



**INFORME MENSUAL DE GESTIÓN
PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS
CÓDIGO FIDEICOMISO 661-80740
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**





INFORME DE GESTION MENSUAL DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

TABLA DE CONTENIDO

1. ASPECTOS GENERALES	4
2. INFORMACION FINANCIERA	5
2.1 ESTADOS FINANCIEROS	5
2.1.1 BALANCE GENERAL	5
2.1.2 ESTADO DE RESULTADOS	20
2.1.3 ESTADO DE USOS DE FUENTES	25
2.2 RECURSOS DE CONVENIOS POR RECIBIR	25
2.2.1 RECAUDOS DE CONVENIOS	26
2.2.2 CERTIFICACIONES ATENDIDAS	27
2.2.3 TRASLADOS ENTRE CONVENIOS (INSTRUCCIONES REALIZADAS)	27
2.3 PAGOS	29
2.3.1 PAGO DE CONTRATISTAS, OTROS PAGOS Y EVALUADORES	29
2.3.2 CERTIFICACIONES PENDIENTES PARA PAGOS POR RENDIMIENTOS DE REGALÍAS	31
2.4 GESTIÓN REALIZADA A LAS PARTIDAS CONCILIATORIAS POR REINTEGROS	31
2.5 VALORES CONSIGNADOS SIN SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN	34
3. CONTRATACION DERIVADA	36
3.1 CONVENIOS Y CONTRATOS.	36
3.2 ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍ A LOS CONTRATOS SUSCRITOS.	42
3.4 ACTAS DE CIERRE CONTABLE Y FINANCIERO	43
3.5 GESTIONES DE TRÁMITES JURÍDICOS	44
3.6 PROCESOS JUDICIALES	44
4. PORTAFOLIO	36
4.1 VALOR EN RIESGO DE MERCADO DEL PORTAFOLIO Y SU COMPORTAMIENTO	49
4.2 PORTAFOLIO DE INVERSIONES GESTION JUNIO DE 2022.	50
5. COMISIÓN FIDUCIARIA.	53
5.1 ESTADO ACTUAL DE LA CARTERA COMISIÓN FIDUCIARIA	54
6. EQUIPO MÍNIMO DE TRABAJO	54
7. COMITÉS FIDUCIARIOS	55





8. ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	56
8.1 SISTEMA DE ADMINISTRACION DE RIESGO OPERATIVO (SARO)	56
8.2 INFORMACIÓN SARLAFT	57
9. OTROS ASPECTOS CIRCULAR BÁSICA JURÍDICA	58
9.1 Procesos, quejas y reclamos	58
9.2 Acreedores garantizados y estado de las garantías	58
9.3 Cesionarios de los beneficios	58
9.4 Estado de las condiciones suspensivas o resolutorias que afecten la adquisición o perdida de los derechos	58
10. ANEXOS	58





**INFORME DE GESTIÓN MENSUAL
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

1. ASPECTOS GENERALES

Periodo informado	Del 01 al 31 de diciembre 2022		
Nombre contrato	Patrimonio Autónomo Fondo Francisco José de Caldas		
Número del contrato	Código Fideicomiso 567-80740 Contrato de Fiducia Mercantil No. 661 de 2018 (80740 para FIDUPREVISORA)		
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	Departamento Administrativo de Ciencia, Tecnología e Innovación – MINCIENCIAS		
Dirección Fideicomitente	AV. Calle 26 No. 57-83 Torre 8. Piso 2 al 6		
Fecha de firma del contrato	30 de octubre de 2018		
Vigencia o duración	El presente contrato estará vigente desde la fecha de su perfeccionamiento hasta el 30 de marzo de 2022 de conformidad al otrosí No. 3 suscrito el 12 de mayo de 2022. 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. Sin perjuicio de lo anterior, LA FIDUCIARIA acepta que la comisión fiduciaria pactada solo se causará a partir del 2 de diciembre de 2018, pues desde la fecha de perfeccionamiento y hasta tal día, la fiduciaria realizará las actividades de empalme, sin costo alguno por el FIDEICOMISO. Acta de Inicio de fecha 3 de diciembre de 2018.		
Tipo de contrato	Fiducia Mercantil, para la constitución de un Patrimonio Autónomo		
Estado	En ejecución.		
Garantías	Compañía Aseguradora:	JMALUCCELLI TRAVELRES	
	con NIT	900.488.151-3	
	Póliza No.:	71246	
	Tipo de Póliza:	Garantía Única de Seguros de Cumplimiento en favor de Entidades Estatales	
	Asegurado / Beneficiario:	MINCIENCIAS	
	Amparos	Vigencia desde	Vigencia hasta



	Cumplimiento	02/12/2018	30/09/2023
	Pago de Salarios y Prestaciones Sociales e Indemnizaciones Laborales	02/12/2018	30/03/2026
	Calidad del Servicio	02/12/2018	30/03/2025

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 2022. A continuación, se presenta el movimiento neto de las cuentas que integran los Estados Financieros del P.A Fondo Nacional de Financiamiento para la Ciencia, Tecnología y la Innovación, Francisco José De Caldas– MINCIENCIAS (Contrato de Fiducia Mercantil Número 661-2018 (80740 de 2018), al corte del 31 de diciembre de 2022 de la siguiente manera:

2.1.1 BALANCE GENERAL

ACTIVO

ACTIVO				
CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2022	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2022	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2022
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	59.633.239.149,91	6.153.095.721,07	65.786.334.870,98
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	59.633.239.149,91	6.153.095.721,07	65.786.334.870,98
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA	118.704.445,00	7.170.572,59	125.875.017,59
111006	CUENTAS DE AHORROS	59.514.534.704,91	6.145.925.148,48	65.660.459.853,39
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	399.845.016.982,44	18.158.417.377,75	418.003.434.360,19
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN	399.845.016.982,44	18.158.417.377,75	418.003.434.360,19
122101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	92.451.502.175,75	871.318.347,00	93.322.820.522,75
122102	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	305.721.681.000,00	17.238.447.000,00	322.960.128.000,00
122190	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN	1.671.833.806,69	48.652.030,75	1.720.485.837,44





13	CUENTAS POR COBRAR	324.907.416,00	-163.606.242,20	161.301.173,80
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	481.465.144,10	-146.121.895,41	335.343.248,69
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS	-156.557.728,10	-17.484.346,79	-174.042.074,89
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-156.557.728,10	-17.484.346,79	-174.042.074,89
TOTAL, ACTIVO		459.803.163.548,35	24.147.906.856,62	483.951.070.404,97

Fuente de información: Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022.

Para el mes de diciembre 2022 los activos presentaron un aumento neto por valor de **\$24.147.906.856,62** variación que corresponde a los movimientos por recursos recibidos, valoración del portafolio, valorización del Fondo de Capital Privado, intereses generados de cuentas bancarias y pagos ordenados por el fideicomitente; a continuación, se presenta la variación correspondiente.

RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	40.490.580.997,93
REINTEGROS	1.157.031.388,73
RENDIMIENTOS	5.774.422.621,39
Inversión Fondo de capital Privado	15.355.525,54
TOTAL, INGRESOS	47.437.390.533,59
Giro para inversión Fondo de Capital Privado	15.355.525,54
(MENOS) PAGOS	23.110.521.909,23
DISMINUCION	24.311.513.098,82
CARTERA	-146.121.895,41
(Mas) RECUPERACIÓN PROVISIÓN	-17.484.346,79
VARIACION	24.147.906.856,62

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre 2022, 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

SALDOS CUENTAS DE BANCOS Y PARTIDAS CONCILIATORIAS AL 31 DE DICIEMBRE 2022					
BANCO	TIPO CUENTA	NUMERO CUENTA	SALDO CONTABLE	SALDOS EXTRACTO	DIFERENCIA
BBVA	CTE DECEVAL	309042059	613.821,73	613.821,73	0,00
BBVA	CTE	309042000	73.970.708,04	73.970.708,04	0,00
BBVA	CTE	309041986	51.074.320,32	51.074.320,32	0,00
TOTAL, BBVA CTA CORRIENTE			125.658.850,09	125.658.850,09	0,00
BBVA	AHORROS	309041945	39.651.460.437,24	39.651.460.437,24	0,00
BBVA	AHORROS	309042018	4.122.873,22	4.122.873,22	0,00
BBVA	AHORROS	309042026	1.181.491.537,62	1.181.491.537,62	0,00
BBVA	AHORROS	309041960	1.102.128.610,06	1.102.128.610,06	0,00
BBVA	AHORROS	309041952	552.169.924,44	552.169.924,44	0,00
BBVA	AHORROS	309045540	251.419.467,00	251.419.467,00	0,00
TOTAL, BBVA CTA AHORROS			42.742.792.849,58	42.742.792.849,58	0,00
BOGOTA	CTE DECEVAL	367631	216.167,50	216.167,50	0,00
TOTAL, BCO BOGOTA CTA CORRIENTE			216.167,50	216.167,50	0,00
BOGOTA	AHORROS	367615	22.917.667.003,81	22.917.667.003,81	0,00
TOTAL, BANCO BOGOTA CTA AHORROS			22.917.667.003,81	22.917.667.003,81	0,00
TOTAL, BANCOS			65.786.334.870,98	65.786.334.870,98	0,00

Para el cierre del mes de diciembre 2022 no se presenta partidas conciliatorias.

La cuenta de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO** registro un aumento neto por valor de **\$6.153.095.721,07**, originado por los 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 del mes de diciembre 2022.



DETALLE	Total
Ajuste Gastos Devol Pago	-3.691,28
Ajuste Legalización Divisas	169,12
Gastos GMF	-28.055.954,00
Giro Dev Reintegros	-1.298.273,00
Giro Rendimientos regalías	-34.672.188,82
Intereses Cuentas Bancarias	498.169.100,00
Operaciones De Portafolio	-12.866.856.338,18
Pago Comisión	-694.093.872,89
Pago Ica	-1.947.000,00
Pago Retención	-15.134.000,00
Pagos	-10.665.069.431,80
Recaudo Aportes	40.490.580.997,93
Recaudo Por Reintegro	811.303.529,41
Recaudos Rendimientos	41.474.444,66
Recaudo cuentas por pagar	1.208.252,00
Recaudo Cuenta Por Cobrar	303.045.162,66
Giro Llamado Fondo de Capital Privado	-15.355.525,54
Pagos Unidad De Caja	-11.670.199.659,20
Total, general	6.153.095.721,07

La cuenta **INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS**, registro un aumento neto por valor de **\$18.158.417.377,75** generado por la redención, valoración-desvalorización y compra y venta (para pagos) de títulos durante el mes de diciembre 2022.

A continuación, se presenta el detalle de la variación del rubro de inversiones para el mes de diciembre 2022:

DETALLE	Total
COMPRA DE TITULOS	15.000.000.000,00
VALORACION Y COBRO DE INTERESES	3.109.765.347,00
VALORACION FONOD DE CAPITAL	33.296.505,21
INVERSION FONDO DE CAPITAL	15.355.525,54
TOTAL	18.158.417.377,75



CUENTAS POR COBRAR

Respecto al saldo que presenta el rubro de Cuentas por Cobrar al corte 31 de diciembre de 2022 indicamos que el movimiento de recaudos se da como resultado de las gestiones de cobro realizadas por la Fiduciaria tales como, correos electrónicos, comunicaciones masivas y llamadas telefónicas, con recaudo total durante el mes de diciembre 2022 por valor de **\$303.045.162,66** para el mes de diciembre 2022 se registraron seis cuentas por cobrar por acta de liquidación suscritas y firmadas por valor de **\$156.953.239,80**, se realizó el traslado de la cuenta por cobrar del municipio de Pasto por valor de **\$29.972,55** a la cuenta de impuestos para realizar la compensación correspondiente; al cierre del mes de diciembre 2022 el valor de las cuentas por cobrar ascienden a **\$335.343.248,69**.

A continuación, relacionamos el movimiento de cuentas por cobrar del mes de diciembre 2022, evidenciando que se presentó una disminución neta respecto al mes anterior por valor **\$-146.121.895,41**, de acuerdo con lo antes indicado.

Saldo inicial	481.465.144,10
Recaudos	-303.045.162,66
Ajuste cuenta por cobrar imp Pasto	-29.972,55
creación de cuentas	156.953.239,80
TOTAL	335.343.248,69

A continuación, se presenta el detalle de la inclusión de cuentas por cobrar para el mes de diciembre 2022 de acuerdo con las actas de liquidación.

TERCERO	VALOR
Universidad De Cundinamarca	14.062.355,80
Universidad De Antioquia	3.456.651,00
Frisby S.A.	60.000.000,00
Gefetic S.A.S.	9.750,00
Samsara Centro De Bienestar S.A.S.	2.359.974,00
Formapol Sas	77.064.509,00
TOTAL	156.953.239,80

DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR

Para el mes de diciembre se presenta un aumento neto por deterioro de **\$17.484.346,79** por reconocimiento del deterioro de las cuentas por cobrar 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 2022.

FLUJO DE CAJA PAP FONDO CALDAS-COLCIENCIAS	
DICIEMBRE 2022	
CONCEPTO	VALOR
VALOR INICIAL	459.478.256.132,35
INGRESOS	
Recursos recibidos en administración	40.490.580.997,93
Reintegros contratación derivada	811.303.529,41
Recaudo Cuentas por Cobrar	303.045.162,66
Recaudos de terceros	1.208.252,00
Rendimientos cuentas bancarias-contratación derivada	41.474.444,66
Inversión Fondo de Capital Privado	15.355.525,54
Rendimientos cuentas bancarias -FFJC	498.169.100,00
Rendimientos portafolio	5.242.956.847,06
valoración Fondo de Capital Privado	33.296.505,21
Ajuste legalización divisas	169,12
TOTAL, INGRESOS	47.437.390.533,59
EGRESOS	
Pagos	10.665.069.431,80
Pagos unidad de caja	11.670.199.659,20
Devolución reintegros cuenta por pagar	1.298.273,00
Pago rendimientos regalías	34.672.188,82
Giro fondo de capital privado	15.355.525,54
GMF de pagos	25.279.579,00
Pago comisión Fiduciaria	694.093.872,89
GMF - Comisión Fiduciaria	2.776.375,00
Pago RETE-ICA	1.947.000,00
Pago RETE-FTE	15.134.000,00
Gastos Comisión devolución pago solicitud 36023	3.691,28
Gasto SEBRA Operaciones de portafolio	47.838,18
Ajuste al peso	0,06
TOTAL, EGRESOS	23.125.877.434,77
VALOR FINAL 31 DE DICEIMBRE 2022	483.789.769.231,17





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 \$40.490.580.997,93;** valor correspondiente a recursos recibidos en el mes de diciembre 2022 de acuerdo con los convenios de aportes suscritos. A continuación, se presenta el detalle que compone este rubro (Ver anexo 5)

IDENTIFICACION	DETALLE	VALOR
899999061	ALCALDIA DE BOGOTA Y OTRAS ENTIDADES DISTRITALES	249.169.790,00
899999296	Min ciencias	4.195.000.000,00
899999296	Min ciencias	2.200.000.000,00
899999296	Min ciencias	3.605.000.000,00
899999296	Min ciencias	1.800.000.000,00
899999296	Min ciencias	798.243.044,00
899999296	Min ciencias	4.803.006.194,00
899999296	Min ciencias	1.482.877.285,00
899999296	Min ciencias	10.016.851.412,93
899999296	Min ciencias	3.000.000.000,00
899999296	Min ciencias	5.196.433.272,00
899999296	Min ciencias	50.000.000,00
899999296	Min ciencias	1.169.554.560,00
899999296	Min ciencias	1.180.445.440,00
899999004	AGUSTIN CODAZZI - IGAC	744.000.000,00
TOTAL, APORTES		40.490.580.997,93

- 2. Reintegros Contratación derivada \$811.303.529,41** Valor correspondiente a reintegros por contratación derivada del mes de diciembre 2022. A continuación, se presenta el detalle por tercero y su correspondiente valor de reintegro.

IDENTIFICACION	NOMBRE	VALOR
890201213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	524.427,00
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	15.655.424,00
830009610	CORPORACION CORPOGEN	6.616.627,00
890101681	FUNDACION UNIVERSIDAD DEL NORTE	5,00
800145400	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	1.606.038,37
800145400	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	64.001.381,77
800145400	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	7.779.366,01
860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	23.187.478,00
860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	34.747.738,00
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	81.482.939,00
860007759	COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	536.153,00





891500319	UNIVERSIDAD DEL CAUCA	2.562.784,00
800054293	ICIPC	474.926,00
890203944	ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA - ACAC	10.003.795,09
890203944	ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA - ACAC	13.104.951,79
890203944	ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA - ACAC	59.347.373,38
890303797	UNIVERSIDAD SANTIAGO DE CALI	4.000.000,00
901043903	GOWAN COLOMBIA S.A.S.	2.032.359,00
901043903	GOWAN COLOMBIA S.A.S.	958.576,78
901043903	GOWAN COLOMBIA S.A.S.	36.365.283,22
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	5.338.413,00
899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	763.958,00
800145882	CORPORACION CENTRO DE INVESTIGACION EN PALMA DE ACEITE - CENIPALMA	31.926.512,00
890908790	CORPORACION PARA INVESTIGACIONES BIOLOGICAS - CIB	17.049.245,00
890201213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	149.045.462,00
900292948	Unimos Empresa Municipal de Telecomunicaciones	1.492.330,00
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	16.460.000,00
860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	31.806.147,00
860024746	UNIVERSIDAD CENTRAL	7.949.917,00
900930712	ASOCIACION DE AGRICULTORES, PRODUCTORES PECUARIOS PISCICULTORES Y AMBIENTALISTAS DE PASIFUERES ASOPASFU	30.000,00
891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	10,00
890801063	UNIVERSIDAD DE CALDAS	11.250.000,00
890212568	FUNDACION CARDIOVASCULAR DE COLOMBIA - FCV	9.210.076,00
899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	8.533.918,00
800194600	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	22.999.421,00
890908790	CORPORACION PARA INVESTIGACIONES BIOLOGICAS - CIB	61.866.667,00
890101681	FUNDACION UNIVERSIDAD DEL NORTE	19.092.035,00
890901389	UNIVERSIDAD EAFIT	13.129.924,00
890801063	UNIVERSIDAD DE CALDAS	35.955.387,00
890801063	UNIVERSIDAD DE CALDAS	2.376.481,00
890801063	UNIVERSIDAD DE CALDAS	40.000,00
TOTAL		811.303.529,41

3. Recaudos cuentas por cobrar: \$303.045.162,66 Valor correspondiente a reintegros de cuentas por cobrar creadas en el Patrimonio según actas de liquidación suscritas.

4. Recaudos de terceros: \$1.208.252 Valor correspondiente a reintegros pendientes de giro dentro de los cuales se encuentra el Departamento de Antioquia, que corresponde al convenio 779 Universidad de Antioquia por regalías.





5. **Rendimientos cuentas bancarias-contratación derivada: \$41.474.444,66** valor correspondiente a ingresos por los rendimientos generados de los giros por contratación derivada recaudados en el mes de diciembre 2022.
6. **Inversión Fondo de Capital Privado \$15.355.525,54**, valor correspondiente al giro para inversión por llamado de capital de acuerdo con la solicitud No 36221.
7. **Rendimientos cuentas bancarias \$498.169.100**; Valor correspondiente a intereses bancarias de las cuentas de ahorro del Patrimonio autónomo degenerados en el mes de diciembre 2022.
8. **Rendimientos Portafolio \$5.242.956.847,06**; Valor correspondiente a la valoración del Portafolio administrado por la Sociedad Fiduciaria en el mes de diciembre 2022.
9. **Valoración Fondo de Capital Privado \$33.296.505,21**; Valor correspondiente a la valoración del Fondo de capital privado para el mes de diciembre 2022.
10. **Ajuste legalización divisas: \$169,12**: Valor correspondiente a la diferencia entre el pago causado y el desembolso efectivos de los pagos al exterior en el mes de diciembre 2022.
11. **Pagos apoyo económico: \$10.665.069.431,80**: Valor correspondiente a pagos ordenados por el Fideicomitente, y ejecutados en el mes de diciembre 2022.
12. **Pagos por unidad de caja \$11.670.199.659,22**: Valor correspondiente a pagos ordenados por el Fideicomitente por Unidad de Caja, para el flujo de caja se presenta el valor de giro de acuerdo con la solicitud correspondiente. En el informe 213 se presenta el valor de **\$11.886.738.620**, el cual corresponde a pagos con recursos propios.
13. **Devolución Reintegros cuentas por pagar \$1.298.273** Valor correspondiente al giro de reintegros de acuerdo con lo ordenado por el Fideicomitente solicitud No 32259 de diciembre 2022.
14. **Giro de rendimientos Regalías \$34.672.188,82** Valor correspondiente al giro de recursos por rendimientos Regalías en el mes de diciembre 2022, de acuerdo con los contratos suscritos.
15. **Giro Fondo de Capital Privado \$15.355.525,54**, valor correspondiente al giro por llamado de capital de acuerdo con la solicitud No 36221
16. **GMF por pagos: \$25.279.579**; Valor correspondiente al GMF descontado por pagos realizados en el mes de diciembre 2022.
17. **Pago Comisión Fiduciaria: \$694.093.872,89**; Valor correspondiente giro de la comisión del mes de agosto y septiembre 2022 autorizada por el Fideicomitente.





18. GMF por pagos Comisión: \$2.776.375; Valor correspondiente al GMF descontado por la entidad financiera en el pago de la comisión Fiduciaria.

19. Pago Rete ICA \$1.947.000: El valor del pago de rete Ica en el flujo de caja versus el anexo 9 presenta una diferencia de **\$775,47** 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, dentro del valor de pago de ICA AL Municipio de Bucaramanga se registra un valor de \$3.000 correspondiente al 10% de sobretasa Bomberil liquidado por el municipio en la liquidación correspondiente, se anexa copia de la declaración.

20. Pago Retención en la Fuente \$15.134.000 - pago Retenciones: El valor del pago de rete fuente y rete IVA en el flujo de caja versus anexo 9 presenta una diferencia de **\$233.05**, por concepto 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.

21. Gastos por Comisión bancaria \$3.691,28: Valor correspondiente a los gastos por Comisión cobrados por la entidad financiera en la devolución del pago al exterior solicitud 36023.

22. Gastos sebra operaciones portafolio \$47.838,18: Valor correspondiente a los gastos sebra por operaciones de portafolio del mes de diciembre 2022.

PASIVO

PASIVO				
CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2022	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2022	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2022
24	CUENTAS POR PAGAR	4.082.458.555,97	-45.532.620,72	4.036.925.935,25
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCERO	2.524.054.806,67	435.403.661,81	2.959.458.468,48
240720	RECAUDOS POR RECLASIFICAR	2.854.500,80	0,00	2.854.500,80
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2.039.765.134,32	581.495.584,67	2.621.260.718,99
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	481.435.171,55	-146.091.922,86	335.343.248,69
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUE	22.985.350,84	15.100.183,61	38.085.534,45
243603	HONORARIOS	4.077.378,90	-3.144.850,20	932.528,70
243610	PAGOS AL EXTERIOR	357.265,80	193.855,40	551.121,20
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	10.699.122,25	10.073.981,43	20.773.103,68





243627	IMPUESTOS	7.851.583,89	7.612.680,18	15.464.264,07
2440	IMPUESTOS CONTRIB Y TASAS	2.980,50	801,58	3.782,08
244024	TASAS	2.980,50	801,58	3.782,08
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.535.415.417,96	-496.037.267,72	1.039.378.150,24
249053	COMISIONES	1.378.411.267,99	-351.945.004,12	1.026.466.263,87
249054	HONORARIOS	0,00	702.242,40	702.242,40
249090	DIVERSOS	157.004.149,97	-144.794.506,00	12.209.643,97
29	OTROS PASIVOS	332.031.070.610,11	18.293.677.196,40	350.324.747.806,51
290201	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	332.031.070.610,11	18.293.677.196,40	350.324.747.806,51
TOTAL, PASIVO		336.113.529.166,08	18.248.144.575,68	354.361.673.741,76

Para el mes de diciembre de 2022 los pasivos presentaron un aumento neto por valor de **\$18.248.144.575,68**, en donde se destaca el rubro de Recursos Recibidos en Administración, con una variación neta de **\$18.293.677.196,40** 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 2022, así:

- **Recaudos a favor de terceros** con un saldo de **\$2.959.458.468,48** correspondiente a:

\$2.854.500,80 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:

OBSERVACION	VAOR
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



OBSERVACION	VAOR
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
TOTAL	2.854.500,80

- **\$2.621.260.718,99, 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 los entes territoriales para su correspondiente giro.
- **\$335.343.248,69: Otros recursos a favor de terceros:** Valores a reintegrar de las actas firmadas de la contratación derivada, que se deben abonar en la cuenta de los aportantes cuando se reciban los recursos correspondientes (contrapartida de cuentas por cobrar).
- **\$38.085.534,45 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. (se anexa programación pagos de las obligaciones fiscales al cierre del mes de diciembre, elaborada por el área de impuestos de Fiduprevisora)
- **\$1.039.378.150,24 Otras Cuentas por Pagar, conformado por:**
 - **\$1.026.466.263,87:** Valor correspondiente a la comisión fiduciaria causada y pendiente de pago de los meses de octubre, noviembre y diciembre 2022, las cuales serán canceladas una vez se reciba la autorización del Fideicomitente.
 - **\$702.242,40, Honorarios;** Valor correspondiente a devolución por pago al exterior de la solicitud 36023 el 29 de diciembre 2022, en MGI esta solicitud fue devuelta por rechazo bancario, en contabilidad por tramites internos queda ajustada en el mes de enero 2023:

\$12.209.643,97 valores consignados en las cuentas del fideicomiso y que deben ser devueltos a los terceros correspondientes, estamos a la espera de la instrucción del Fideicomitente para realizar el giro. 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:

IDENTIFICACION	NOMBRE	VALOR
10294766	DANIEL GOMEZ MOSQUERA	224,00
800088424	FUNDACION EL ALCARAVAN	10,00
800116217	CORPORACION UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS	1,00
800144829	UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA	1.000,00
800167494	ADA S.A	29.550,64
800221724	PRODUCTORA DE INSUMOS AGROPECUARIOS, SOMEX S.A.	29.130,00
800225340	UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA	1,00
800232356	FAJOBE S.A.S	0,67
804001183	CORPORACION BUCARAMANGA EMPRENDEDORA LUIS CARLOS GALAN SARMIENTO INCUBADORA DE EMPRESAS	28,00
816006661	CORPORACION INCUBADORA DE EMPRESAS DE BASE TECNOLOGICA DEL EJE CAFETERO	527.761,00
816007055	INSTITUTO DE EPILEPSIA Y PARKINSON DEL EJE CAFETERO SA	100,00
826000361	ALMACENES PARAISO S.A	0,50
830040745	CORPORACION MALOKA DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0,98
830084143	FUNDACION INSTITUTO DE INMUNOLOGIA DE COLOMBIA	0,12
830092262	CORPORACION DE PLANEACION Y TRANSFERENCIA TECNOLOGICA AGROPECUARIA	348.113,00
830105985	CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO DE LA INDUSTRIA ELECTRO ELECTRONICA Y TIC	30,00
830129409	GRUPO CUBO LTDA	36,00
860013720	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	0,24
860024746	UNIVERSIDAD CENTRAL	9,00
860026058	UNIVERSIDAD EAN	8,00
860030197	JARDIN BOTANICO JOSE CELESTINO MUTIS	192.278,00
860051550	FUNDACION CENTRO INTERNACIONAL DE EDUCACION Y DESARROLLO HUMANO	0,37
860052764	BALDOSINES TORINO S.A.	0,34
860504759	FUNDACION UNIVERSITARIA KONRAD LORENZ	12,00
890101681	FUNDACION UNIVERSIDAD DEL NORTE	3,47
890102257	UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	0,40
890200499	UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BUCARAMANGA-UNAB	0,01
890200686	PENAGOS HERMANOS Y COMPAÑIA S.A.S.	3,48
890201213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	1,60
890203944	ASOCIACIÓN COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA ACAC	0,07
890303666	FUNDACION PARA LA EDUCACION Y EL DESARROLLO SOCIAL	0,21
890316745	UNIVERSIDAD ICESI	1,00
890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	8,00
890399011	MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI	0,24
890401962	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE BOLIVAR	200,00
890700640	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	841,00

890801042	CAMARA DE COMERCIO DE MANIZALES POR CALDAS	0,70
890801063	UNIVERSIDAD DE CALDAS	10,00
890806490	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CALDAS	0,92
890900286	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	2.843.167,32
890901389	UNIVERSIDAD EAFIT	2,09
890902920	UNIVERSIDAD DE MEDELLIN	11,00
890902922	UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	4,00
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	1.004,00
890984002	UNIVERSIDAD CES	200,00
890984812	CORPORACION UNIVERSITARIA LASALLISTA	7,00
891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	35,64
891801101	UNIVERSIDAD DE BOYACA	16,00
891801918	SOELCO S.A.S.	30,00
892000757	UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS	9.588,00
892280013	CAMARA DE COMERCIO DE SINCELEJO	6.781.593,90
892300285	UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR	376,00
899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	695.262,20
899999230	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS	0,19
899999278	CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA SA	0,06
900037743	LINKTIC SAS	0,61
900050767	PROCESIX COLOMBIA SAS	0,19
900062201	ALSEC ALIMENTOS SECOS S.A.S.	574.366,00
900068796	INFOTIC S.A	16,00
900148053	LOKTECH LTDA	2,00
900155576	INTERKONT SAS	154.417,46
900182503	KOOMBEA S.A.S	0,73
900298997	ALIMENTOS Y PRODUCTOS EN POLVO POLTEC S.A.S	79,00
900339174	ENERGIA PARA EL AMAZONAS S.A. E.S.P	0,27
900371031	AUGUSTA CONSULTORES S.A.S	0,24
900458879	CORPORACION CONNECT BOGOTA REGION	107,45
900483666	MAQUISAPA SAS	0,07
900524285	UNIVERSITARIA VIRTUAL INTERNACIONAL	1,98
900537986	ZAITA SAS	19.937,00
900631380	P&S SOLUTIONS S.A.S	0,61
900631659	PONS COLOMBIA SAS	49,00
900808313	ALIADO S.A.S	2,00
TOTAL		12.209.643,97

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 ejecutar la devolución pertinente.

\$350.324.747.806,61 Recursos recibidos en administración: valor correspondiente a los recursos recibidos por el fideicomiso, con destinación a la ejecución en cumplimiento al objeto del contrato fiduciario.

PATRIMONIO

PATRIMONIO				
CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2022	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2022	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2022
3105	CAPITAL FISCAL	66.993.056.217,95	1.062.498.015,54	68.055.554.233,49
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	39.273.947.812,56	0,00	39.273.947.812,56
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	17.422.630.351,76	4.837.264.265,40	22.259.894.617,16
TOTAL, PATRIMONIO		123.689.634.382,27	5.899.762.280,94	129.589.396.663,21

El patrimonio al cierre del mes de diciembre 2022 generó un aumento neto por valor de **\$5.899.762.280,94** originado por la variación neta presentada en el capital fiscal con un valor de **\$1.062.498.015,54** por concepto de pagos efectuados y reintegros de recursos de la contratación derivada, así como los traslados ordenados por el fideicomitente y la utilidad presentada en el mes de diciembre 2022 por valor de **\$4.837.264.265,40**, respectivamente.

El saldo del Patrimonio, al 31 de diciembre 2022 es de **\$129.589.396.663,21** conformado así:

CONCEPTO	SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2022
APORTE INICIAL	76.163.562,31
RENDIMIENTOS	2.619.213.365,51
RECAPITALIZACIONES	21.287.576.130,76
REINTEGROS (INGRESO POR PAGOS)	43.487.018.230,01
OTROS REINTEGRSO	585.582.944,90
TOTAL, CAPITAL FISCAL	68.055.554.233,49
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	39.273.947.812,56
RESULTADO DEL EJERCICIO	22.259.894.617,16
TOATAL PATRIMONIO	129.589.396.663,21



2.1.2 ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2022	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2022	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2022
INGRESOS				
4	INGRESOS DE OPERACIONES	23.561.168.669,81	5.815.897.824,44	29.377.066.494,25
48	OTROS INGRESOS	23.561.168.669,81	5.815.897.824,44	29.377.066.494,25
4802	FINANCIEROS	23.372.471.212,12	5.774.422.452,27	29.146.893.664,39
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INS, FINANCIERAS	5.164.433.085,87	498.169.100,00	5.662.602.185,87
480206	GANANCIA POR VALORACIÓN DE INVERSIONES	18.108.357.316,81	5.242.956.847,06	23.351.314.163,87
480207	POR VALORACION DE INVERSIONES	89.483.972,66	33.296.505,21	122.780.477,87
480242	RENDIMIENTOS CUENTAS POR COBRAR	59.368,00	0,00	59.368,00
480290	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	10.137.468,78	0,00	10.137.468,78
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	12.988.257,38	169,12	12.988.426,50
480690	OTROS AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	12.988.257,38	169,12	12.988.426,50
4808	INGRESOS DIVERSOS	173.605.489,52	41.475.203,05	215.080.692,57
480826	OTROS INGRESOS DIVERSOS	37.980,32	0,00	37.980,32
480862	COSTAS PROCESOS A FAVOR	672.002,00	0,00	672.002,00
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	172.895.507,20	41.475.203,05	214.370.710,25
4830	REVERSION DE PERDIDA POR DETER	2.103.710,79	0,00	2.103.710,79
483002	CUENTAS POR COBRAR	2.103.710,79	0,00	2.103.710,79

Los ingresos registrados al 31 de diciembre 2022 ascienden a la suma de **\$29.377.066.494,25**; 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 2022.

Los ingresos del Patrimonio están compuestos por las siguientes cuentas:

Ingresos Financieros por valor de \$29.377.066.494,25: Compuesto por:

- **\$5.662.602.185,87 Intereses depósitos en Instituciones Financieras:** corresponde a intereses bancarios generados en las cuentas de ahorro del Fondo de enero a diciembre de 2022.



- **\$23.351.314.163,87 Ganancias por valoración de inversiones:** Valor generado por la valoración de las inversiones del portafolio administrado por la Sociedad Fiduciaria de enero a diciembre 2022.
- **\$122.780.477,87 Valoración Fondo de Capital Privado:** Valor correspondiente a la valoración del Fondo de Capital Privado de enero a diciembre 2022 administrado por Fiducoldex.
- **\$59.368 Rendimientos cuentas por cobrar:** Valor generado por el ajuste al IPC en los acuerdos de pago, recaudos recibidos en los meses de enero a diciembre 2022, a continuación, se presente el detalle correspondiente.

IDENTIFICACION	NOMBRE	VALOR
900435507	PRODUCTOS DE APOYO PARA EL SENTADO CONFORTABLE "SENCON " S.A.S	24.354,00
900435507	PRODUCTOS DE APOYO PARA EL SENTADO CONFORTABLE "SENCON " S.A.S	17.203,00
900435507	PRODUCTOS DE APOYO PARA EL SENTADO CONFORTABLE "SENCON " S.A.S	11.874,00
900435507	PRODUCTOS DE APOYO PARA EL SENTADO CONFORTABLE "SENCON " S.A.S	5.937,00
	TOTAL	59.368,00

- **\$10.137.468,78; Prima en colocación FCP:** valor correspondiente a la liquidación efectuada por FIDUCOLDEX, por concepto de Prima en colocación, cuyo deposito fue realizado en el mes de agosto 2022.
- **\$12.988.426,50; Ajuste por diferencia en cambio:** valor correspondiente la diferencia por legalización en pagos al exterior de enero a diciembre 2022 y diferencia en cambio en la monetización de reintegro de recursos no ejecutados.
- **\$37.980,32; Ingresos Diversos:** valor correspondiente a la recuperación por mayor valor causado y facturado en la comisión fiduciaria del mes de diciembre 2021, la Sociedad Fiduciaria remitió la Nota crédito No 3290 por el ajuste correspondiente.
- **\$672.002 Costas procesos a favor:** correspondiente al reconocimiento de valor recaudo en el mes de abril 2022, correspondiente a sentencia por costas decretadas por el Juzgado Primero Civil Municipal de Cartagena en cintra de la Universidad de Cartagena.
- **\$214.370.710,25; Otros Ingresos Diversos** compuestos por **\$214.334.190,35.** correspondiente a reintegro de rendimientos bancarios realizados por las entidades ejecutoras con las que se ha firmado la contratación derivada, **\$35.619,90** ajuste al mil de enero a diciembre 2022 en la aproximación de pagos de impuestos.



- **\$2.103.710,79 Cuentas por cobrar:** Valor correspondiente a la recuperación del deterioro de cuentas por cobrar de enero a diciembre 2022

GASTOS

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2022	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2022	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2022
GASTOS		23.561.168.669,81	5.815.897.824,44	29.377.066.494,25
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.787.054.370,97	344.925.233,77	4.131.979.604,74
5111	GENERALES	3.773.741.911,97	342.148.868,77	4.115.890.780,74
511178	COMISIONES	3.773.741.911,97	342.148.868,77	4.115.890.780,74
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	13.312.459,00	2.776.365,00	16.088.824,00
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	13.312.459,00	2.776.365,00	16.088.824,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	7.080.616,10	17.484.346,79	24.564.962,89
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	7.080.616,10	17.484.346,79	24.564.962,89
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.080.616,10	17.484.346,79	24.564.962,89
58	OTROS GASTOS	2.344.403.330,98	616.223.978,48	2.960.627.309,46
5802	COMISIONES	544.619,39	51.529,46	596.148,85
580240	COMISIÓN SERICION FINANCIEROS	544.619,39	51.529,46	596.148,85
5804	FINANCIEROS	2.343.727.301,23	616.167.773,49	2.959.895.074,72
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	2.343.727.301,23	616.167.773,49	2.959.895.074,72
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	131.410,36	4.675,53	136.085,89
589090	<i>OTROS GASTOS DIVERSOS</i>	131.410,36	4.675,53	136.085,89
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	17.422.630.351,76	4.837.264.265,40	22.259.894.617,16
590501	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	17.422.630.351,76	4.837.264.265,40	22.259.894.617,16

Los gastos registrados al mes de diciembre 2022 ascienden a la suma de **\$7.117.171.877,09**, los cuales se componen de las siguientes cuentas:



- **\$4.115.890.780,84 Comisiones:** Valor correspondiente a la causación de la comisión fiduciaria de enero a diciembre 2022, compuesto por los siguientes valores:
 -
 - Comisión Fiduciaria: \$4.106.141.705,74
 - Póliza Proceso Judicial Contrato 246-2013 con cargo a la comisión \$9.749.075
- **\$16.088.824 GMF por pago de comisiones:** Valor correspondiente GMF por pago en de la comisión fiduciaria, autorizada por el fideicomitente, descuento realizado por la entidad financiera de enero a diciembre 2022.
- **\$24.564.962,89 Deterioro cuentas por cobrar:** Valor correspondiente al deterioro calculado en las cuentas por cobrar de enero a diciembre 2022, de acuerdo con las políticas contables.
- **\$596.148,85; Otros Gastos Comisiones:** Valor correspondiente a gastos SEBRA por operaciones de portafolio de enero a diciembre 2022.
- **\$2.959.895.074,72 Otros Gastos Financieros:** valor correspondiente a la causación de rendimientos por regalías de enero a diciembre 2022, de acuerdo con lo estipulado en cada uno de los convenios correspondientes.
- **\$136.085,89 Otros gastos diversos:** Valor correspondiente a ajustes al mil, de enero a diciembre de 2022 en la aproximación de pagos de impuestos, dentro de los cual se registraron los pagos correspondientes a cobros por sistematización en la liquidación de impuestos del municipio de Girón y el Municipio de San Gil.
- **\$22.259.894.617,16 Cierre de ingresos y Gastos:** Valor correspondiente a la utilidad presentada en el Fideicomiso de enero a diciembre 2022.

CUENTAS DE ORDEN

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2022	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2022	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2022
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	412.635.584.756,53	-1.602.358.082,55	411.033.226.673,98
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	412.635.584.756,53	-1.602.358.082,55	411.033.226.673,98
83	DEUDORAS DE CONTROL	805.889.341.982,44	33.463.254.877,75	839.352.596.860,19
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	805.889.341.982,44	33.463.254.877,75	839.352.596.860,19
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1.218.524.926.738,97	-31.860.896.795,20	-1.250.385.823.534,17
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR - CONTRA	-412.635.584.756,53	1.602.358.082,55	-411.033.226.673,98
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-805.889.341.982,44	-33.463.254.877,75	-839.352.596.860,19

Pág. 23



- **\$411.033.226.673,98 Activos Contingentes:** Valor correspondiente a los recaudos por recibir al 31 de diciembre 2022 de acuerdo con los convenios de aporte firmados, se presentan diferencias entre el anexo 12 y el balance contable las cuales se detallan a continuación:

SUBFIDEICOMISO	INF 232 RECURSOS POR RECAUDAR OCT 2022	SALDOS BALANCE OCTUBRE 2022	DIFERENCIA	DESCRIPCION
0299_13	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	Este valor es un ajuste pendiente de min ciencias
0416_12	-1,00	0,00	-1,00	Este valor es un ajuste pendiente de Min ciencias
0437_13	1,00	0,00	1,00	Este valor es un ajuste pendiente de Min ciencias
0593_14	0,15	0,00	0,15	Este valor es un ajuste pendiente de Min ciencias
0958_13	9.999.998,00	10.000.000,00	-2,00	Este valor es un ajuste pendiente de Min ciencias
425_15	-800.000,00	0,00	-800.000,00	Ajuste pendiente de realizar Min ciencias
REINRERE	-0,01	0,00	-0,01	Ajuste pendiente de realizar Min ciencias
TOTALES	12.199.998,14	10.000.000,00	2.199.998,14	

- **\$839.352.596.860,19 Bienes entregados en custodia:** corresponde al valor nominal y de mercado del portafolio 076-001 del Fideicomiso administrado por la Sociedad Fiduciaria y el valor de mercado del Fondo de Capital Privado administrado por Fiducoldex al 31 de diciembre 2022.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL DICIEMBRE 1 DE 2022	MOVIMIENTO DICIEMBRE 2022	SALDO FINAL DICIEMBRE 31 DE 2022
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-495.902.071.649,32	2.979.060.260,97	-492.923.011.388,35
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-495.902.071.649,32	2.979.060.260,97	-492.923.011.388,35
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	495.902.071.649,32	-2.979.060.260,97	492.923.011.388,35
9915	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	495.902.071.649,32	-2.979.060.260,97	492.923.011.388,35



- **\$492.923.011.388,35**, valor correspondiente a la contratación derivada por pagar al 31 de diciembre 2022.

2.1.3 ESTADO DE USOS DE FUENTES

CUENTA	CONCEPTO	VARIACION DICIEMBRE 2022	USO	FUENTE
ACTIVO			AUMENTOS	DISMINUCIONES
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.153.095.721,07	6.153.095.721,07	0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	18.158.417.377,75	18.158.417.377,75	0,00
13	OTROS ACTIVOS	-163.606.242,20	0,00	163.606.242,20
19	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00
PASIVO			DISMINUCIONES	AUMENTOS
24	CUENTAS POR PAGAR	-45.532.620,72	45.532.620,72	0,00
29	OTROS PASIVOS	18.293.677.196,40	0,00	18.293.677.196,40
PATRIMONIO			DISMINUCIONES	AUMENTOS
3105	CAPITAL FISCAL	1.062.498.015,54	0,00	1.062.498.015,54
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	4.837.264.265,40	0,00	4.837.264.265,40
TOTALES			24.357.045.719,54	24.357.045.719,54

2.2 RECURSOS DE CONVENIOS POR RECIBIR

A continuación, se presenta el estado de los valores por recibir a 31 de diciembre del 2022.

MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN- MINICIENCIAS VALOR PENDIENTES POR RECIBIR DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CONCEPTO	SUSCRITOS	RECIBIDOS	POR RECIBIR
Recursos desde la creación del fondo a Diciembre de 2022	4.800.175	4.389.142	411.033
Recursos pendientes por recibir	2.128.101	1.717.401	410.700
Recursos que no ingresaran al fondo (Pendiente por realizar cierre presupuestal)			333

ENTIDAD	VALOR			2020	2021	2022	2023	2024	2025	SIN DETERMINAR
	SUSCRITOS	RECIBIDOS	POR RECIBIR							
Minciencias	1.481.957	1.136.381	345.576	-	2.261	64.088	102.043	96.195	80.990	-
Minciencias Regalias	67.144	63.210	3.934	-	3.934	-	-	-	-	-
Otras Entidades	404.569	362.106	42.462	-	-	-	-	-	-	42.462
Gobernaciones	174.432	155.704	18.727	(0)	1.345	794,15	794,15	-	-	15.794
TOTAL	2.128.101	1.717.401	410.700	0	7.540	64.882	102.837	96.195	80.990	58.257

Cifras en millones de pesos





2.2.1 RECAUDOS DE CONVENIOS

APORTES		
APORTANTE	No. CONVENIO	VALOR
ALCALDIA DE BOGOTA	819-2019	249
Minciencias	638-2021 V 2022 Doctorados Nacionales	4.195
Minciencias	294-2022	2.200
Minciencias	297-2022 MINCIENCIAS	3.605
Minciencias	332-2022 MINCIENCIAS	1.800
Minciencias	597-2021 V 2022	798
Minciencias	638-2021 V 2022 Doctorados Nacionales	4.803
Minciencias	279-2022	10.017
Minciencias	797-2020 Colombia BIO V 2022	1.483
Minciencias	294-2022	3.000
Minciencias	294-2022	5.196
Minciencias	376-2021 V 2022 Evaluadores Nacionales	50
Minciencias	376-2021 V 2022 Ondas	1.170
Minciencias	376-2021 V 2022 Jóvenes Investigadores	1.180
IGAC	666-2022	744
TOTAL APORTES		\$ 40.491

Cifras en millones de pesos

- Convenio Especial De Cooperación 656-2022, Radicado N° 20220323896892
- Otrosí 1 Prorroga Convenio Especial De Cooperación 890-2020, Radicado N° 20220324020842
- Otrosí 1 Prorroga Convenio Especial De Cooperación 491-2012, Radicado N° 20220323956702
- Otrosí 4 Prorroga Convenio Especial De Cooperación 408-2019, Radicado N° 20220323867002
- Otrosí 6 Prorroga Convenio Especial De Cooperación 373-2019, Radicado N° 20220323967632
- Convenio Especial De Cooperación 666-2022, Radicado N° 20230320005702
- Modificación Y Prorroga Convenio Especial De Cooperación 507-2021, Radicado N° 20230320062642



- Otrosí 6 Prorroga Convenio Especial De Cooperación 767-2013, Radicado N° 20220324076962
- Convenio Especial De Cooperación 671-2022, Radicado N° 20230320062712
- Convenio Especial De Cooperación 670-2022, Radicado N° 20230320062802
- Otrosí 1 Adición, Modificación Y Prórroga Al Convenio Especial De Cooperación 726-2021, Radicado N° 20230320006222
- Otrosí 7 Adición Al Convenio Especial De Cooperación 400-2019, Radicado N° 20230320006522
- Otrosí 13 Adición Y modificación Al Convenio De Aportes 309-2017, Radicado N° 20230320006292

2.2.2 CERTIFICACIONES ATENDIDAS

En el mes de diciembre se atendieron 813 solicitudes de certificaciones así:

SOLICITUD	CANTIDAD
Certificación convenios	14
Informes de Convenios	92
Correo Notificación pagos	624
Certificación retenciones	1
Certificación rendimientos	6
Certificación de Reintegros	68
Certificación Comprobantes Egreso	8
TOTAL	813

2.2.3 TRASLADOS ENTRE CONVENIOS (INSTRUCCIONES REALIZADAS)

Fecha	Concepto	ID	Convenio Origen	Subcuenta Origen	Valor a Trasladar	Convenio Destino	Subcuenta Destino
5/04/2022	Solicitud tipo 5-Traslados de recursos de una subcuenta a otra subcuenta del mismo convenio o cuenta	2925	376-2021	376-2021 V 2022 Jóvenes Investigadores	20.000.000,00	376-2021	376-2021 V 2022 Evaluadores Nacionales
19/05/2022	Solicitud tipo 5-Traslados de recursos de una subcuenta a otra subcuenta del mismo convenio o cuenta	6088	376-2021	376-2021 V 2022 Jóvenes Investigadores	50.000.000,00	376-2021	376-2021 V 2022 Evaluadores Nacionales
30/11/2022	Solicitud tipo 3.2 Traslado de reintegros a rendimientos	6267	779-2017 Reintegros	779-2017 Reintegros	1.298.273,00	Reintegros	Devolución Reintegros Exentos
1/12/2022	Solicitud tipo 5-Traslados de recursos de una subcuenta a otra subcuenta del mismo convenio o cuenta	6278	319-2018	319-2018	9.966.667,00	319-2018	319-2018 Evaluadores Nacionales

Fecha	Concepto	ID	Convenio Origen	Subcuenta Origen	Valor a Trasladar	Convenio Destino	Subcuenta Destino
1/12/2022	Solicitud tipo 5-Traslados de recursos de una subcuenta a otra subcuenta del mismo convenio o cuenta	6279	898-2015	898-2015	6.133.333,00	898-2015	898-2015 Evaluadores Nacionales
7/12/2022	Solicitud tipo 5-Traslados de recursos de una subcuenta a otra subcuenta del mismo convenio o cuenta	6297	751-2021	751-2021 ANH	13.200.000,00	751-2021	751-2021 ANH Evaluadores Internacionales
15/12/2022	Solicitud tipo 5-Traslados de recursos de una subcuenta a otra subcuenta del mismo convenio o cuenta	6305	751-2021	751-2021 ANH	1.305.200,00	751-2021	751-2021 ANH Evaluadores Internacionales
20/12/2022	Solicitud tipo 3.1-Traslados de reintegros - Capital	6309	427-2012	427-12 INS	420.659.527,00	Reintegros	Devolución Reintegros Exentos
20/12/2022	Solicitud tipo 2-Traslados de rendimientos	6310	427-2012	427-12 INS	79.619.958,68	Reintegros	Devolución Reintegros Exentos
20/12/2022	Solicitud tipo 3.2 Traslado de reintegros a rendimientos	6311	779-2017 Reintegros	779-2017 Reintegros	1.634.919,00	Reintegros	Devolución Reintegros Exentos
11/11/2022	ANULADA Solicitud tipo 3.1-Traslados de reintegros - Capital ANULADA transferencia 6246 la transferencia ID 6320 y 6321 reemplaza la transferencia ID 6246, con el fin de trasladar los recursos a la subcuenta de Devolución Reintegros Exentos y poder atender los pagos de devolución establecido en el acta de liquidación CV 589-2014.	6246	343-2013	343 subcuenta 1.5 Gobernabilidad del SNCTI (589-2014 Bancóldex) Reintegros	44.303.550,00	Reintegros	Devolución Reintegros Exentos
26/12/2022	Solicitud tipo 3.1-Traslados de reintegros - Capital	6320	343-2013 Reintegro	343 subcuenta 1.5 Gobernabilidad del SNCTI (589 - 2014 Bancóldex) Reintegro	2.456.960,00	Reintegros	Devolución Reintegros Exentos
26/12/2022	Solicitud tipo 3.1-Traslados de reintegros - Capital	6321	Reintegros	Reintegros	41.846.590,00	Reintegros	Devolución Reintegros Exentos

Con respecto al traslado ID 6280 del 01 de diciembre del 2022 no se realizó según correo del 02 de diciembre del 2022 de Minciencias donde informa en los casos donde no se tenga recursos en el Transferido (-) Pagado, no se debe efectuar ningún traslado, es necesario esperar a que el convenio tenga recaudos para poderlo hacerlo.



ID	CUENTA O CONVENIO DE ORIGEN	SUBCUENTA ORIGEN	VALOR PARA TRASLADAR	CUENTA O CONVENIO DESTINO	SUBCUENTA DESTINO
6280	881-2020	CV. 881-2020 V 2022	10.000.000,00	881-2020	CV. 881-2020 V 2022 Evaluadores Nacionales.

2.3 PAGOS

2.3.1 PAGO DE CONTRATISTAS, OTROS PAGOS Y EVALUADORES

En el mes de diciembre de 2022 se realizaron los siguientes pagos:

MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN- MINCIENCIAS						
PAGOS DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022						
Tipo de Desembolso	VALOR SOLICITUD EGRESO	VALOR SOLICITUD FINAL+ IVA TEORICO	VALOR DE IVA TEORICO	VALOR GMF	VALOR TOTAL MGI	VALOR NETO PAGADO MGI
Otros desembolsos	64.443.053,07	64.443.053,07	-	61.422,00	64.504.475,07	64.443.053,07
Pago a Evaluadores	533.497.733,49	532.448.369,00	1.049.364,49	52.000,00	533.549.733,49	526.968.990,41
Pago Entes territoriales	-	-	-	-	-	-
Pago o desembolso a contrato o convenio derivado	20.077.373.947,47	20.077.373.947,47	-	25.164.376,00	20.102.538.323,47	21.760.510.846,06
Reintegros y/o pagos a Dir. Tesoro Nacional	-	-	-	-	-	-
TOTAL	\$ 20.675.314.734,03	\$ 20.674.265.369,54	\$ 1.049.364,49	\$ 25.277.798,00	\$ 20.700.592.532,03	\$ 22.351.922.889,54

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 35610 pago rechazado, causal: Rechazo Bancario, Problema En La Cuenta Por Identificación Incorrecta
4. Solicitud 35611 pago rechazado, causal: Rechazado: El Tercero Presenta Embargo, Se Informo Mediante Correo Del 05122022 13122022
5. Solicitud 35691 pago rechazado, causal: Rechazado: Las Cuentas De Cobro No Tienen La Ciudad Donde Se Prestó El Servicio.
6. Solicitud 35692 pago rechazado, causal: Rechazado: Las Cuentas De Cobro No Tienen La Ciudad Donde Se Prestó El Servicio.
7. Solicitud 35693 pago rechazado, causal: Rechazado: Las Cuentas De Cobro No Tienen La Ciudad Donde Se Prestó El Servicio Y La Certificación De La Cuenta Bancaria Dice Que Esta Inmovilizada.





8. Solicitud 35753 pago rechazado, causal: Rechazado: Cuenta De Cobro Presenta Error En La Ciudad De Prestación De Servicios
9. Solicitud 35926 pago rechazado, causal: Rechazado: El Contrato Se Encuentra A Nombre De Trace Coffee Y Los Demás Documentos Como El Rut Y Certificación Parafiscales. En Espera De Cargue De Documentos.
10. Solicitud 36247 pago rechazado, causal: Rechazado: Se Solicita El Cargue De Factura Según Contrato
11. Solicitud 36248 pago rechazado, causal: Rechazado: Se Solicita El Cargue De La Factura Según Contrato
12. Solicitud 35873 pago rechazado, causal: Rechazado: Tercero Embargado
13. Solicitud 35875 pago rechazado, causal: Rechazado: Tercero Embargado
14. Solicitud 35526 pago rechazado, causal: Rechazado: El Valor De La Og Es Diferente Al Valor Indicado En La Cláusula Del Primer Desembolso Del Contrato
15. Solicitud 35632 pago rechazado, causal: Rechazado: Se Encuentra Errado El Numero De La Cedula En La Orden De Giro
16. Solicitud 36056 pago rechazado, causal: Rechazado: Tercero Presenta Embargo
17. Solicitud 36023 pago rechazado, causal: Rechazado: Pago Internacional, Pais Destino No Tiene Relaciones Con Los Bancos Colombianos
18. Solicitud 36161 pago rechazado, causal: Rechazado: Tercero Presenta Embargo
19. Solicitud 36162 pago rechazado, causal: Rechazado: Tercero Presenta Embargo
20. Solicitud 36168 pago rechazado, causal: Rechazado: Tercero Presenta Embargo
21. Solicitud 36193 pago rechazado, causal: Rechazado: Tercero Presenta Embargo

GESTIÓN DE PAGOS MES DE DICIEMBRE

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	N° DE SOLICITUDES NO TRAMITADAS EN DICIEMBRE
47	643	624	0	624	19	0	0

Informe de pagos realizados por Unidad De Caja del mes de diciembre 2022

N° TOTAL PAGOS DE UNIDAD DE CAJA	VALOR TOTAL TRASFERIDO DE PAGOS REALIZADOS POR UNIDAD DE CAJA	VALOR DE RETENCIONES NO DESCONTADO EN UNIDAD DE CAJA	VALOR NETO DE PAGOS REALIZADOS POR UNIDAD DE CAJA	DIFERENCIA
34	\$ 11.686.738.620,00	\$ -	\$ 11.686.738.620,00	\$ -



2.3.2 CERTIFICACIONES PENDIENTES PARA PAGOS POR RENDIMIENTOS DE REGALÍAS

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 2022.

Nit Entidad Beneficiaria	Entidad Beneficiaria	N° y Año Convenio Aporte	Valor
892.399.999	GOBERNACION DEL CESAR	681-2013	\$ 712.720.153,34
800.094.164	DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO	912-2015	\$ 677.139.518,66
800.103.913	GOBERNACION DEL HUILA	103-2018	\$ 87.892.949,29
899.999.296	MINCIENCIAS	437-15 Otros Financiamientos Minciencias regalías	\$ 6.568.403,10
TOTAL			\$ 1.484.321.024,40

2.4 GESTIÓN REALIZADA A LAS PARTIDAS CONCILIATORIAS POR REINTEGROS

A continuación, se relaciona el movimiento y el saldo de los valores consignados pendientes por identificar durante el mes de diciembre 2022.

VALOR CONSIGNADO POR CONCEPTO DE REINTEGROS Y PENDIENTES DE IDENTIFICAR				
CONCEPTO	MOVIMIENTO DICIEMBRE DEL 2022			
	SALDO	CONSIGNADO	IDENTIFICADO DEL MES DICIEMBRE 2022	SALDO
	nov-22			dic-22
POR IDENTIFICAR EL CONTRATO	971.638,80	1.157.031.388,73	1.157.031.388,73	971.638,80
INGRESO PENDIENTES DEVOLVER A LA ENTIDAD	0,00	-	-	0,00
INGRESO OTRAS CUENTAS 734	1.188.200,00	-	-	1.188.200,00
POR IDENTIFICAR LA ENTIDAD Y EL CONTRATO	694.662,00	-	-	694.662,00
TOTAL	2.854.500,80	1.157.031.388,73	1.157.031.388,73	2.854.500,80

Fuente: Anexo reintegros diciembre 2022

A continuación, se relacionan los valores consignados pendientes por: “identificar el contrato”, “recursos para devolver a la Entidad”. Además de las gestiones realizadas y detalladas como se registra en el siguiente cuadro:



IDENTIFICAR EL CONTRATO

FECHA	ENTIDAD	IDENTIFICACIÓN	VALOR NETO	GESTIONES REALIZADAS
4-ene-16	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	899999063	788.921,80	Correos enviados en las siguientes fechas: 24-26-30-abril de 2018; 8-11-25-30 de mayo de 2018; 28 de agosto de 2018, 11 de octubre de 2018; 7-13-22-23-29-30 de noviembre de 2018; 04 de enero de 2019 ;28 de febrero de 2019 ;22-23 de marzo de 2019; 05-08-10-15-25-26-30 de abril de 2019; 06-09-27 de mayo de 2019; 10-11-18-19-21-26-27-28-junio-2019 ;12-17-19 -30 -julio 2019; 14-16-20-21-22 de agosto de 2019; 09-13-27 -30 octubre de 2019; y el 06 de noviembre del 2020; 28-04-2021; 28-05-2021;30-06-2021;31-08-2021 ;30-09-2021;29-10-2021- 13-12-2021 -30-12-2021-28-01-2022;30-03-2022;28-04-2022; 31-05-2022;23-06-2022;29-07-2022 ;31-08-2022; 30-09-2022; 31-10-2022; 30-11-2022 y 29-12-2022. Los valores de \$788.921,80 y \$182.204 y \$513 se encuentran contabilizados en la cuenta 240720 recaudos no identificados.
20-sep-17			182.204,00	
27-jul-18			513,00	
TOTAL			971.638,80	

INGRESOS OTRAS CUENTAS BANCARIAS BBVA 309029734

FECHA	ENTIDAD	VALOR NETO	CONVENIO O CUENTA DONDE SE ACREDITAN LOS RECURSOS
9-feb-18	ULISES RAINIER GUERRA OROZCO	\$ 1.188.200,00	Subcuenta reintegros

\$1.188.200; Recursos recibidos el 09 de febrero de 2018, de acuerdo al soporte recibido del BBVA se identifica que esta consignación se realizó en la ciudad de Valledupar y los datos de quien consignó corresponden a ULISES RAINIER GUERRA OROZCO identificado con cédula de ciudadanía número 72159366; el tercero no se encuentra relacionado con ningún contrato; dado que no existe más información y de acuerdo con lo establecido en el Manual Operativo del FFJC, se encuentran contabilizados en la cuenta 240720 recaudos no identificados.

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

FECHA	CONCEPTO EXTRACTO	IDENTIFICACIÓN	VALOR	GESTION REALIZADA
26-oct-15	SIN IDENTIFICAR		643.300,00	Sin dirección ni teléfono para gestionar: Se encuentran contabilizados en la cuenta 240720 recaudos no identificados
23-nov-18	EDIFICIO BAVARIA	890003073	51.152,00	Se han realizado varias llamadas telefónicas al Edificio Bavaria, sin lograr obtener respuesta. Se encuentran contabilizados en la cuenta 240720 recaudos no identificados
14-mar-19	1075878314 - 03134381439		9,00	No responde el celular (Sistema correo de voz), se encuentran contabilizados en la cuenta 240720 recaudos no identificados



FECHA	CONCEPTO EXTRACTO	IDENTIFICACIÓN	VALOR	GESTION REALIZADA
13-sep-18	CRISTIAN CAMILO 000710069		200,00	Sin dirección ni teléfono para gestionar: Para el cierre de mayo del 2020 se encuentran contabilizados en la cuenta 240720 recaudos no identificados
20-ene-22	43873636 ALEXA GALEANO		1,00	Sin dirección ni teléfono para gestionar: Se encuentran contabilizados en la cuenta 240720 recaudos no identificados
TOTAL			694.662,00	

Efectuamos revisión de los valores reportados como partidas conciliatorias por reintegros, con el registro contable en la cuenta consignaciones por identificar. A continuación, se reportan las diferencias con las respectivas respuestas:

INFORME GESTION REINTEGROS POR IDENTIFICAR			REGISTRO CONTABLE EN CUENTAS POR PAGAR CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR				
FECHA	ENTIDAD	VALOR NETO	CONVENIO O CUENTA DONDE SE ACREDITAN	ENTIDAD	VALOR (\$)	RESPUESTA ANEXO DE REINTEGROS CARGADOS EN MGI	RESPUESTA
26-oct-15	SIN IDENTIFICAR	643.300,00	Subcuenta reintegros	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARI	643.300,00	No se conoce la entidad ni en contrato	Se encuentra contabilizado en el Pasivo cuenta 240720 (recaudos no identificados)
4-ene-16	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	788.921,80	Subcuenta reintegros	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE	788.921,80	Se conoce la entidad, pero no el contrato	Se encuentra contabilizado en el Pasivo cuenta 240720 (recaudos no identificados)
20-sep-17	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	182.204,00	Subcuenta reintegros	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE	182.204,00	Se conoce la entidad, pero no el contrato	
9-feb-18	ULISES RAINIER GUERRA OROZCO	1.188.200,00	subcuenta reintegros	ULISES RAINIER GUERRA OROZCO	1.188.200,00	No se conoce la entidad ni en contrato	Se encuentra contabilizado en el Pasivo cuenta 240720 (recaudos no identificados)
27-jul-18	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	513,00	subcuenta reintegros	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE	513,00	Se conoce la entidad, pero no el contrato	Se encuentra contabilizado en el Pasivo cuenta 240720 (recaudos no identificados)
13-sep-18	CRISTIAN CAMILO 000710069	200,00	subcuenta reintegros	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE	200,00	No se conoce la entidad ni en contrato	Se encuentra contabilizado en el Pasivo cuenta 240720 (recaudos no identificados)

INFORME GESTION REINTEGROS POR IDENTIFICAR			REGISTRO CONTABLE EN CUENTAS POR PAGAR CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR				
FECHA	ENTIDAD	VALOR NETO	CONVENIO O CUENTA DONDE SE ACREDITAN	ENTIDAD	VALOR (\$)	RESPUESTA ANEXO DE REINTEGROS CARGADOS EN MGI	RESPUESTA
23-nov-18	EDIFICIO BAVARIA	51.152,00	subcuenta reintegros	EDIFICIO BAVARIA	51.152,00	No se conoce la entidad ni en contrato	Se encuentra contabilizado en el Pasivo cuenta 240720 (recaudos no identificados)
14-mar-19	1075878314 /3134381439	9,00	subcuenta reintegros	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO	9,00	No se conoce la entidad ni en contrato	Se encuentra contabilizado en el Pasivo cuenta 240720 (recaudos no identificados)
20-ene-22	SIN IDENTIFICAR	1,00	subcuenta reintegros	43873636 ALEXA GALEANO	1,00	No se conoce la entidad ni en contrato	Se encuentra contabilizado en el Pasivo cuenta 240720 (recaudos no identificados)
TOTALES		2.854.500,80	TOTAL, REGISTROS CONTABILIDAD		2.854.500,80		

2.5 VALORES CONSIGNADOS SIN SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN

Con corte al 31 de diciembre del 2022 se registran saldos de 60 consignaciones por valor de \$8.486.880.223.80 sin que se cuente con acta de liquidación. A continuación, se presenta el movimiento del mes:

Concepto	cantidad	valor
Saldo a noviembre 2022	79	8.671.616.039,39
Menos: solicitudes de liquidación	23	376.748.067,00
Más: Consignaciones	4	192.012.251,41
Saldo a diciembre del 2022	60	8.486.880.223,80

Fuente: Anexo reintegros sin solicitud de liquidación

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

CONTRATO	ENTIDAD	VALOR
656-2015	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	1.983.739,00
32-2016	UNIVERSIDAD DEL VALLE	4.015.653,00

CONTRATO	ENTIDAD	VALOR
432-2017	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	3.996.615,00
456-2017	PONS COLOMBIA S.A.S	11.715.040,00
6-2019	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	6.287.742,00
11-2019	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	5.411.591,00
24-2019	UNIVERSIDAD EAFIT	37.099.443,00
157-2019	FUNDACION UNIVERSIDAD DEL NORTE	10.324.782,00
493-2019	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	78.761.739,00
540-2019	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	4.040.871,00
546-2019	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	27.697.582,00
645-2019	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	70.881,00
782-2019	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	23.631.011,00
291-2020	UNIVERSIDAD DEL VALLE	64.000.000,00
613-2020	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	3.430.845,00
626-2020	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	426.668,00
643-2020	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	7.733.333,00
687-2020	FUNDACION UNIVERSITARIA KONRAD LORENZ	2.701.671,00
712-2020	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	4.926.784,00
724-2020	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	11.467.000,00
823-2020	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	624.027,00
29-2021	FUNDACION UNIVERSITARIA DE CIENCIAS DE LA SALUD	33.200.525,00
65-2021	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	33.200.525,00
TOTAL		376.748.067,00

Fuente: Anexo reintegros sin solicitud de liquidación

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

Concepto	cantidad	valor
530-2014*	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	64.001.381,77
215-2016	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	1.606.038,37
61-2018*	UNIVERSIDAD EAFIT	13.129.924,00
570-2019*	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	7.779.366,01



Concepto	cantidad	valor
707-2019	ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA	82.456.120,26
461-2020	UNIVERSIDAD DE CALDAS	40.000,00
678-2020	CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA - Agrosavia	22.999.421,00
TOTAL		192.012.251,41

Fuente: Anexo reintegros sin solicitud de liquidación

*530 FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA – COLFUTURO ya había realizado reintegros sin solicitud de liquidación.

*61-2018 UNIVERSIDAD EAFIT – COLFUTURO ya había realizado reintegros sin solicitud de liquidación.

*570-2019 FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA – COLFUTURO ya había realizado reintegros sin solicitud de liquidación

3. CONTRATACION DERIVADA

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 2022, así:

DICIEMBRE	
NUEVOS	85
TERMINADOS	79
SOLICITUD LIQ	196
LIQUI/ANUL	106
TOTAL	466

NUEVOS	DIC
En Tramite	74
En ejecucion	2
Sin inicio	9
Total	85

TERMINADOS	DIC
Vencidos	79
Total	79

SOLICITUD LIQ	DIC
En Proceso Liq	182
Liquidados	14
Total	196

LIQUI/ANUL	DIC
Liquidados	106
Total	106

- Elaboración de contratos nuevos 85
- Se cumplió la vigencia del contrato en 79 casos. Dentro de este listado se encuentra el contrato 21-2022 cuya ejecución finalizó el 31 de diciembre de 2022, razón por la cual se encuentra en este listado, sin embargo se aclara que en enero se legalizo otro sí que prorrogó el plazo de ejecución
- Se solicitó la elaboración de 196 actas de liquidación.
- Se Liquidaron 106 trámites de contratos.

NOVIEMBRE	8120
Nuevos	85
Total	8205

EN TRAMITE	DIC
Inicial	104
(Más) Nuevos	85
(Menos) Gestionados	70
Final	119
	119

SIN INICIO	DIC
Inicial	29
(Más) Gestionados	70
(Menos) Inicio Ejecución	49
Final	50

EJECUCION	DIC
Inicial	779
(Más) Inicio Ejecución	49
(Menos) Fin Ejecución	78
Final	750

TERMINADOS	DIC
Inicial	7208
(Más) Fin Ejecución	78
Final	7286

ESTADO TRAMITE	DIC
ANALISIS MINICIENCIAS	6
EN ELABORACION	60
FIRMA CONTRATISTA	53
TOTAL	119
	119

MODALIDAD SIN FECHA INICIO	DIC
ANALISIS MINICIENCIAS	0
TRAMITE DE POLIZA	50
ACTA INICIO	0
PRIMER DESEMBOLSO	0
SIN INICIO DE EJECUCION	50

Devueltos	1
Observaciones	5

SIN SOL LIQ	DIC
Inicial	1005
(Más) Fin Ejecución	78
(Menos) Inicio Liquidación	196
Final	887

EN PROC LIQ	DIC
Inicial	366
(Más) Inicio Liquidación	196
(Menos) Liquidados	106
Final	456

LIQUI/ANUL	DIC
Inicial	5837
(Más) Liquidados	106
Final	5943

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 y los trámites de cobro pre jurídico adelantados. Así mismo se incluyen 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.
- **Contratos terminados sin solicitud de liquidación**

SIN SOLICITUD ACTA DE LIQUIDACIÓN					
AÑO	NOV	DIC	DIF	V.CONTRATO	V.POR PAGAR
2018	1	1	0	\$ 5.909	\$ -
2019	24	20	-4	\$ 35.336	\$ 853
2020	59	45	-14	\$ 9.550	\$ 118
2021	370	278	-92	\$ 35.174	\$ 3.247
2022	546	538	-8	\$ 185.250	\$ 12.773
SUBTOTAL	1000	882	-118	\$ 271.220	\$ 16.991

PROCESO JUDICIAL					
AÑO	NOV	DIC	DIF	V.CONTRATO	V.POR PAGAR
2015	1	1	0	\$ 500	\$ 150
2016	4	4	0	\$ 7.990	\$ 3.196
SUBTOTAL	5	5	0	\$ 8.490	\$ 3.346
TOTAL	1005	887	-118	\$ 279.710	\$ 20.336

Cifras en millones de pesos

Se reportan 1005 contratos terminados por cumplimiento de vigencia, sobre los que a la fecha no ha dado instrucción de liquidación a la fecha por parte del ministerio, por un valor de \$ 279.710 millones de pesos. De estos trámites, contractualmente se tienen pendientes de desembolso \$20.336 millones de pesos, los cuales serán tenidos en cuenta en el proceso de liquidación con el informe final del supervisor. Mientras estos contratos no sean liquidados por los respectivos supervisores, no es 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, se reitera la necesidad de 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 21 contratos, y dada su antigüedad tienen un alto riesgo de configurarse la caducidad de la acción y prescripción, dejando al FONDO con pocas posibilidades de recuperar recursos en los casos que aplique:

AÑO DE TERMINACIÓN DE LA EJECUCIÓN	DICIEMBRE
2018	1
2019	20
SUBTOTAL	21

No obstante, es preciso señalar que, entre los años 2020, 2021 y 2022, han terminado la ejecución de 861 contratos, por lo que recomendamos al Fideicomitente adelantar las gestiones correspondientes para la liquidación de los mismo, remitiendo a la Fiduciaria la documentación requerida para tal fin:

AÑO DE TERMINACIÓN DE LA EJECUCIÓN	DICIEMBRE
2020	45
2021	278
2022	538
SUBTOTAL	861

Dado lo anterior, es importante mencionar que la fiduciaria en ejercicio y control de legalidad a la contratación derivada y teniendo en cuenta que los recursos dados en calidad de financiamiento son de carácter público, incluyó en el anexo 23 del informe, las fechas de presunta caducidad de la acción, en el eventual caso que se deba iniciar acciones judiciales, esto con el fin de advertir y evidenciar al fideicomitente el tiempo que posiblemente queda para instaurar demandas en caso de así requerirlo o si dada la antigüedad, se estaría configurando notoriamente una presunta caducidad de la acción, lo que dificultaría en un futuro la recuperación de dineros.

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.

Contratos en proceso de liquidación

Se presenta cuadro resumen de los 456 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	DIC. 2022	
	No. Ctos	VALOR
FIDUPREVISORA		
EN FIRMA DE CONTRATISTA CON REINTEGRO	79	\$ 2.330
EN FIRMA DE CONTRATISTA SIN REINTEGRO	137	\$ -
EN ELABORACION ABOGADO	96	\$ 2.293
SUBTOTAL	312	\$ 4.622

MINCIENCIAS		
OBSERVACION DEL CONTRATISTA CON REINTEGRO	1	\$ 35
EN EVALUACION MINCIENCIAS / COBRO PREJURIDICO SIN FIRMA	32	\$ 1.170
OBSERVACION DEL CONTRATISTA SIN REINTEGRO	2	\$ -
EN FIRMA DEL SUPERVISOR	14	\$ -
ACCION PENAL-PRANA+CBE	18	\$ 723
SUBTOTAL	67	\$ 1.929

EN GESTIÓN DEL ABOGADO CON SOLICITUD		
PROCESO JUDICIAL (P)	2	\$ 1.408
DEMANDAS PRESENTADAS	43	\$ 4.979
PARA DEMANDA	6	\$ 266
ACTAS SIN FIRMA EN ANALISIS ABOGADO EXTERNO	26	\$ 2.845
PROCESOS CON SOLICITUD DE LIQUIDACION	77	\$ -
PROCESOS SIN SOLICITUD DE LIQUIDACION	6	\$ -
PROCESOS EN EJECUCION	0	\$ -
SUBTOTAL	83	\$ 9.498

TOTAL CON REINTEGRO	303	\$ 16.049
TOTAL SIN REINTEGRO	153	\$ -
TOTAL	456	\$ 16.049

ACTAS FIRMADAS CXC	26	\$ 337
---------------------------	-----------	---------------

Cifras en millones de pesos



En los ítems en evaluación Minciencias cobro perjudico con y sin firma de acta, corresponden a los casos en los que han surtido las gestiones de cobro perjudico sin obtener respuesta de las entidades respecto a actas de liquidación sin firma y con firma, los cuales han sido reportados a Minciencias para que se instruya sobre la procedencia de iniciar las acciones judiciales de conformidad al numeral 9.6 del Manual Operativo, los cuales se pueden evidenciar en el anexo 21 del informe de gestión.

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 17 casos de “ACCION 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 Fiduprevisora 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	DIC-2022	
	No. Ctos	VALOR
FIDUPREVISORA		
EN FIRMA DE CONTRATISTA CON REINTEGRO	79	\$ 2.330
EN FIRMA DE CONTRATISTA SIN REINTEGRO	137	\$ -
EN ELABORACION ABOGADO	96	\$ 2.293
SUBTOTAL	312	\$ 4.622
MINCIENCIAS		
OBSERVACION DEL CONTRATISTA CON REINTEGRO	1	\$ 35
EN EVALUACION MINCIENCIAS / COBRO PREJURIDICO SIN FIRMA	32	\$ 1.170
OBSERVACION DEL CONTRATISTA SIN REINTEGRO	2	\$ -
EN FIRMA DEL SUPERVISOR	14	\$ -
ACCION PENAL-PRANA+CBE	18	\$ 723
SUBTOTAL	67	\$ 1.929

DICIEMBRE ENVIO A FIRMA						
RANGO - DIAS						
01-30	31- 60	61- 120	121 -180	Mas de 181	TOTAL	
60	7	9	1	2	79	
136	0	0	1	0	137	
95	1	0	0	0	96	
291	8	9	2	2	312	

DICIEMBRE ULTIMA ACTUALIZACION						
RANGO - DIAS						
01-30	31- 60	61- 120	121 -180	Mas de 181	TOTAL	
62	10	3	3	1	79	
100	36	0	0	1	137	
95	1	0	0	0	96	
257	47	3	3	2	312	

RANGO - DIAS						
1	0	0	0	0	1	
15	6	4	2	5	32	
1	0	1	0	0	2	
0	2	0	0	0	2	
0	0	0	0	18	18	
17	8	5	2	23	55	

RANGO - DIAS						
1	0	0	0	0	1	
15	7	4	3	3	32	
2	0	0	0	0	2	
0	0	2	0	0	2	
0	0	0	0	18	18	
18	7	6	3	21	55	

EN GESTIÓN DE FIDUPREVISORA:

- Se tiene un total de 12 trámites en el rango de superior 61 días de envío a firma del acta de liquidación.

EN GESTIÓN DE MINCIENCIAS

Los trámites que se encuentran “en evaluación Minciencias/Cobro Prejudico sin firma” y “En evaluación Minciencias/Cobro prejudico con firma” corresponden a los casos de actas de liquidación con firma y sin firma, en los que la fiduciaria ha realizado las gestiones de cobro prejudico sin obtener respuesta de las entidades y en concordancia al numeral 9.6 del Manual Operativo del FONDO, fueron reportadas al Ministerio para que evalúe la procedencia de iniciar acciones judiciales, llevando su análisis al comité fiduciario para su evaluación e instrucciones, los cuales se pueden evidenciar en el anexo 21 del informe de gestión.

Sobre los casos enunciados en el párrafo anterior, 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, así mismo, se sugiere incluir en el MGI un nuevo estado para que el trámite sea devuelto por el aplicativo y el Ministerio pueda evidenciar estos casos, con el fin de dar las instrucciones correspondientes.

De acuerdo a lo anterior, se sugiere al Fideicomitente crear un estado nuevo dentro del MGI **“En Evaluación Minciencias”**, para todos aquellos trámites donde la Fiduciaria ha realizado las gestiones de cobro prejudicial, donde se ha dado renuencia o negativa de las entidades de remitir las minutas firmadas y/o efectuar los reintegros de recursos y de esta manera se pueda devolver el trámite por MGI para que los supervisores de los contratos derivados de Minciencias los identifiquen y puedan activar la cláusula de controversias contractuales, o hacer los análisis correspondientes para presentarlos ante el comité fiduciario, para aprobación y entrega a la firma externa y se inicien las acciones judiciales correspondientes.

GESTIÓN DE COBRO PREJURÍDICO:

De conformidad con lo previsto en el Contrato de Fiducia Mercantil y en concordancia a las estipulaciones del Manual Operativo, se informa que la fiduciaria realizó las gestiones de cobro prejudicial, sobre los que no se logró la recuperación efectiva de los recursos dentro de los tiempos previstos, se remiten en la hoja de cálculo denominada “cobro prejudicial” del Anexo 21 En proceso de liquidación, el listado de las gestiones adelantadas en el mes de corte, a fin de que se evalúe por parte del Fideicomitente el traslado a cobro jurídico, previa evaluación en comité fiduciario.

3.2 ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍ A LOS CONTRATOS SUSCRITOS.



TOTAL OTROSIES	DIC
Saldo Inicial	4156
(Mas) OTROSIES NUEVOS	38
Saldo final	4194

TRAMITE	DIC
Saldo Inicial	23
(Mas) OTROSIES NUEVOS	38
(Menos) LEGALIZADOS	28
(Menos) ANULADOS	0
Saldo final	33

ESTADO DEL TRAMITE	DIC
ANALISIS MINCIENCIAS	2
EN ELABORACION	3
FIRMA CONTRATISTA	16
PENDIENTE POLIZA	6
DEVUELTO	6
TOTAL TRÁMITE	33

LEGALIZADOS	DIC
Saldo Inicial	4135
(Mas) LEGALIZADOS	28
(Mas) ANULADOS	0
Saldo final	4163

Vigentes	0
Vencidos	6

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

Durante el mes de diciembre de 2022 se recibieron solicitudes de elaboración de 38 otrosíes, para un total de 4.194 otrosíes durante la vigencia del Fondo:

- **Al cierre del mes quedan 33 otrosí en trámite**, de los cuales se encuentra 2 en análisis de MINCIENCIAS, 3 en elaboración, 16 en firma del contratista, 6 pendiente de pólizas, 6 devueltos acumulados a la fecha a la espera de instrucción de MINCIENCIAS para su anulación, y son devueltos al no cumplir los tiempos establecidos en el Contrato de Fiducia Mercantil y el Manual Operativo. De estos últimos, es preciso señalar que para el corte del informe se terminó la ejecución sin lograr el perfeccionamiento y legalización de estos.
- Se legalizaron 28 otrosíes para un saldo final de 4.163.

3.4 ACTAS DE CIERRE CONTABLE Y FINANCIERO

En los casos en los cuales no se ha cumplido por parte del contratista con la firma del acta de liquidación bilateral y el contrato no presenta saldos por reintegrar ni por liberar, se procedió a:

- Verificar en las bases de datos y sistemas de información que el contrato no tenga saldos a liberar o reintegrar a favor del FONDO, ni recursos por desembolsar a favor del contratista.
- Realizar un análisis de los incidentes registrados en la bitácora y el MGI, con el fin de establecer cuál fue la última actuación por parte de la Fiduciaria y de acuerdo con esta anotación validar si es procedente continuar con la elaboración del acta de cierre contable y financiero.

- De acuerdo con los incidentes y anotaciones registradas en la bitácora de liquidaciones y en el Módulo de Gestión de Información (MGI), corroborar si han pasado más de 15 días para cerrar contable y financieramente cada caso.

Como resultado de esta actividad, en el mes de noviembre de 2022, se elaboraron (14) actas de cierre contable y financiero, las cuales fueron remitidas al fideicomitente mediante comunicación No. 20220633158571 de 30 de diciembre de 2022, con el fin de obtener la firma del supervisor del contrato/convenio derivado, trámites detallados a continuación:

No	CTO	AÑO	CONTRATISTA
1	261	2018	UNIVERSIDAD DEL CAUCA
2	268	2018	UNIVERSIDAD DE SUCRE
3	219	2020	ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. E.S.P.
4	234	2020	CENTRO INTERNACIONAL DE INVESTIGACIONES DE CAFÉ
5	41	2021	UNIVERSIDAD EL BOSQUE
6	220	2020	ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S. A E.S.P.
7	632	2020	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
8	730	2019	CENTRO DE PRODUCTIVIDAD Y COMPETITIVIDA DEL ORIENTE - CPC ORIENTE
9	696	2020	COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO
10	717	2020	COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO
11	500	2020	CIOH
12	343	2020	ALIGO DEFENSORES INFORMATICOS
13	96	2019	UNIMOS EMPRESA MUNICIPAL DE TELECOMUNICACIONES DE IPIALES S.A E.P.S
14	147	2019	COLEGIO MAYOR NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO

3.5 GESTIONES DE TRÁMITES JURÍDICOS

Sobre este punto, vale la pena mencionar que la contratación derivada y demás trámites se vienen adelantando con los procedimientos adoptados por la fiduciaria para trabajo en casa.

En el anexo 26 se presenta el detalle relativo a los procesos judiciales.

3.4 PROCESOS JUDICIALES

Es importante mencionar que el 24 de enero de 2022 Fiduprevisora S.A. suscribió con CITTA S.A.S. el contrato No. 1-9000-006-2022, y el contrato 19000-085-2022 del 29 de noviembre de 2022 para que

dicha firma comenzara a ejercer la defensa judicial del Fondo Francisco José de Caldas, con ocasión a la terminación del contrato con la firma ENCAUSA.

Teniendo en cuenta el alto volumen de contratos sobre los cuales tienen procesos judiciales, más los que se encuentran en diagnóstico para iniciar los procesos que correspondan, se hace necesario registrar la trazabilidad de los mismos, para conocer su estado, razón por la cual se presenta el universo de procesos y el estado actual de los contratos entregados al abogado externo al corte de la elaboración del presente informe, novedades que corresponden a actuaciones realizadas en los primeros días del mes siguiente, que de acuerdo a la complejidad del caso, hemos procedido a mostrar un escenario más próximo, así:

ENTREGADOS LA FIRMA DE ABOGADOS		Nov	Dic	saldo a reintegrar
		153	154	\$ 9.872.549.692,80
MENOS	(menos) Sin Saldos	37	37	\$ -
	(menos) Suspendido por controversia	0	0	\$ -
EN GESTIÓN DEL ABOGADO		116	117	\$ 9.872.549.692,80
PARA TRÁMITE				
A. CONCILIACIONES				
	Para presentar	1	3	\$ 284.000.000,00
	Casos especiales	2	2	\$ 548.692.302,00
	Con fecha de audiencia	1	1	\$ -
	Sin fecha de audiencia	1	1	\$ 144.046.545,00
	Sin Saldo con proceso judicial	7	7	\$ -
	subtotal	12	14	\$ 976.738.847,00
B. DEMANDAS				
	Demandas presentadas	59	59	\$ 4.713.749.748,80
	Demandas por activa parcial	7	7	\$ -
	Rechazada por Competencia	4	4	\$ 93.294.337,00
	subtotal	70	70	\$ 4.807.044.085,80
C. RECHAZADAS POR CADUCIDAD O PRESCRIPCION				
	Rechazada por Caducidad	24	24	\$ 2.542.444.088,00
	Rechazada por Caducidad en curso	1	0	\$ 0
	subtotal	1	0	\$ 2.542.444.088,00
Total Etapa de conciliación/en trámite		5	7	\$ 976.738.847,00
Total Activa (incluida caducidad en curso)		71	70	\$ 4.807.044.085,80
total Pasiva		9	9	\$ 1.546.322.672,00
TOTAL TRÁMITES		85	86	\$ 9.872.549.692,80
TOTAL CONTRATOS		83	84	

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 154 casos para que inicie las acciones judiciales correspondientes.

En el proceso pasiva de los convenios 498/346-2014 y 592-2014, se adelantaron los trámites de audiencia de conciliación ante la Procuraduría General de la Nación, cuyas diligencias fueron declaradas fallidas al no existir ánimo conciliatorio. Así las cosas este trámite ya no se cuenta para la facturación de



la firma externa, porque a la fecha no se ha notificado al FONDO sobre la admisión y contestación de la demanda.

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

PARA TRÁMITE:

A. DEMANDAS

- **PARA PRESENTAR:** Corresponden a 3 casos pendientes para presentar solicitud de conciliación ante la Procuraduría General de la Nación o para interponer demanda.
- **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 las cuales son:

No.	CTO-AÑO	CONTRATISTA	COMENTARIO
1	335-2012	YOUNG AMERICAS BUSSINES TRUST	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. 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. 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.
2	421-2014	P3 VENTURES S.A.	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 los canales de comunicación de los que dispone la misma, se hará el cobro persuasivo. 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. El 30 de mayo de 2022 la firma CITTA envió correo para realizar un acercamiento con la entidad
--	--	--	--

- **CON FECHA DE AUDIENCIA:** Son las solicitudes de conciliación que se han presentado en la Procuraduría General de la Nación y han señalado fecha para realizar la audiencia, al corte del informe corresponde al contrato 787 de 2011.
- **SIN FECHA DE AUDIENCIA:** Son las solicitudes de conciliación que se han presentado en la Procuraduría General de la Nación y está pendiente que el despacho programe la diligencia. Para este mes corresponde al contrato 160-2010 donde la firma CITTA presentó solicitud de conciliación ante la Procuraduría General de la Nación y hasta el momento no se ha señalado fecha para diligencia de conciliación.
- **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.
- **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.

Así las cosas, se entregó un listado de 15 trámites a la firma CITTA con el fin de verificar en el despacho judicial e informe a la fiduciaria, sobre el estado actual de cada proceso adjuntando el respectivo soporte



de las actuaciones realizadas y adicionalmente, si es del caso, en la medida en que la firma CITTA vaya identificando los procesos judiciales se presentarán los desistimientos parciales de la demanda, para que se continúe con el mismo, y sea el Juez de conocimiento quien resuelva sobre las pretensiones del pago de los intereses moratorios y de la cláusula penal.

CTO-AÑO	ENTIDAD	TIPO PROCESO	TOTAL INTERESES Y/O CLÁUSULA PENAL AL MOMENTO DE LA PRESENTACIÓN DE LA DEMANDA	ESTADO PROCESO
211-2013	UNIVERSIDAD DE CORDOBA	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 25.136.272,00	AL DESPACHO PARA DECIDIR MANDAMIENTO DE PAGO
74-2014	INGENEUMÁTICA S.A.S	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 11.551.500,00	RECHAZADA POR COMPETENCIA
553-2014	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 482.419,00	AUTO ADMITE LA DEMANDA
303-2011	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 98.224.769,00	ACCION CONTRACTUAL CADUCADA
394-2017	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 7.348.195,00	RECHAZADA POR COMPETENCIA
813-2011	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 11.639.636,00	AUTO LIBRA MANDAMIENTO DE PAGO
476-2015	UNIVERSIDAD AUTONOMA DEL CARIBE	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 19.582.475,00	CON SUBSANACION DE DEMANDA
182-2015	UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 1.364.614,00	RECHAZADA POR COMPETENCIA
86-2017	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 6.071.553,00	RECHAZADA POR COMPETENCIA
208-2019	UNIVERSIDAD DEL QUINDIO	CONTROVERSIAS CONTRACTUALES	\$ 16.874.684,00	TRASLADO PARTE DEMANDADA
365-2014	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 5.268.496,00	LIQUIDACIÓN COSTAS
484-2016	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 135.900,00	AL DESPACHO PARA RESOLVER SOBRE MEMORIAL PRESENTADO POR LA PARTE DEMANDADA
70-2016	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 2.363.989,00	RECHAZADA POR COMPETENCIA
719-2013	FUNDACION INSTITUTO DE INMUNOLOGIA DE	EJECUTIVO SINGULAR	\$ 3.472.600,00	AUTO NIEGA APELACION
200-2014	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	CONTROVERSIAS CONTRACTUALES	\$ 1.166.229.158,00	AL DESPACHO PARA ADMITIR DEMANDA
TOTAL			\$ 1.375.746.260,00	

Para el mes del informe se tienen un total de 7 casos:

Item	No. Cto	CONTRATISTA
1	394-2017	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
2	70-2016	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
3	74-2014	INGENEUMÁTICA S.A.S
4	813-2011	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
5	86-2017	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
6	476-2015	UNIVERSIDAD AUTONOMA DEL CARIBE
7	182-2015	UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO

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.

- **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.

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:** Corresponden a las demandas que fueron rechazadas por caducidad por el despacho judicial, sin embargo el auto ya se encuentra en firme para el mes de corte no se reporta.

ASPECTOS A TENER EN CUENTA:

1. Los soportes de los expedientes se encuentran en una carpeta compartida en *one drive* en el siguiente link:

[EXPEDIENTES PROCESOS JUDICIALES](#)

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 2022.

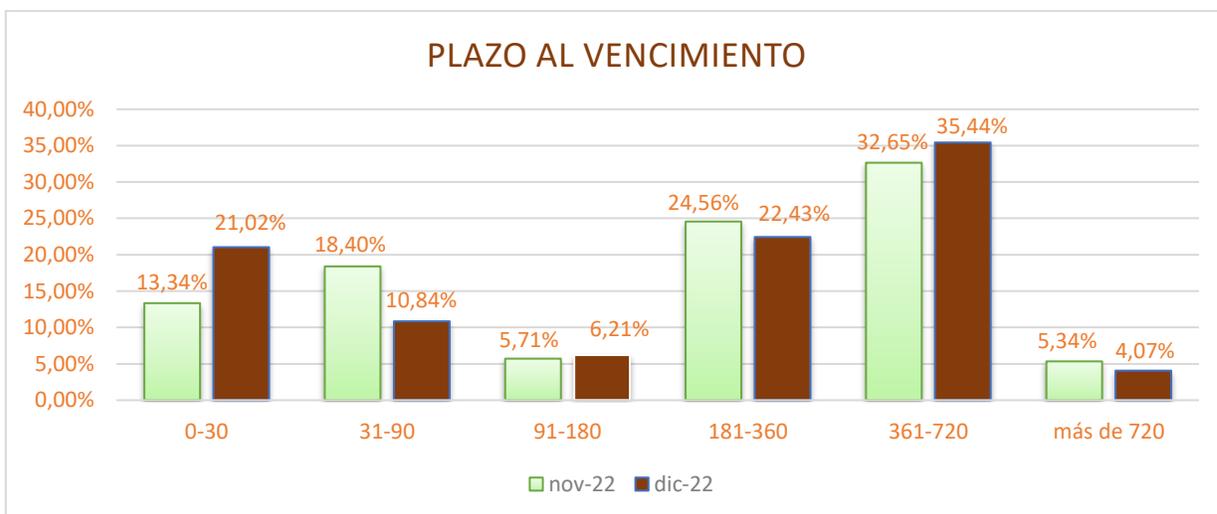
FECHA	VAR	Valor Portafolio	Var Rel %
Dic-22	\$ 1.019.237.929,10	\$ 483.789.769.231,17	0,21%

--	--	--	--

4.2 PORTAFOLIO DE INVERSIONES GESTION DICIEMBRE DE 2022.

- COMPOSICIÓN POR PLAZO

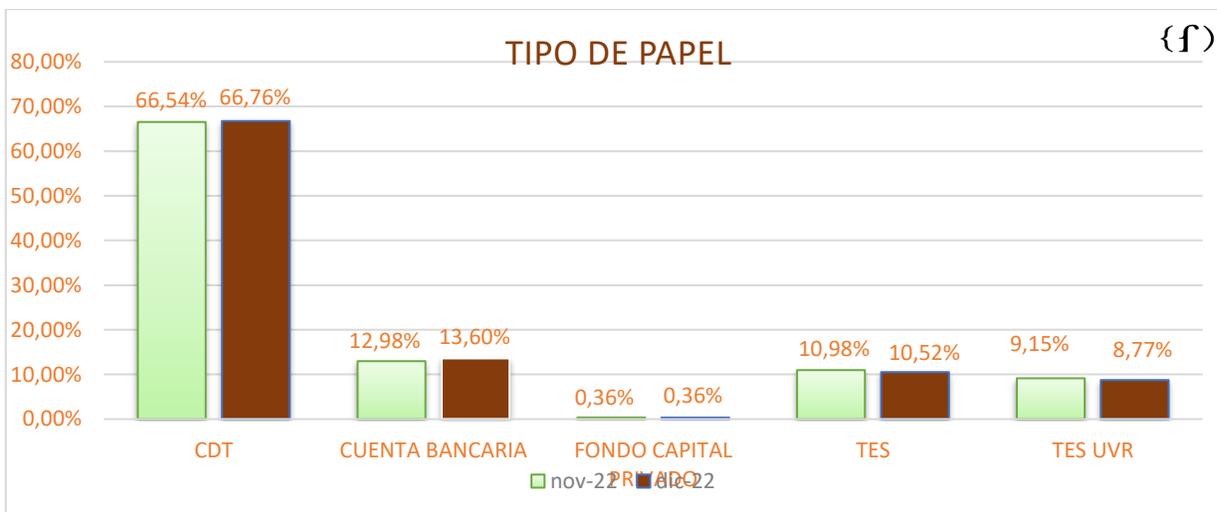
COMPOSICION PLAZO AL VENCIMIENTO					
PLAZO	nov-22	PART. %	dic-22	PART. %	VARIACION
0-30	\$ 61.305,07	13,34%	\$ 101.714,80	21,02%	65,92%
31-90	\$ 84.523,60	18,40%	\$ 52.433,53	10,84%	-37,97%
91-180	\$ 26.253,80	5,71%	\$ 30.022,24	6,21%	14,35%
181-360	\$ 112.860,37	24,56%	\$ 108.502,31	22,43%	-3,86%
361-720	\$ 150.002,68	32,65%	\$ 171.431,40	35,44%	14,29%
más de 720	\$ 24.532,75	5,34%	\$ 19.685,50	4,07%	-19,76%
TOTAL	\$ 459.478,26	100,00%	\$ 483.789,77	100,00%	



- COMPOSICION DEL PORTAFOLIO EN MILES

COMPOSICION TIPO DE PAPEL					
PAPEL	nov-22	PART. %	dic-22	PART. %	VARIACION
CDT	\$ 305.721,68	66,54%	\$ 322.960,13	66,76%	5,64%

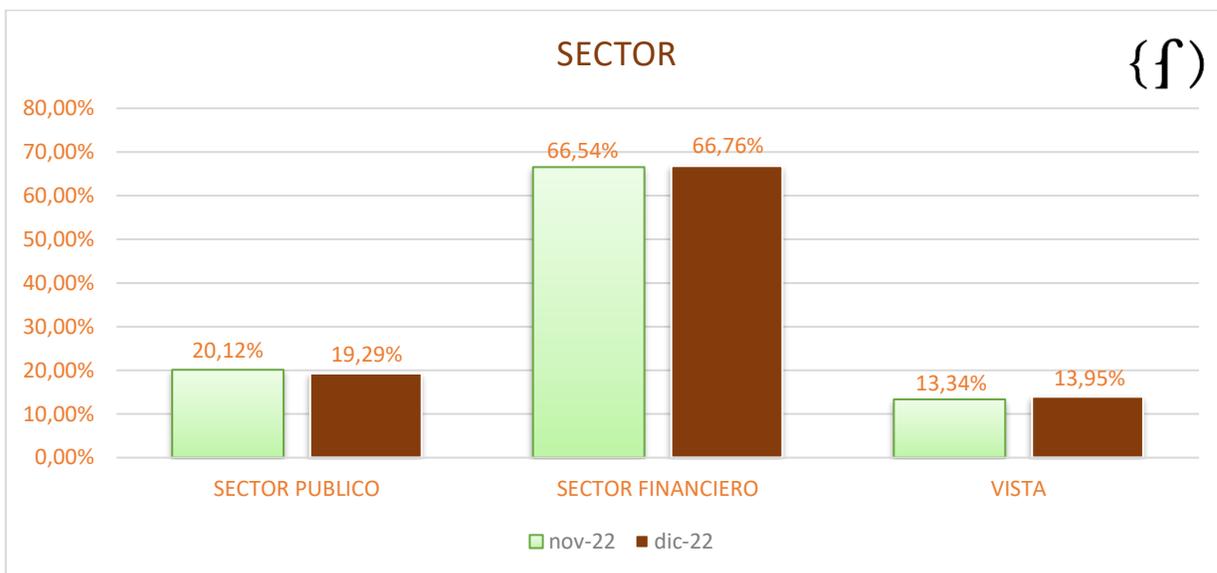
CUENTA BANCARIA	\$ 59.633,24	12,98%	\$ 65.786,33	13,60%	10,32%
FONDO CAPITAL PRIVADO	\$ 1.671,83	0,36%	\$ 1.720,49	0,36%	2,91%
TES	\$ 50.432,00	10,98%	\$ 50.886,50	10,52%	0,90%
TES UVR	\$ 42.019,50	9,15%	\$ 42.436,32	8,77%	0,99%
TOTAL	\$ 459.478,26	100,00%	\$ 483.789,77	100,00%	



• COMPOSICIÓN DEL SECTOR 31 DE DICIEMBRE DE 2022

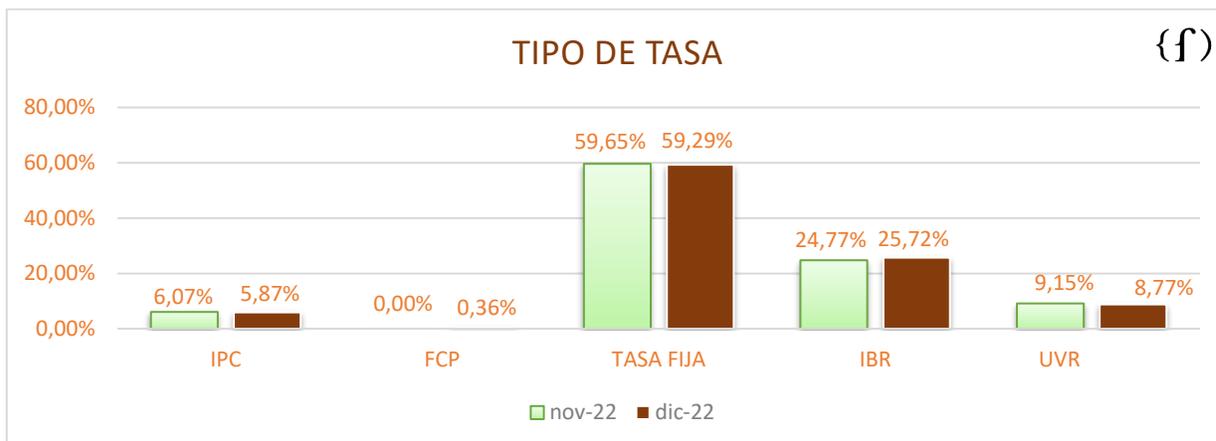
		COMPOSICION SECTOR						
		EMISOR	CALIFICACION	nov-22	PART. %	dic-22	PART. %	VARIACION
SECTOR PUBLICO	TESORERIA GRAL.		NACION	\$ 92.451,50	20,12%	\$ 93.322,82	19,29%	0,94%
	TOTAL PUBLICO			\$ 92.451,50	20,12%	\$ 93.322,82	19,29%	
SECTOR FINANCIERO	BANCO DAVIVIEND		F1+	\$ 25.780,44	5,61%	\$ 25.912,59	5,36%	0,51%
	BANCO DE BOGOTA		BRC 1+	\$ 45.341,86	9,87%	\$ 45.589,59	9,42%	0,55%
	BANCO DE COMERC		F1+	\$ 20.081,40	4,37%	\$ 20.132,60	4,16%	0,25%
	BANCO DE OCCIDE		AAA	\$ 41.864,66	9,11%	\$ 41.992,75	8,68%	0,31%
	BANCO POPULAR S		BRC 1+	\$ 46.027,85	10,02%	\$ 46.439,43	9,60%	0,89%
	FINANCIERA DE D		AAA	\$ 24.822,08	5,40%	\$ 25.130,76	5,19%	1,24%
	BANCO COMERCIAL		BRC 1+	\$ 9.682,10	2,11%	\$ 9.742,20	2,01%	0,62%
	BANCOLOMBIA S.A		AAA	\$ 45.192,99	9,84%	\$ 45.734,10	9,45%	1,20%
	BANCO BILBAO VI		F1+	\$ 27.284,72	5,94%	\$ 42.390,51	8,76%	55,36%
	ITAU CORPBANCA		BRC 1+	\$ 19.643,60	4,28%	\$ 19.895,60	4,11%	1,28%
TOTAL FINANCIERO			\$ 305.721,68	66,54%	\$ 322.960,13	66,76%		
VISTA	CUENTAS BANCARIAS			\$ 59.633,24	12,98%	\$ 65.786,33	13,60%	10,32%

	FONDO CAPITAL PRIVADO	\$ 1.671,83	0,36%	\$ 1.720,49	0,36%	2,91%
	TOTAL VISTA	\$ 61.305,07	13,34%	\$ 67.506,82	13,95%	
	TOTAL PORTAFOLIO	\$ 459.478,26	100,00%	\$ 483.789,77	100,00%	



- COMPOSICION TASA 31 DE DICIEMBRE

COMPOSICION TASA					
TASA	nov-22	PART. %	dic-22	PART. %	VARIACION
IPC	\$ 27.896,74	6,07%	\$ 28.385,54	5,87%	1,75%
FCP	\$ 1.671,83	0,00%	\$ 1.720,49	0,36%	2,91%
TASA FIJA	\$ 274.084,37	59,65%	\$ 286.824,07	59,29%	4,65%
IBR	\$ 113.805,81	24,77%	\$ 124.423,35	25,72%	9,33%
UVR	\$ 42.019,50	9,15%	\$ 42.436,32	8,77%	0,99%
TOTAL	\$ 459.478,26	99,64%	\$ 483.789,77	100,00%	



- RENTABILIDAD 31 DE DICIEMBRE

RENTABILIDAD MENSUAL		
CONCEPTO	FECHA	VALOR
VALOR INICIAL PORTAFOLIO	30/11/2022	(\$ 459.478.256.132,35)
Recursos recibidos en administración	23/12/2022	(\$ 40.490.580.997,93)
Reintegros contratación derivada	20/12/2022	(\$ 811.303.529,41)
Recaudo Cuentas por Cobrar	2/12/2022	(\$ 303.045.162,66)
Recaudos de terceros	19/12/2022	(\$ 1.208.252,00)
Inversion FCP	19/12/2022	(\$ 15.355.525,54)
Rendimientos cuentas bancarias-contratación derivada	31/12/2022	(\$ 41.474.444,66)
Ajuste al peso y legalización divisas	31/12/2022	(\$ 169,12)
Pagos	22/12/2022	\$ 10.665.069.431,80
Pagos unidad de caja	9/12/2022	\$ 11.670.199.659,20
Pagos reintegros cxp	23/12/2022	\$ 1.298.273,00
Inversion FCP	19/12/2022	\$ 15.355.525,54
Pago rendimientos regalías	14/12/2022	\$ 34.672.188,82
GMF de pagos	22/12/2022	\$ 25.279.579,00
Pago comisión Fiduciaria	7/12/2022	\$ 694.093.872,89
GMF - Comisión Fiduciaria	7/12/2022	\$ 2.776.375,00
Pago RETE-ICA	20/12/2022	\$ 1.947.000,00
Pago RETE-FTE	4/12/2022	\$ 15.134.000,00
Gastos Comisión devolución pago solicitud 36023	31/12/2022	\$ 3.691,28
Gasto SEBRA Operaciones de portafolio	31/12/2022	\$ 47.838,18
Ajuste al peso	31/12/2022	\$ 0,06
VALOR FINAL PORTAFOLIO	31/12/2022	\$ 483.789.769.231,17
TIR MENSUAL		15,88%
RENDIMIENTOS MES		\$ 5.774.422.452,27



5. COMISIÓN FIDUCIARIA.

La comisión fija mensual será la suma equivalente a **TRESCIENTOS TREINTA (330) 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 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, exceptuando control y seguimiento de procesos judiciales.

Los costos inherentes a la defensa judicial de los bienes fideicomisos del Patrimonio Autónomo en las actuaciones procesales, administrativas o judiciales que deban adelantarse, tales como los derivados de 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 se asumirán con cargo comisión FIDUCIARIA. Para tales efectos, el valor de la comisión fija mensual correspondiente al mes anterior a aquel en que se prevea la realización de dichos gastos se incrementará en la cuantía necesaria para sufragados, incluyendo todos los costos directos e indirectos, especialmente los de carácter tributario.

5.1 ESTADO ACTUAL DE LA CARTERA COMISIÓN FIDUCIARIA

LIQUIDACIÓN COMISION DICIEMBRE DE 2022	VALOR
Componente fijo tercer año 330 SMMLV	\$ 330.000.000,00
control y seguimiento de los procesos judiciales	\$ 12.000.000,00
Total, Comisión diciembre de 2022	\$ 342.000.000,00
IVA TOTAL	\$ 148.868,77
COMISION DICIEMBRE 2022	\$ 342.148.868,77
DETALLE	VALOR
Comisión octubre 2022	\$ 342.163.472,04
Comisión noviembre 2022	\$ 342.153.923,06
SALDO POR PAGAR COMISIÓN A DICIEMBRE DE 2022	\$ 1.026.466.263,87

Fuente: Estados Financieros de diciembre 2022

6. EQUIPO MÍNIMO DE TRABAJO





Con relación al Equipo mínimo de trabajo establecido en el Contrato de Fiducia al 31 de diciembre de 2022 indicamos que el cargo de contador se encuentra vacante desde el 12 de diciembre del 2022 y está en proceso de contratación.

Respecto a los demás funcionarios de la Unidad de Gestión no se presentó ninguna novedad. Ver anexo 24 – EQUIPO DE TRABAJO.

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 Fiduciario Ordinario de Inicio	03/12/2018	Firmada por miembros del Comité
2	Comité Fiduciario Extraordinario	26/12/2018	Firmada por miembros del Comité
3	Comité Fiduciario Ordinario	24/01/2019	Firmada por miembros del Comité
4	Comité Fiduciario Ordinario	28/02/2019	Firmada por miembros del Comité
5	Comité Fiduciario Ordinario	29/03/2019	Firmada por miembros del Comité
6	Comité Fiduciario Ordinario	30/04/2019	Firmada por miembros del Comité
7	Comité Fiduciario Ordinario	29/05/2019	Firmada por miembros del Comité
8	Comité Fiduciario Ordinario	25/06/2019	Firmada por miembros del Comité
9	Comité Fiduciario Ordinario	29/07/2019	Firmada por miembros del Comité
10	Comité Fiduciario Extraordinario	05/08/2019	Firmada por miembros del Comité
11	Comité Fiduciario Ordinario	28/08/2019	Firmada por miembros del Comité
12	Comité Fiduciario Ordinario	30/09/2019	Firmada por miembros del Comité
13	Comité Fiduciario Ordinario	30/10/2019	Firmada por miembros del Comité
14	Comité Fiduciario Ordinario	25/11/2019	Firmada por miembros del Comité
15	Comité Fiduciario Ordinario	27/12/2019	Firmada por miembros del Comité
16	Comité Fiduciario Ordinario	13/03/2020	Firmada por miembros del Comité
17	Comité Fiduciario Ordinario	26/03/2020	Firmada por miembros del Comité
18	Comité Fiduciario Ordinario	28/04/2020	Firmada por miembros del Comité
19	Comité Fiduciario Ordinario	29/05/2020	Firmada por miembros del Comité
20	Comité Fiduciario Ordinario	25/06/2020	Firmada por miembros del Comité
21	Comité Fiduciario Ordinario	28/07/2020	Firmada por miembros del Comité



22	Comité Fiduciario Ordinario	27/08/2020	Firmada por miembros del Comité
23	Comité Fiduciario Ordinario	28/09/2020	Firmada por miembros del Comité
24	Comité Fiduciario Ordinario	27/10/2020	Firmada por miembros del Comité
25	Comité Fiduciario Ordinario	26/11/2020	Firmada por miembros del Comité
26	Comité Fiduciario Ordinario	28/12/2020	Firmada por miembros del Comité
27	Comité Fiduciario Ordinario	29/01/2021	Firmada por miembros del Comité
28	Comité Fiduciario Ordinario	05/03/2021	Firmada por miembros del Comité
29	Comité Fiduciario Ordinario	22/04/2021	Firmada por miembros del Comité
30	Comité Fiduciario Ordinario	29/04/2021	Firmada por miembros del Comité
31	Comité Fiduciario Ordinario	28/05/2021	Firmada por miembros del Comité
32	Comité Fiduciario Ordinario	05/08/2021	Firmada por miembros del Comité
33	Comité Fiduciario Ordinario	30/09/2021	Firmada por miembros del Comité
34	Comité Fiduciario Ordinario	26/10/2021	En trámite de firma
35	Comité Fiduciario Extraordinario 1 y 2	15/12/2021 22/12/2021	Firmada por miembros del Comité
36	Comité Fiduciario Ordinario	29/11/2021	Firmada por miembros del Comité
37	Comité Fiduciario Ordinario	28/12/2021	Firmada por miembros del Comité
38	Comité Fiduciario Ordinario 1 y 2	15/03/2022	Firmada por miembros del Comité
39	Comité Fiduciario Ordinario	21/04/2022	Firmada por miembros del Comité
40	Comité Fiduciario Ordinario	2/05/2022	Firmada por miembros del Comité
41	Comité Fiduciario Ordinario	26/05/2022	Firmada por miembros del Comité
42	Comité Fiduciario Ordinario	29/07/2022	Firmada por miembros del Comité
43	Comité Fiduciario Ordinario	29/07/2022	Firmada por miembros del Comité
44	Comité Fiduciario Ordinario	14/12/2022	En trámite de firma
45	Comité Fiduciario Ordinario	29/12/2022	En trámite de firma

8. ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

8.1 SISTEMA DE ADMINISTRACION DE RIESGO OPERATIVO (SARO)

"El Sistema de Administración de Riesgo Operativo de la Fiduciaria, se enmarca en los lineamientos exigidos por la Superintendencia Financiera de Colombia a través del cumplimiento de la Circular Externa 041 del 29 de junio de 2007; lineamientos que se acogen en el Manual SARO de la entidad, así como las políticas y metodologías.

Se ejecutó el cronograma para la actualización anual de riesgos por proceso, donde se actualizaron los riesgos operativos, causas, consecuencias y controles, además se evaluó la efectividad de los controles. Durante este semestre se fortaleció, el análisis de los efectos económicos los riesgos materializados, a través de conciliaciones contables de las cuentas de Riesgo Operativo de manera mensual con las áreas de contabilidad y jurídica. Así mismo se realiza seguimiento permanente a los riesgos de los procesos, planes de acción originados por eventos de riesgo, por informes remitidos de entes de control y de los resultados de los indicadores de riesgo reportados por los procesos. La Unidad de Riesgo Operativo



(URO) brinda apoyo a los diferentes consorcios en los que participa la Fiduciaria y participa en los Comités de Riesgo.

Respecto a las capacitaciones, se ejecutó el programa anual de capacitación SARO, dando cobertura a los siguientes frentes: inducción a funcionarios de planta y temporales, fortalecimiento anual de conocimientos y sensibilización a grupos críticos y proveedores.

Con relación al Plan de continuidad de Negocio se realizó la actualización del manual orientándolo a que se implemente un sistema de gestión de continuidad de negocio y no solo un plan de continuidad, también se fortalecieron las estrategias de continuidad generando una nueva por pandemia, se actualizó el formato de análisis de impacto al negocio BIA, permitiendo así, realizar una adecuada medición del RPO, RTO y MTPD para los procesos, lo que permite identificar de una manera más objetiva, cuáles son nuestros procesos críticos en la actualidad y posteriormente fortalecer los planes de contingencia operativa; por otra parte se programaron las pruebas de continuidad de negocio para el segundo semestre de 2021, iniciando en la tercera semana de julio y se mantiene actualizado el listado del personal crítico involucrado en el plan de continuidad de negocio. También es de resaltar la toma de las medidas pertinentes para realizar trabajo en casa teniendo en cuenta la contingencia presentada por la emergencia sanitaria por COVID-19 que se ha prolongado ya por un año y tres meses, permitiendo trabajar con normalidad desde las casas para la mayoría de los funcionarios, durante ese lapso. Finalmente, frente a la política de anticorrupción corporativa, la Unidad de Riesgo Operativo (URO) realizó la actualización de la matriz de riesgos de corrupción y cumplió con las publicaciones en la página web de la entidad, en concordancia con lo estipulado por el Estatuto Anticorrupción (Ley 1474 de 2011) y el Departamento Administrativo de la Función Pública.

8.2 INFORMACIÓN SARLAFT

Con el fin de dar cumplimiento a la Parte I, Título IV, Capítulo IV de la Circular Básica Jurídica 029 de 2014, emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia relativa al Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo – SARLAFT, Fiduprevisora cuenta con un sistema cuyas políticas se encuentran en el Manual SARLAFT el cual fue aprobado por la Junta Directiva. Este Sistema permite la administración del riesgo LA/FT a través del desarrollo de etapas, elementos y mecanismo que tienen como objetivo evitar que la Fiduciaria sea utilizada para el lavado de activos y/o la financiación del terrorismo.

En el desarrollo del Negocio Fiduciario, los mecanismos del SARLAFT, involucran el adecuado Conocimiento del Cliente, para lo cual el cliente debe actualizar su información por lo menos una vez al año, incluyendo a las Entidad Públicas que actúan como Fideicomitentes o beneficiarios contractuales. Adicionalmente, el cliente es responsable de la adecuada identificación de contratistas y otros vinculados necesarios para el desarrollo del objeto del negocio, la Fiduciaria certificará el cumplimiento de dicho requisito e informará cualquier señal de alerta que pueda identificar. Consultamos listas de terroristas publicadas por la Organización de las Naciones Unidas- ONU y la lista expedida por la Oficina de Control de Activos Extranjeros dependiente del Tesoro de los Estados Unidos – OFAC (sigla en Inglés),





para asegurarnos de que ninguno de nuestros clientes o sus representantes legales o beneficiarios de pago estén relacionados en dichas listas.

9. OTROS ASPECTOS CIRCULAR BÁSICA JURÍDICA

9.1 Procesos, quejas y reclamos

Durante el periodo del informe no se recibieron quejas o reclamos.

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 pérdida de los derechos

Durante el periodo del informe, Fiduciaria la Previsora 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 2022, 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 septiembre 2021	
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 mayo 2022	
Anexo 29	Actualización de Vigencias	

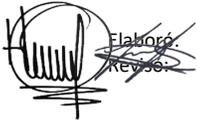
Quedamos atentos cualquier comentario o inquietud.

Cordialmente,

HÉRNÁN JOSÉ CAMARGO DURÁN

Gerente

**FIDUPREVISORA S. A. COMO VOCERA Y ADMINISTRADORA
PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS**



Elaboró: Gloria Blanco – Abogada FFJC Fiduprevisora S.A.
 Revisó: Cesar Augusto Cely – Coordinador Financiero FFJC Fiduprevisora S.A.
 Hernán Vargas – Coordinador Jurídico FFJC Fiduprevisora S.A.

“Defensoría del Consumidor Financiero: Dr. JOSÉ FEDERICO USTÁRIZ GÓNZALEZ. Carrera 11 A No 96-51 - Oficina 203, Edificio Oficity en la ciudad de Bogotá D.C. PBX 6108161 / 6108164, Fax: Ext. 500. E-mail: defensoriafiduprevisora@ustarizabogados.com de 8:00 am - 6:00 pm, lunes a viernes en jornada continua”.

Las funciones del Defensor del Consumidor son: Dar trámite a las quejas contra las entidades vigiladas en forma objetiva y gratuita. Ser vocero de los consumidores financieros ante la institución. Usted puede formular sus quejas contra la entidad con destino al Defensor del Consumidor en cualquiera agencia, sucursal, oficina de corresponsalía u oficina de atención al público de la entidad, asimismo tiene la posibilidad de dirigirse al Defensor con el ánimo de que éste formule recomendaciones y propuestas en aquellos aspectos que puedan favorecer las buenas relaciones entre la Fiduciaria y sus Consumidores. Para la presentación de quejas ante el Defensor del Consumidor no se exige ninguna formalidad, se sugiere que la misma contenga como mínimo los siguientes datos del reclamante: 1. Nombres y apellidos completos 2. Identificación 3. Domicilio (dirección y ciudad) 4. Descripción de los hechos y/o derechos que considere que le han sido vulnerados. De igual forma puede hacer uso del App "Defensoría del Consumidor Financiero" disponible para su descarga desde cualquier smartphone, por Play Store o por App Store