036</b>

<b>ACTAS FIRMADAS CXC</b>	<b>46</b>	<b>\$ 475</b>
---------------------------	-----------	---------------

Cifras en millones de pesos

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:

ESTADO	DICIEMBRE 2023	
	No. Ctos	VALOR
<b>FIDUCOLDEX</b>		
EN FIRMA DE CONTRATISTA CON REINTEGRO	53	\$ 1.204
EN FIRMA DE CONTRATISTA SIN REINTEGRO	56	\$ -
EN ELABORACION ABOGADO	25	\$ 575
<b>SUBTOTAL</b>	<b>134</b>	<b>\$ 1.779</b>

DICIEMBRE ENVIO A FIRMA					
RANGO - DIAS					
01-30	31- 60	61- 120	121 -180	Mas de 181	TOTAL
36	5	11	1	0	53
54	0	1	1	0	56
25	0	0	0	0	25
<b>115</b>	<b>5</b>	<b>12</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>134</b>

MINCIENCIAS		
OBSERVACION CON REINTEGRO	57	\$ 11.531
OBSERVACION SIN REINTEGRO	31	\$ -
EN FIRMA DEL SUPERVISOR	6	\$ -
ACCION PENAL-PRANA+CBE	18	\$ 723
<b>SUBTOTAL</b>	<b>112</b>	<b>\$ 12.254</b>

RANGO DIAS					
11	0	19	8	19	57
7	4	5	1	14	31
0	2	3	1	0	6
<b>18</b>	<b>6</b>	<b>27</b>	<b>10</b>	<b>33</b>	<b>94</b>

#### EN GESTIÓN DE FIDUCOLDEX:

- Se tiene un total de 36 trámites en el rango de entre 1 y 30 días de envío a firma del acta de liquidación.
- Se tiene un total de 5 trámites en el rango de entre 31 y 60 días de envío a firma del acta de liquidación.
- Se tiene un total de 11 trámites en el rango de entre 61 Y 120 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.

#### EN GESTIÓN DE MINCIENCIAS

En este punto se destacan aquellos trámites que llevan más de 30 días en observaciones en el ministerio. 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.

Es importante tener en cuenta que durante el mes de octubre se recibió instrucción de alcance a la liquidación del contrato 041-2019, proceso que actualmente se encuentra en

proceso judicial. Teniendo en cuenta que la liquidación ya figura en nuestros registros como legalizada se puede presentar diferencia respecto a los totales que refleja el MGI.

**GESTIÓN DE COBRO PREJURÍDICO:**

Se remite listado de los trámites de liquidaciones ya firmadas sobre los cuales se adelantó gestión de cobro prejudicial en el mes de diciembre de 2023, al evidenciar que han transcurrido más de 30 días hábiles sin que se haya realizado el reintegro:

CTO-AÑO	FIDEICOMISO	CTO	AÑO	CONTRATISTA	NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN
182-2019	80740	182	2019	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	890980040
362-2020	80740	362	2020	PAYC S.A.S	860077099
519-2019	80740	519	2019	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	800118954

Por otra parte, se remite listado de liquidaciones sin firma con reintegro que llevan más de 30 días sin firma sobre las cuales se envió requerimiento:

CTO-AÑO	FIDEICOMISO	CTO	AÑO	CONTRATISTA	NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN
523-2020	80740	523	2020	BUXTAR CORP S.A.S	900818869
40-2020	80740	40	2020	LAURA VIVIANA CUERVO	1016060940
782-2020	80740	782	2020	FUNDACION UNIVERSITARIA DE SAN GIL	800152840

552-2020	80740	552	2020	JEFERSON CHAYANE PEREZ	1094264370
797-2020	80740	797	2020	MAURICIO DE GREIFF PALACIO	71605056
772-2020	80740	772	2020	DECOLTEC SAS	900997844
189-2019	44842	189	2019	UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	891190346
329-2020	80740	329	2020	NUXTU S.A.S	900884514
32-2021	80740	32	2021	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	899999063

A continuación, se relaciona trámites sobre los cuales ya se adelantó gestión de cobro prejurídico sin respuesta. Por lo cual, se solicitan instrucciones respecto a su entrega a la firma externa para iniciar las acciones respectivas.

CTO- AÑO	CONTRATISTA	SALDO PENDIENTE POR REINTEGRAR	MES ENVÍO COMUNICACIÓN
729- 2019	ASOCIACION DE PESCADORES ARTESANALES AMIGOS DEL CULTIVO - CRIA PEZ	17.514.320,00	MAYO
243- 2019	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA SEDE BOGOTA	6.000.400,00	MAYO
92- 2020	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	360.322,00	MAYO
321- 2020	VIATRANS DEL CARIBE LTDA	883.182,74	AGOSTO
259- 2020	REALFIRE S.A.S	137.090,63	AGOSTO
264- 2020	SOFT COMPUTO LTDA	1.580.411,31	AGOSTO

341-2020	GREENFISH S.A.S	5.464.739,00	SEPTIEMBRE
345-2021	UNIVERSIDAD CES	128.877,00	SEPTIEMBRE
226-2019	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	7.565.765,00	OCTUBRE
298-2020	SUA SOLUCIONES ENERGETICAS S.A.S	3.199.428,00	OCTUBRE
515-2019	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	28.058.054,00	OCTUBRE
517-2019	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	7.042.776,00	OCTUBRE

Finalmente, relacionamos contratos liquidados sobre los cuales se adelantó gestión de cobro prejurídico y aún se encuentra pendiente el reintegro de los recursos, quedando en espera de las respectivas instrucciones:

CTO-AÑO	CONTRATISTA	SALDO PENDIENTE POR REINTEGRAR	MES ENVÍO COMUNICACIÓN
729-2019	ASOCIACION DE PESCADORES ARTESANALES AMIGOS DEL CULTIVO - CRIA PEZ	17.514.320,00	MAYO
243-2019	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA SEDE BOGOTA	6.000.400,00	MAYO
92-2020	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	360.322,00	MAYO
321-2020	VIATRANS DEL CARIBE LTDA	883.182,74	AGOSTO
259-2020	REALFIRE S.A.S	137.090,63	AGOSTO
264-2020	SOFT COMPUTO LTDA	1.580.411,31	AGOSTO
341-2020	GREENFISH S.A.S	5.464.739,00	SEPTIEMBRE
345-2021	UNIVERSIDAD CES	128.877,00	SEPTIEMBRE
226-2019	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	7.565.765,00	OCTUBRE
298-2020	SUA SOLUCIONES ENERGETICAS S.A.S	3.199.428,00	OCTUBRE

515-2019	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	28.058.054,00	OCTUBRE
517-2019	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	7.042.776,00	OCTUBRE
403-2020	UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	47.356,00	NOVIEMBRE

### 3.2 ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍ A LOS CONTRATOS SUSCRITOS.

TOTAL OTROSIES	dic-23
Saldo Inicial	4381
(Mas) OTROSIES NUEVOS	30
Saldo final	4411

TRAMITE	dic-23
Saldo Inicial	28
(Mas) OTROSIES NUEVOS	30
(Menos) LEGALIZADOS	23
(Menos) ANULADOS	0
Saldo final	35

ESTADO DEL TRAMITE	dic-23
ANALISIS MINCIENCIAS	4
EN ELABORACION	2
FIRMA CONTRATISTA	7
PENDIENTE POLIZA	20
DEVUELTO	2
<b>TOTAL TRÁMITE</b>	<b>35</b>

LEGALIZADOS	dic-23
Saldo Inicial	4353
(Mas) LEGALIZADOS	23
(Mas) ANULADOS	0
Saldo final	4376

Vigentes	0
Finalizados	2

A continuación, se describen los estados de solicitudes de otrosíes para el corte del mes, así:

Durante el mes de diciembre de 2023 se recibieron solicitudes de elaboración de 30 otrosíes, para un total de 4.411 otrosíes durante la vigencia del Fondo:

- Al cierre del mes quedan 35 otrosí en trámite, de los cuales se encuentran 7 en firma del contratista, 2 en elaboración, 20 pendiente de pólizas, 4 en análisis de Minciencias, 2 devueltos, a la espera de instrucción de MINCIENCIAS. Es importante aclarar que el otrosí del contrato 542-2020 con UNIVERSIDAD NACIONAL, fue legalizado durante el mes de diciembre sin embargo; se encontraba devuelto porque no cumplió con los términos descritos en el manual operativo.
- Se legalizaron 23 otrosíes para un total consolidado de 4376 trámites.

- Durante el mes de octubre de 2023 se suscribió prórroga del convenio especial de cooperación 980-2012, el cual es adelantado directamente por el Ministerio; sin embargo, el mismo aparece dentro de la contratación derivada. Actualmente este trámite se encuentra en gestión de pólizas.
- Durante el mes de diciembre se suscribió otrosíes de los convenios 843-2013 y 844-2013, los cuales fueron elaborados por Minciencias. No obstante para el cierre del mes no habían sido remitidos por el fideicomitente por el aplicativo MGI para actualizar su estado.
- Para los siguientes contratos se suscribió prórroga en el mes de diciembre, estando pendiente la aprobación de la modificación de la póliza para su legalización, por lo que pueden presentar diferencia con el MGI:

CTO-AÑO
195-2021
21-2022
40-2022
87-2022
155-2022
182-2022
190-2022
218-2022

### 3.4 ACTAS DE CIERRE CONTABLE Y FINANCIERO

Con corte al 31 de diciembre de 2023, se elaboraron las siguientes actas de cierre:

CTO	AÑO	CONTRATISTA
487	2020	OCCIPLAST S.A.S
328	2019	COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO
110	2021	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS

### 3.5 GESTIONES DE TRÁMITES JURÍDICOS

Sobre este punto, vale la pena mencionar en el anexo 26 se presenta el detalle relativo a los procesos judiciales.

### 3.6 PROCESOS JUDICIALES

Se procede a presentar el siguiente cuadro resumen con el estado de los procesos judiciales, el cual se ha estructurado de conformidad con el informe compartido por la firma CITTA S.A.S., en virtud del contrato de prestación de servicios No. 130-2023, suscrito con la Fundación Tecnalia Colombia:

ENTREGADOS LA FIRMA DE ABOGADOS	nov-23	dic-23	saldo de capital a reintegrar
	161	163	\$ 10.156.735.189,80
(menos) Sin Saldos	38	38	\$ -
(menos) Proceso por pasiva terminado	2	2	\$ 1.408.185.512,00
(menos) Proceso terminado por pago	1	1	
(menos) Suspendido por controversia	0	0	\$ -
<b>EN GESTIÓN DEL ABOGADO</b>	<b>120</b>	<b>122</b>	<b>\$ 10.156.735.189,80</b>
<b>PARA TRÁMITE</b>			
Casos especiales	3	3	\$ 565.398.971,00
Pendiente Seguimiento por pasiva	3	3	\$ -
<b>A. CONCILIACIONES</b>			
Para presentar conciliación	0	0	\$ -
Con fecha de audiencia	3	2	\$ -
Sin fecha de audiencia	1	0	\$ -
Fallida para demanda	0	3	\$ 97.886.947,00
<b>subtotal</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>\$ 97.886.947,00</b>
<b>B. DEMANDAS</b>			
Demandas presentadas	77	77	\$ 7.560.484.829,80
Demandas por activa parcial	13	13	\$ -
Rechazada por Competencia	5	4	\$ 224.896.923,00
Rechazada por falta de requisitos	1	2	\$ 35.000.000,00
<b>subtotal</b>	<b>96</b>	<b>96</b>	<b>\$ 7.820.381.752,80</b>
<b>C. RECHAZADAS POR CADUCIDAD O PRESCRIPCIÓN</b>			
Rechazada por Caducidad	2	3	\$ 86.745.847,00
Rechazada por Caducidad Para Presentar	1	1	\$ 40.000.000,00
Rechazada por Caducidad Derecho de Petición	2	2	\$ -
Rechazada por caducidad en curso	1	0	\$ -
<b>subtotal</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>\$ 126.745.847,00</b>
<b>Total Etapa de conciliación/en trámite</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>\$ 97.886.947,00</b>
<b>Total Activa</b>	<b>96</b>	<b>96</b>	<b>\$ 7.820.381.752,80</b>
<b>total Pasiva</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>\$ 138.136.160,00</b>
<b>TOTAL TRÁMITES</b>	<b>120</b>	<b>122</b>	<b>\$ 10.156.735.189,80</b>
<b>TOTAL CONTRATOS</b>	<b>118</b>	<b>120</b>	

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 161 casos para que inicie las acciones judiciales correspondientes según sea el caso.

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

**PARA TRÁMITE:**

- **CASOS ESPECIALES:** Corresponden trámites entregados a la firma CITTA y que presentan inconvenientes para dar inicio a las acciones judiciales, toda vez que hay 2 empresas extranjeras y 1 en proceso de reorganización empresarial, las cuales son:

No.	CTO-AÑO	CONTRATISTA	COMENTARIO
1	335-2012	YOUNG AMERICAS BUSSINES TRUST	<p>la sociedad no está debidamente constituida en Colombia, razón por la cual no es posible adelantar contra esta empresa procesos jurídicos en este país. Sin perjuicio de lo anterior, la sociedad está radicada en los EUA, y a través de los canales de comunicación de los que dispone la misma, se hará el cobro persuasivo.</p> <p>Vale la pena insistir en que la inexistencia de la empresa legalmente constituida en Colombia reviste mayor dificultad en cualquier tipo de proceso de cobro y que dicha condición se origina desde el momento mismo de la firma del contrato con el Fondo Francisco José de Caldas y no en desarrollo de su gestión.</p> <p>La empresa remitió comentarios respecto a la ejecución del contrato y el trámite fue devuelto a Minciencias por MGI para las respectivas validaciones por parte del supervisor del contrato derivado. Quedamos a la espera de instrucción del fideicomitente para proceder.</p>
2	421-2014	P3 VENTURES S.A.	<p>Se trata de firma extranjera de la que no se tiene mayor información. Tal como fue expuesto en nuestra comunicación de respuesta, la sociedad no está debidamente constituida en Colombia, razón por la cual no es posible adelantar contra esta empresa procesos jurídicos en este país. Sin perjuicio de lo anterior, la sociedad está radicada en los EUA, y a través de</p>

			<p>los canales de comunicación de los que dispone la misma, se hará el cobro persuasivo.</p> <p>Vale la pena insistir en que la inexistencia de la empresa legalmente constituida en Colombia reviste mayor dificultad en cualquier tipo de proceso de cobro y que dicha condición se origina desde el momento mismo de la firma del contrato con el Fondo Francisco José de Caldas y no en desarrollo de su gestión.</p> <p>El 30 de mayo de 2022 la firma CITTA envió correo para realizar un acercamiento con la entidad</p>
3	966-2012	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	<p>Se trata de un proceso iniciado en contra del Centro Internacional de Física, entidad que se encuentra en proceso de reorganización empresarial, luego de una reunión sostenida con el Representante Legal y Minciencias se indicó que dicho contrato se encontraba dentro de las acreencias indicadas por el juzgado que adelanta el proceso de reorganización, estas obligaciones se reclamarían a través de la reorganización empresarial.</p>

#### A. CONCILIACIONES

- **PARA PRESENTAR:** Corresponden a los casos pendientes para presentar solicitud de conciliación ante la Procuraduría General de la Nación.
- **CON FECHA DE AUDIENCIA:** Corresponden a solicitudes de conciliación que se han presentado en la Procuraduría General de la Nación y la superintendencia de sociedades y han señalado fecha para realizar la audiencia.
- **SIN FECHA DE AUDIENCIA:** Son las solicitudes de conciliación que se han presentado en la Procuraduría General de la Nación y la superintendencia de sociedades y está pendiente que el despacho programe la diligencia. Se destaca en este punto la labor adelantada por la firma CITTA durante el mes de junio respecto a las gestiones de los procesos con caducidad declarada en sede administrativa a fin de ser presentados ante la jurisdicción ordinaria.
- **FALLIDA PARA DEMANDA:** Corresponden a los casos en los que se ha agotado el requisito de procedibilidad ante la Procuraduría General de la Nación, declarándose fallida la conciliación y se debe instaurar la demanda en la oficina de

reparto de la Rama Judicial, que para el mes del informe no hay trámites en este estado.

**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.
- **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.
- **DEMANDA TERMINADA POR PAGO:** Corresponde al caso del contrato 306-2017, en donde la entidad realizó el reintegro de la totalidad de los recursos con los intereses, por lo cual se solicitó la terminación del proceso.
- **RECHAZADA POR 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.
- **SIN SALDOS CON PROCESO JUDICIAL:** Como resultado de la sesión de comité fiduciario No. 6 y 7 realizado el 29 de julio de 2022, los miembros del comité aprobaron para los casos donde existe un proceso judicial, hacer el desistimiento parcial de la demanda cuando el contratista haya efectuado el reintegro únicamente del capital, quedando pendiente el pago de intereses moratorios y la cláusula penal (10% del valor total del contrato), toda vez que ya existe un proceso judicial en curso.  
Lo anterior obedece a que las entidades (contratistas, ejecutores) responsables de reintegrar los recursos a favor del FONDO, ya tuvieron la oportunidad contractual para adjuntar documentos que soporten la ejecución de los proyectos, como también para presentar observaciones, objeciones o en efecto, para hacer la devolución de los dineros que les fueron entregados en calidad de financiamiento en el desarrollo de proyectos de ciencia, tecnología e innovación, por lo tanto, es la autoridad judicial competente quien deberá resolver sobre el pago de intereses moratorios y cláusula penal.

Adicionalmente, los integrantes del comité fiduciario mencionaron que estos dineros (intereses moratorios y cláusula penal) podrían reinvertirse para la financiación de otros proyectos de ciencia, tecnología e innovación.

La firma CITTA ha procedido a ubicar el estado de todos los expedientes y presentar nuevamente las demandas en los casos en los que previamente se había presentado un rechazo.

- 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. En estos casos las demandas deberían volver a presentarse.

#### C. RECHAZADAS POR CADUCIDAD O PRESCRIPCIÓN:

- RECHAZADA POR CADUCIDAD: Son aquellas demandas que se presentaron y el despacho al revisarlas resolvió negarlas al haberse configurado la caducidad de la acción.
- RECHAZADA POR CADUCIDAD EN CURSO: Son aquellas demandas que se presentaron y el despacho al revisarlas resolvió negarlas al haberse configurado la caducidad de la acción, sin embargo la firma externa de abogados presentó recurso el cual aún no ha sido resuelto y por ende la decisión aún no se encuentra en firme.
- RECHAZADA POR CADUCIDAD PARA PRESENTAR: Corresponden a las demandas que fueron rechazadas por caducidad por el despacho judicial, sin embargo la firma de abogados presentará la demanda ante la jurisdicción ordinaria.
- RECHAZADA POR CADUCIDAD DERECHO DE PETICIÓN: Corresponden a las demandas que fueron rechazadas por caducidad por el despacho judicial, sin embargo la firma de abogados previo, a iniciar acciones populares en busca de la recuperación de los recursos, presentó derechos de petición a las entidades con el fin de solicitar el reintegro de los recursos.

#### ASPECTOS A TENER EN CUENTA:

- La información aquí presentada corresponde a la revisión del estado de los procesos judiciales efectuada por la Fiduciaria. Lo anterior, sin perjuicio de las observaciones y

recomendaciones que realice el fideicomitente, en su calidad de supervisor del contrato de prestación de servicios suscrito con la firma CITTA S.A.S.

- Para conocer el estado de cada uno de los procesos por favor tener en cuenta el anexo 26 y la matriz de seguimiento con los estados de los procesos.
- El caso correspondiente al contrato 139-2023, fue rechazado en la jurisdicción administrativa, por lo de la firma paralelamente se encuentra adelantando el trámite ante la jurisdicción civil.
- El proceso asociado al contrato 428-2018, fue terminado debido a que el juzgado encontró probada una excepción previa, por lo que el patrimonio fue condenado en costas.

#### 4. PORTAFOLIO

##### 4.1 VALOR EN RIESGO DE MERCADO DEL PORTAFOLIO Y SU COMPORTAMIENTO

A continuación, se presenta el valor en riesgo de mercado del portafolio (VAR) correspondiente al mes de diciembre del 2023.

PORTAFOLIO	VeR No diversificado	VeR Diversificado	VPN	% ND	% D
P.A. FRANCISCO JOSE DE CALDAS	1,037,897,885	660,925,487	391,668,081,869	0.26%	0.17%

##### 4.2 PORTAFOLIO DE INVERSIONES GESTION DICIEMBRE DE 2023.

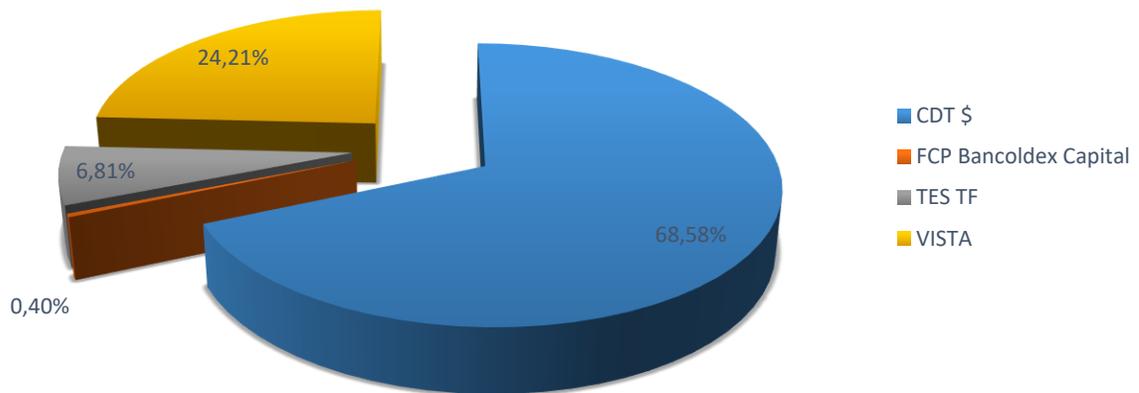
- COMPOSICIÓN POR PLAZO

	IBR	IPC	TF	VISTA	FCP	Total general
VISTA				125.120.447.855,95		125.120.447.855,95
30		10.823.325.000,00	6.539.910.000,00			17.363.235.000,00
60	19.656.285.000,00	27.944.350.000,00				47.600.635.000,00
92	12.149.960.000,00	28.857.225.000,00	8.073.900.000,00			49.081.085.000,00
181	15.013.490.000,00	15.791.965.000,00	19.882.725.000,00			50.688.180.000,00
273	48.353.845.000,00	33.818.485.000,00	68.691.420.000,00			150.863.750.000,00
365		1.059.410.000,00	8.465.200.000,00			9.524.610.000,00
548	2.650.100.000,00	3.168.840.000,00	1.067.870.000,00			6.886.810.000,00
730			45.115.660.000,00			45.115.660.000,00
1095			12.496.860.000,00			12.496.860.000,00
FCP					2.047.256.868,99	2.047.256.868,99
<b>Total general</b>	<b>97.823.680.000,00</b>	<b>121.463.600.000,00</b>	<b>170.333.545.000,00</b>	<b>125.120.447.855,95</b>	<b>2.047.256.868,99</b>	<b>516.788.529.724,94</b>

- COMPOSICIÓN POR TIPO DE ACTIVO

	Valor Nominal	Valor de Mercado	Porcentaje
<b>CDT \$</b>	342.000.000.000	354.431.475.000	68,58%
<b>FCP Bancoldex Capital</b>	2.047.256.869	2.047.256.869	0,40%
<b>TES TF</b>	35.000.000.000	35.189.350.000	6,81%
<b>VISTA</b>	125.120.447.856	125.120.447.856	24,21%
<b>Total General</b>	<b>504.167.704.725</b>	<b>516.788.529.725</b>	<b>100%</b>

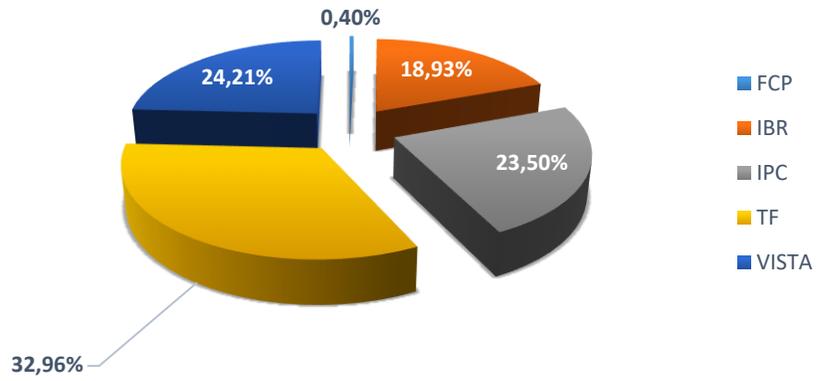
### Por tipo de Activo



- COMPOSICIÓN POR TASA

Tasa	Valor de Mercado
FCP	2.047.256.869
IBR	97.823.680.000
IPC	121.463.600.000
TF	170.333.545.000
VISTA	125.120.447.856
<b>Total General</b>	<b>516.788.529.725</b>

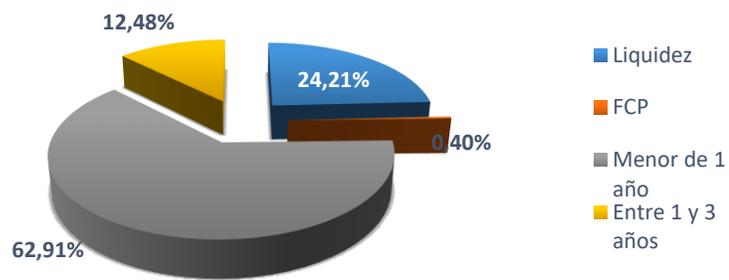
### Por Tasa



- COMPOSICIÓN POR VENCIMIENTO

Plazo	Valor de Mercado
Liquidez	125.120.447.856
FCP	2.047.256.869
Menor de 1 año	325.121.495.000
Entre 1 y 3 años	64.499.330.000
<b>Total General</b>	<b>516.788.529.725</b>

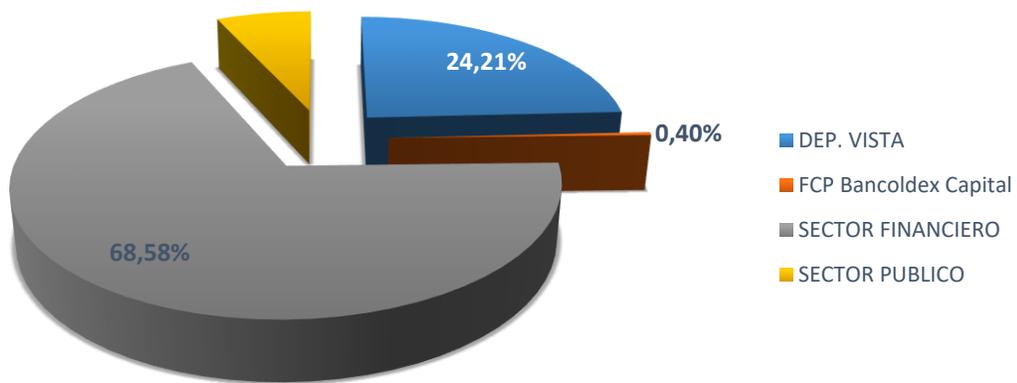
### Por Vencimiento



- COMPOSICIÓN POR SECTOR

	Valor Nominal	Valor de Mercado	Porcentaje
<b>DEP. VISTA</b>	125.120.447.856	125.120.447.856	24,21%
<b>FCP Bancoldex Capital</b>	2.047.256.869	2.047.256.869	0,40%
<b>SECTOR FINANCIERO</b>	342.000.000.000	354.431.475.000	68,58%
<b>SECTOR PUBLICO</b>	35.000.000.000	35.189.350.000	6,81%
<b>Total General</b>	<b>504.167.704.725</b>	<b>516.788.529.725</b>	<b>100%</b>

### Por tipo de Sector

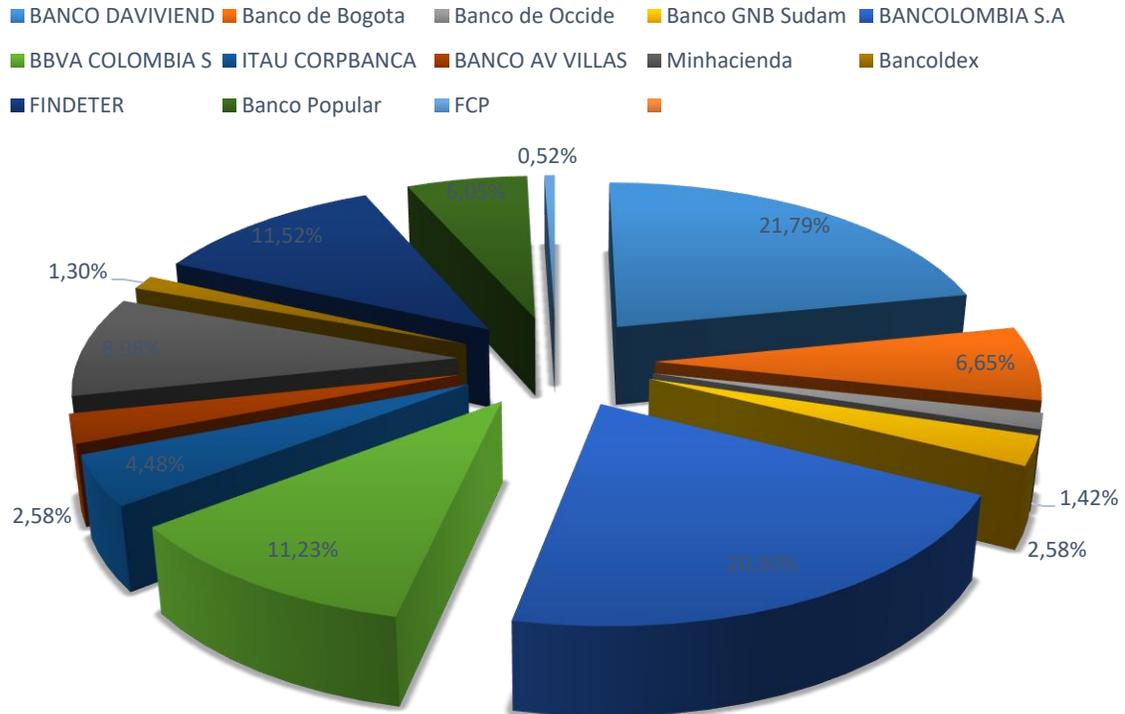


- COMPOSICIÓN POR EMISOR

	Valor Nominal	Valor de Mercado	Participación
BANCO DAVIVIEND	83.000.000.000	85.345.970.000	21,8%
Banco de Bogota	24.500.000.000	26.048.435.000	6,7%
Banco de Occide	5.500.000.000	5.550.075.000	1,4%
Banco GNB Sudam	10.000.000.000	10.116.700.000	2,6%
BANCOLOMBIA S.A	79.000.000.000	81.869.645.000	20,9%
BBVA COLOMBIA S	41.000.000.000	43.967.210.000	11,2%
ITAU CORPBANCA	17.000.000.000	17.539.210.000	4,5%
BANCO AV VILLAS	10.000.000.000	10.092.200.000	2,6%
Minhacienda	35.000.000.000	35.189.350.000	9,0%
Bancoldex	5.000.000.000	5.082.500.000	1,3%
FINDETER	44.000.000.000	45.134.895.000	11,5%
Banco Popular	23.000.000.000	23.684.635.000	6,0%
FCP	2.047.256.869	2.047.256.869	0,5%
<b>Total General</b>	<b>379.047.256.869</b>	<b>391.668.081.869</b>	<b>100%</b>

Liquidez	<b>125.120.447.856</b>	<b>Total</b>	<b>516.788.529.725</b>
----------	------------------------	--------------	------------------------

### Por Emisor



- COMPOSICIÓN POR CALIFICACIÓN

	Valor Nominal	Valor de Mercado	Participación
AAA	50.000.000.000	52.610.215.000	13,5%
BRC1+	98.500.000.000	100.880.425.000	25,9%
F1+	193.500.000.000	200.940.835.000	51,6%
R. Nación	35.000.000.000	35.189.350.000	9,0%
<b>Total General</b>	<b>377.000.000.000</b>	<b>389.620.825.000</b>	<b>100%</b>

Liquidez	<b>125.120.447.856</b>
No Aplica FCP	<b>2.047.256.869</b>

<b>Total</b>	<b>516.788.529.725</b>
--------------	------------------------



- RENTABILIDAD AL 31 DE DICIEMBRE

RENTABILIDAD MENSUAL		
CONCEPTO	FECHA	VALOR
<b>1/12/2023</b>	<b>Valor Inicial</b>	<b>-565.108.031.240,86</b>
1/12/2023	Recaudos sin identificar (noviembre)	-87.533.709,34
1/12/2023	Rendimientos cuentas bancarias-contratación derivada (noviembre)	-2.996,00
5/12/2023	Anulacion de cheque de noviembre	-221.000,00
12/12/2023	Recursos recibidos en administración (diciembre)	-5.327.536.760,00
12/12/2023	Pago rendimientos regalías	71.604.388,17
14/12/2023	Pago RETE-ICA	1.122.000,00
15/12/2023	Recaudo Cuentas por Cobrar (diciembre)	-134.901.269,47
20/12/2023	Reintegros contratación derivada (diciembre)	-197.461.228,57
21/12/2023	Pago comisión Fiduciaria	334.309.767,00
21/12/2023	GMF - Comisión Fiduciaria	1.337.239,07
21/12/2023	Pago RETE-FTE	57.118.000,00
22/12/2023	Rendimientos cuentas bancarias-contratación derivada (diciembre)	-41.785.935,06

22/12/2023	Pagos por unidad de caja	39.090.375.725,44
22/12/2023	GMF de pagos	46.143.537,67
26/12/2023	Recaudo por Reintegrar	-2.000.015,24
27/12/2023	Recaudos sin identificar (diciembre)	-1.882.457.191,03
27/12/2023	Pagos	24.684.491.828,67
<b>31/12/2023</b>	<b>Valor Final</b>	<b>\$ 516.788.529.724,94</b>

<b>TIR DICIEMBRE</b>	19,82%
<b>RENDIMIENTOS DICIEMBRE 2023</b>	\$ 8.293.100.865,39

## 5. 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 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.

### 5.1 ESTADO ACTUAL DE LA CARTERA COMISIÓN FIDUCIARIA

En el estado financiero al cierre del mes de diciembre, se presenta el valor de \$1.065.523.116,53 por comisión fiduciaria, en el cual está incluido el traslado del saldo

contable de Fiduprevisora por valor de \$396.848.579,53 del mes de marzo y el valor de \$668.674.537,00 de los meses de noviembre y diciembre de 2023 de Fiducoldex.

LIQUIDACIÓN COMISIÓN DICIEMBRE DE 2023	VALOR
Componente fijo nación.	\$ 332.654.860,57
Componente fijo privados.	\$ 1.425.139,43
Comisión diciembre de 2023	\$ 334.080.000,00
(+) IVA	\$ 270.776,00
<b>Comisión total diciembre 2023</b>	<b>\$ 334.350.776,00</b>
DETALLE ACUMULADO	VALOR
Comisión noviembre de 2023	\$ 334.323.761,00
Comisión diciembre de 2023	\$ 334.350.776,00
<b>Saldo comisión por pagar</b>	<b>\$ 668.674.537,00</b>

## 6. EQUIPO MÍNIMO DE TRABAJO

Con relación al equipo mínimo de trabajo establecido en el Contrato de Fiducia 333 – 2023 indicamos que al cierre del mes de diciembre 2023 el Patrimonio cuenta con la totalidad del equipo de trabajo correspondiente.

## 7. 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	En trámite de firma
9	Comité Fiduciario 9	27/12/2023	En revisión

## 8. ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

### 8.1 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

La Fiduciaria cuenta con un Sistema Integral de Administración de Riesgos (SIAR) dentro del cual se administra el riesgo operacional, implementado con base a las disposiciones establecidas en el capítulo XXXI de la Circular Básica Contable y Financiera expedida por la Superintendencia Financiera de Colombia en cumplimiento a la CE 018 de 2021. La entidad 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.

En la entidad, cuenta con el Manual del Sistema Integral de Administración de Riesgos (SIAR) dentro del cual se encuentran las políticas, metodologías y procedimientos que le permiten a la organización y a los patrimonios autónomos 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 se trabaja en la aplicación de 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 los procesos de la Fiduciaria, de igual forma, en la valoración de los mecanismos de mitigación para los riesgos identificados.

Estatus de los eventos de riesgo operacional:

Resultado de la gestión del SARO, se lleva un registro de los eventos de riesgo operacionales reportados por los funcionarios de la entidad y el registro en las cuentas del gasto asignadas para tal fin, con el análisis de la causalidad, generación de planes de acción para los eventos materializados y un seguimiento continuo a los mismos para velar por su cumplimiento de conformidad con los procesos establecidos en el sistema. Frente a los reportes gestionados, no se identificaron eventos de riesgo operacional relacionados al P.A. Fondo Francisco Jose de Caldas

Sistema de Administración de Riesgo de Lavado de Activos y Financiación Del Terrorismo – SARLAFT

Para el período objeto de reporte se dio cumplimiento con el proceso de verificación de la 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 respuesta a requerimientos de los entes de control internos y externos, así como la

presentación escrita y presencial 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] para la Sociedad Fiduciaria en desarrollo de todos los negocios administrados, entre los cuales se encuentra el Patrimonio Autónomo Fondo Francisco Jose de Caldas.

## 9. OTROS ASPECTOS CIRCULAR BÁSICA JURÍDICA

### 9.1 PROCESOS, QUEJAS Y RECLAMOS

No se radicaron derechos de petición durante el mes de diciembre de 2023.

### 9.2 ACREEDORES GARANTIZADOS Y ESTADO DE LAS GARANTÍAS

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

### 9.3 CESIONARIOS DE LOS BENEFICIOS

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

### 9.4 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.

## 10. 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 diciembre de 2023, el cual contiene los siguientes anexos:

No. Anexo	Nombre de Anexo	Comentario
Anexo 1	Flujo de caja	
Anexo 2	Balance Contabilidad	
Anexo 3	Conciliaciones Bancos Y Portafolio	
Anexo 4	Portafolio	
Anexo 5	Ingresos	
Anexo 6	Rendimientos	
Anexo 7	Movimiento	
Anexo 8	Pagos	
Anexo 9	Retenciones	
Anexo 10	Saldos	
Anexo 11	Comisión	

Anexo 12	Recursos	
Anexo 13	GMF	
Anexo 14	Reintegro De Recursos Recibidos	
Anexo 15	Reintegros Sin Solicitud Liquidación	
Anexo 16	Informe MGI diciembre 2023	
Anexo 17	Regalías	
Anexo 18	Contratos legalizados	
Anexo 19	Adiciones Prórrogas	
Anexo 20	Indicadores Contratación	
Anexo 21	Liquidaciones	
Anexo 22	Backup bitácoras	
Anexo 23	Listados trazabilidad	
Anexo 24	Equipo de Trabajo	
Anexo 25	Obligaciones	
Anexo 26	Procesos Judiciales	
Anexo 27	Informe de convenios	
Anexo 28	Parafiscales noviembre 2023	
Anexo 29	Actualización de Vigencias	

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. 

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