

INFORME MENSUAL DE GESTIÓN

PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS

CÓDIGO FIDEICOMISO 112721

DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025

## INFORME DE GESTION MENSUAL DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025

### TABLA DE CONTENIDO

#### Contenido

<b>1. ASPECTOS GENERALES</b>	<b>6</b>
<b>2. EJECUCION FINANCIERA Y OPERATIVA</b>	<b>8</b>
RESUMEN EJECUTIVO SEPTIEMBRE 2025	8
<b>3. ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA CON CORTE SEPTIEMBRE 2025</b>	<b>9</b>
ACTIVO	10
PASIVO	11
PATRIMONIO	12
INGRESOS	13
GASTOS	14
CUENTAS DE ORDEN	15
<b>4. RECURSOS INGRESADOS AL PATRIMONIO AUTONOMO</b>	<b>16</b>
BANCOS	16
<b>SALDOS BANCARIOS CONCILIADOS</b>	<b>16</b>
INGRESOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN DE MINCIENCIAS	17
INGRESOS POR REINTEGROS	17
INGRESOS POR RENDIMIENTOS	19
INGRESOS POR RECAUDO DE CUENTAS POR COBRAR	20
COMPOSICIÓN DE LA VARIACIÓN DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A AFECTIVO	21
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	22
<b>5. CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>23</b>
CONTRATACIÓN DERIVADA – LIQUIDACIONES CUENTA CONTABLE 13849001	23
CUENTAS POR COBRAR TIMBRE DECRETO 175-2025 CUENTA CONTABLE 13849003	25

OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFICL RECAUDO CUENTA CONTABLE 13859001	25
DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR CUENTA CONTABLE 13869001	26
RECAUDOS DE REINTEGROS Y RENDIMIENTOS	27
ACUERDOS DE PAGO	28
<b>6. RELACIÓN DE PAGOS REALIZADOS</b>	<b>29</b>
PAGO DE SOLICITUDES REMITIDAS POR EL FIDEICOMITENTE	29
RESUMEN DE PAGOS EJECUTADOS CON RECURSOS DE MINCIENCIAS	30
RESUMEN DE PAGOS EJECUTADOS CON OTROS RECURSOS	31
<b>7. FLUJO DE CAJA</b>	<b>31</b>
DETALLE DE INGRESOS Y EGRESOS	32
<b>8. OBLIGACIONES Y DEUDAS DEL PATRIMONIO AUTONOMO</b>	<b>33</b>
RECAUDOS POR IDENTIFICAR 24072001	33
RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALIAS 24072601	33
OTROS RECURSOS - CONTRATACION DERIVADA 24079001	34
RECAUDOS POR REINTEGRAR 24079002	36
RECAUDOS RECURSOS CONTRATO 333- 2023 24079003	37
RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS 243627	37
IMPUESTO DE TIMBRE 243628	39
SOBRETASA BOMBERIL 24409105	40
OTRAS CUENTAS POR PAGAR – COMISIONES 249053	40
OTRAS CUENTAS POR PAGAR – HONORARIOS 249090	41
PROVISIONES – LITIGIOS Y DEMANDAS 27019001	42
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN 290201	42
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN – CONVENIOS 29020101	43
REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS – CONVENIOS 29020102	43
RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS 29020103	43

<b>9. PATRIMONIO</b>	<b>43</b>
<b>10.INGRESOS</b>	<b>44</b>
<b>11.GASTOS</b>	<b>46</b>
<b>12.CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>48</b>
<b>13.ESTADO DE USOS Y FUENTES</b>	<b>50</b>
<b>14.INGRESOS POR RECIBIR DEL FONDO Y OTROS TERCEROS</b>	<b>51</b>
RECAUDOS DE CONVENIOS – SEPTIEMBRE 2025	53
LEGALIZACIONES	53
<b>15.ESTADO DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>53</b>
<b>16.CLASIFICACIÓN DE CARTERA DE DIFÍCIL RECAUDO</b>	<b>55</b>
<b>17.CONTRATACIÓN DERIVADA</b>	<b>56</b>
TRAZABILIDAD CONTRATACIÓN DERIVADA	56
CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN	60
GESTIÓN DE COBRO PREJURÍDICO:	61
ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍ A LOS CONTRATOS SUSCRITOS.	61
ACTAS DE CIERRE CONTABLE Y FINANCIERO	63
GESTIONES DE TRÁMITES JURÍDICOS	63
SEGUIMIENTO A ACCIONES DE COBRO Y PROCESOS JUDICIALES	64
CONDENAS PROCESOS JUDICIALES POR ACTIVA Y PASIVA	74
GESTIÓN DE LIQUIDACIONES Y CONTRATOS VENCIDOS	77
CONTRATOS TERMINADOS SIN SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN	77
<b>CONTRATOS EN PROCESO DE LIQUIDACIÓN</b>	<b>79</b>
EN GESTIÓN DE FIDUCOLDEX:	81
EN GESTIÓN DE MINCIENCIAS	83
<b>18.PORTAFOLIO</b>	<b>83</b>

VALOR EN RIESGO DE MERCADO DEL PORTAFOLIO Y SU COMPORTAMIENTO	83
PORTAFOLIO DE INVERSIONES GESTION DE 2025.	83
RENTABILIDAD AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	87
<b>19.COMISIÓN FIDUCIARIA.</b>	<b>88</b>
ESTADO ACTUAL DE LA CARTERA POR COMISIÓN FIDUCIARIA	88
<b>20.CUMPLIMIENTO NORMATIVO Y FORMALIDADES CONTRACTUALES</b>	<b>89</b>
EQUIPO DE TRABAJO	89
CERTIFICACIONES ATENDIDAS	89
COMITÉS FIDUCIARIOS	90
ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	91
SISTEMA DE ADMINISTRACION DE RIESGO OPERATIVO (SARO)	91
OTROS ASPECTOS CIRCULAR BÁSICA JURÍDICA	92
PROCESOS, QUEJAS Y RECLAMOS	92
ACREEDORES GARANTIZADOS Y ESTADO DE LAS GARANTÍAS	92
CESIONARIOS DE LOS BENEFICIOS	92
ESTADO DE LAS CONDICIONES SUSPENSIVAS O RESOLUTORIAS QUE AFECTEN LA ADQUISICIÓN O PERDIDA DE LOS DERECHOS	93
<b>21.ANEXOS</b>	<b>93</b>

INFORME DE GESTIÓN MENSUAL  
DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025

1. ASPECTOS GENERALES

Periodo informado	Del 1 al 30 de septiembre del 2025
Nombre contrato	Patrimonio Autónomo Fondo Francisco José de Caldas
Número del contrato	Código Fideicomiso 112721 Contrato de Fiducia Mercantil No. 333 de 2023 (112721 para FIDUCOLDEX)
Objeto del contrato	"Constitución de un Patrimonio Autónomo donde se administrarán los recursos del Fondo Nacional de Financiamiento para la Ciencia, la Tecnología y la Innovación, "Fondo Francisco José de Caldas" de conformidad a lo establecido en la Ley 1286 de 2009 y demás normas que lo modifiquen, adicionen, con la finalidad de financiar la política pública de ciencia, tecnología e innovación en Colombia."
Fideicomitente	MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN
Dirección Fideicomitente	AV. Calle 26 No. 57-83 Torre 8. Piso 2 al 6
Fecha de firma del contrato	10 de marzo de 2023
Vigencia o duración	El contrato estará vigente desde la fecha de su perfeccionamiento y hasta el 30 de marzo de 2027. La ejecución de las obligaciones contractuales, excepto las relacionadas con la fase de empalme, se iniciará una vez se haya perfeccionado, se hayan cumplido los requisitos de ejecución y se suscriba el acta de inicio.  Acta de inicio: 5 de abril de 2023
Tipo de contrato	Fiducia Mercantil, para la constitución de un Patrimonio Autónomo
Estado	En ejecución.

Garantías	Compañía Aseguradora:	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	
	con NIT	860.009.578-6	
	Póliza No.:	21-44-101408193	
	Tipo de Póliza:	Garantía Única de Seguros de Cumplimiento en favor de Entidades Estatales	
	Asegurado / Beneficiario:	Ministerio de Ciencia Tecnología e Innovación	
	Amparos	Vigencia desde	Vigencia hasta
	Cumplimiento	10/03/2023	30/09/2027
	Pago de Salarios y Prestaciones Sociales e Indemnizaciones Laborales	10/03/2023	30/03/2030
	Calidad del Servicio	10/03/2023	30/03/2029

## 2. EJECUCION FINANCIERA Y OPERATIVA

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

### RESUMEN EJECUTIVO SEPTIEMBRE 2025

RESUMEN EJECUTIVO SEPTIEMBRE 2025			
CUENTA	CONCEPTO	MONTO (COP)	NOTAS
	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>15.695.951.057,40</b>	
29020101	Recursos recibidos en administración	5.233.000.000,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
13849001 29020101	Recaudos cuentas por cobrar Contratación derivada	117.861.156,47	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
13849003	Recaudos cuentas por cobrar Timbre	47.725.577,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
48089018	Recaudo IPC	152.526,53	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
29020102	Reintegros	1.792.220.057,80	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
48089001	Rendimientos	3.073.182.559,38	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
48020101	Rendimientos cuentas de ahorro	1.323.552.299,73	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
	Valoración portafolio	4.104.209.053,99	Cuenta contable 48020601 + 48020701 - 58041201 (movimiento neto)
	Valoración FCP	4.047.826,50	Cuenta contable 4802060201 - 58041202 (movimiento neto)
	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>45.466.976.453,66</b>	
29020101 29020102	Pagos	44.774.028.230,35	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
29020101	GMF de pagos	45.335.725,51	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
29020102	Pagos Devolución Reintegros Exentos	147.880.750,04	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24079002	Pagos Reintegros por devolver	8.641.962,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24072601	Pago rendimientos regalías	27.172.625,67	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24905301	Pago comisión Fiduciaria	410.076.773,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
51202401	GMF - Comisión Fiduciaria	1.640.307,09	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
243627	Pago RETE-ICA	1.527.000,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
24362802	Pago Retención de Timbre	45.550.000,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
29020101	GMF Retención de timbre	163.080,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"
243625	Pago RETE-FTE y RETE IVA	4.960.000,00	Anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"



	<b>SALDO DEL EFECTIVO</b>	<b>222.167.148.517,02</b>	
111005	CUENTA CORRIENTE	186.760,50	Anexo 4. VARIACION EFECTIVO Y EQUIVALENTES SEPTIEMBRE 2025
111006	CUENTA DE AHORRO	222.166.961.756,52	Anexo 4. VARIACION EFECTIVO Y EQUIVALENTES SEPTIEMBRE 2025
	<b>SALDO DE INVERSIONES</b>	<b>524.424.861.426,31</b>	
122101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	39.902.250.066,00	Anexo 5. VARIACION INVERSIONES SEPTIEMBRE 2025
122102	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)	482.119.792.699,99	Anexo 5. VARIACION INVERSIONES SEPTIEMBRE 2025
122190	OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO	2.402.818.660,32	Anexo 5. VARIACION INVERSIONES SEPTIEMBRE 2025
	<b>SALDO FINAL DISPONIBLE + INVERSIONES</b>	<b>746.592.009.943,33</b>	
	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.016.292.237,23</b>	
13849001	CUENTAS POR COBRAR - CONTRATACION DERIVADA	686.577.135,85	Anexo 6. CUENTAS POR COBRAR SEPTIEMBRE 2025
13849003	CUENTA POR COBRAR TIMBRE DECRETO 175-2025	34.933.646,38	Anexo 6. CUENTAS POR COBRAR SEPTIEMBRE 2025
13859001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	294.781.455,00	Anexo 6. CUENTAS POR COBRAR SEPTIEMBRE 2025
	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>6.417.082.719,18</b>	
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.751.839.430,39	Anexo 9. CUENTAS POR PAGAR - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS DETALLE SEPT 2025
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	38.159.301,26	Anexo 10. CUENTAS POR PAGAR - IMPUESTOS DETALLE SEPT 2025
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.128,00	Anexo 10. CUENTAS POR PAGAR - IMPUESTOS DETALLE SEPT 2025
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.627.082.859,53	Anexo 11. COMISIONES A SEPTIEMBRE 2025

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

### 3. ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA CON CORTE SEPTIEMBRE 2025

Adjunto al informe se remiten los estados financieros con corte 30 de septiembre de 2025 que se encuentran en el anexo "1. BALANCE Y CONTABILIDAD". A continuación, se presenta el movimiento neto de las cuentas que integran el Estado Financiero del P.A Fondo Nacional de Financiamiento para la Ciencia, Tecnología y la Innovación, Francisco José De Caldas– MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN (Contrato de Fiducia Mercantil Número 333-2023 (009 de 2023), de la siguiente manera

## ACTIVO

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
1	ACTIVOS	777.002.024.913,99	380.187.030.356,35	410.071.166.931,17	747.117.888.339,17	-3,85%	-29.884.136.574,82
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	240.579.929.705,77	293.964.811.504,91	312.377.592.693,66	222.167.148.517,02	-7,65%	-18.412.781.188,75
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	240.579.929.705,77	293.964.811.504,91	312.377.592.693,66	222.167.148.517,02	-7,65%	-18.412.781.188,75
111005	CUENTA CORRIENTE	186.760,50	23.098.678.500,00	23.098.678.500,00	186.760,50	0,00%	0,00
11100501	CUENTAS CORRIENTES BANCO BOGOTA	0,00	22.091.338.500,00	22.091.338.500,00	0,00	0,00%	0,00
11100523	CUENTAS CORRIENTES OCCIDENTE	186.760,50	1.007.340.000,00	1.007.340.000,00	186.760,50	0,00%	0,00
111006	CUENTA DE AHORRO	240.579.742.945,27	94.653.033.764,91	113.065.814.953,66	222.166.961.756,52	-7,65%	-18.412.781.188,75
11100601	CUENTAS DE AHORRO BANCO BOGOTA	108.018.593.901,00	694.975.020,00	22.091.338.500,00	86.622.230.421,00	-19,81%	-21.396.363.480,00
11100623	CUENTAS DE AHORRO OCCIDENTE	132.561.149.044,27	93.958.058.744,91	90.974.476.453,66	135.544.731.335,52	2,25%	2.983.582.291,25
111010	CUENTAS DE COMPENSACIÓN BANCO DE LA REPÚBLICA	0,00	176.213.099.240,00	176.213.099.240,00	0,00	0,00%	0,00
11101001	CUENTA SEBRA	0,00	176.213.099.240,00	176.213.099.240,00	0,00	0,00%	0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	535.783.105.633,82	86.063.075.277,81	97.421.319.485,32	524.424.861.426,31	-2,12%	-11.358.244.207,51
1221	INVERSIONES DE ADMÓN DE LIQUIDEZ A VM (VRAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	535.783.105.633,82	86.063.075.277,81	97.421.319.485,32	524.424.861.426,31	-2,12%	-11.358.244.207,51
122101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	35.409.540.000,00	4.533.690.104,00	40.980.038,00	39.902.250.066,00	12,69%	4.492.710.066,00
12210101	TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)	35.409.540.000,00	4.533.690.104,00	40.980.038,00	39.902.250.066,00	12,69%	4.492.710.066,00
122102	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)	497.974.794.800,00	69.246.052.887,33	85.101.054.987,34	482.119.792.699,99	-3,18%	-15.855.002.100,01
12210201	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)	497.974.794.800,00	69.246.052.887,33	85.101.054.987,34	482.119.792.699,99	-3,18%	-15.855.002.100,01
122105	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)	0,00	12.270.360.000,00	12.270.360.000,00	0,00	0,00%	0,00
12210501	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)	0,00	12.270.360.000,00	12.270.360.000,00	0,00	0,00%	0,00
122190	OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO	2.398.770.833,82	12.972.286,48	8.924.459,98	2.402.818.660,32	0,17%	4.047.826,50
12219001	OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO	2.398.770.833,82	12.972.286,48	8.924.459,98	2.402.818.660,32	0,17%	4.047.826,50
13	CUENTAS POR COBRAR	638.989.574,40	159.143.573,63	272.254.752,19	525.878.395,84	-17,70%	-113.111.178,56
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	834.621.960,79	159.143.573,63	272.254.752,19	721.510.782,23	-13,55%	-113.111.178,56
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	834.621.960,79	159.143.573,63	272.254.752,19	721.510.782,23	-13,55%	-113.111.178,56
13849001	CUENTAS POR COBRAR - CONTRATACION DERIVADA	683.333.758,69	121.104.533,63	117.861.156,47	686.577.135,85	0,47%	3.243.377,16
13849003	CUENTA POR COBRAR TIMBRE DECRETO 175-2025	151.288.202,10	38.039.040,00	154.393.595,72	34.933.646,38	-76,91%	-116.354.555,72
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	294.781.455,00	0,00	0,00	294.781.455,00	0,00%	0,00
138590	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	294.781.455,00	0,00	0,00	294.781.455,00	0,00%	0,00
13859001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	294.781.455,00	0,00	0,00	294.781.455,00	0,00%	0,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-490.413.841,39	0,00	0,00	-490.413.841,39	0,00%	0,00
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-490.413.841,39	0,00	0,00	-490.413.841,39	0,00%	0,00
13869001	DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-490.413.841,39	0,00	0,00	-490.413.841,39	0,00%	0,00

Fuente de información: Estados Financieros al 30 de septiembre de 2025. Anexo "1. BALANCE Y CONTABILIDAD"

## PASIVO

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
2	PASIVOS	560.710.493.056,79	381.812.274.840,59	344.320.360.565,78	523.218.578.781,98	-6,69%	37.491.914.274,81
24	CUENTAS POR PAGAR	8.330.058.626,49	61.081.575.416,62	59.168.599.509,31	6.417.082.719,18	-22,96%	-1.912.975.907,31
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.446.306.203,21	15.650.817.621,32	15.956.350.848,50	4.751.839.430,39	6,87%	305.533.227,18
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	2.998.276,93	0,00	0,00	2.998.276,93	0,00%	0,00
24072001	RECAUDOS POR IDENTIFICAR	2.998.276,93	0,00	0,00	2.998.276,93	0,00%	0,00
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	3.447.393.980,69	27.172.625,67	338.104.437,69	3.758.325.792,71	9,02%	310.931.812,02
24072601	RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALIAS	3.447.393.980,69	27.172.625,67	338.104.437,69	3.758.325.792,71	9,02%	310.931.812,02
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	995.913.945,59	15.623.644.995,65	15.618.246.410,81	990.515.360,75	-0,54%	-5.398.584,84
24079001	OTROS RECURSOS - CONTRATACION DERIVADA	978.115.213,69	117.861.156,47	121.104.533,63	981.358.590,85	0,33%	3.243.377,16
24079002	RECAUDOS POR REINTEGRAR	17.798.731,90	8.641.962,00	0,00	9.156.769,90	-48,55%	-8.641.962,00
24079003	RECAUDOS RECURSOS CONTRATO 333- 2023	0,00	15.497.141.877,18	15.497.141.877,18	0,00	0,00%	0,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	52.037.001,00	52.037.805,96	38.160.106,22	38.159.301,26	-26,67%	-13.877.699,74
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	4.960.188,08	4.960.188,08	0,00	0,00	100,00%	-4.960.188,08
24362502	REGIMEN COMUN 15% - IVA BASE 100% REFORMA TRIBUTARIA 2012	4.960.188,08	4.960.188,08	0,00	0,00	100,00%	-4.960.188,08
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	1.527.117,01	1.527.201,01	120.345,26	120.261,26	-92,12%	-1.406.855,75
24362703	ACTIVIDADES DE SERVICIOS	1.527.117,01	1.527.201,01	69.790,00	69.706,00	-95,44%	-1.457.411,01
2436270308	ICA CODIGO 302 0.866% AÑO 2022/2024	1.507.201,01	1.507.201,01	0,00	0,00	100,00%	-1.507.201,01
2436270310	ICA CODIGO 304 0.766% AÑO 2022/2024	19.916,00	20.000,00	69.790,00	69.706,00	250,00%	49.790,00
24362706	MUNICIPIO MEDELLIN	0,00	0,00	2.340,00	2.340,00	0,00%	2.340,00
2436270602	ICA MEDELLIN CODIGO 1.8 * MIL	0,00	0,00	2.340,00	2.340,00	0,00%	2.340,00
24362710	MUNICIPIO BARRANQUILLA	0,00	0,00	16.250,00	16.250,00	0,00%	16.250,00
2436271004	ICA BARRANQUILLA 12.5*MIL	0,00	0,00	16.250,00	16.250,00	0,00%	16.250,00
24362713	MUNICIPIO TUNJA	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	0,00%	11.600,00
2436271302	ICA MUNICIPIO DE TUNJA DEMAS ACTI DE SERV 10*MIL	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	0,00%	11.600,00
24362718	MUNICIPIO MONTERIA	0,00	0,00	9.085,26	9.085,26	0,00%	9.085,26
2436271801	ICA MONTERIA 10* MIL	0,00	0,00	9.085,26	9.085,26	0,00%	9.085,26
24362729	MUNICIPIO BUCARAMANGA	0,00	0,00	11.280,00	11.280,00	0,00%	11.280,00
2436272902	ICA BUCARAMANGA 3* MIL	0,00	0,00	11.280,00	11.280,00	0,00%	11.280,00
243628	IMPUESTO DE TIMBRE	45.549.695,91	45.550.416,87	38.039.760,96	38.039.040,00	-16,49%	-7.510.655,91
24362802	TIMBRE 1%	45.549.695,91	45.550.416,87	38.039.760,96	38.039.040,00	-16,49%	-7.510.655,91
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00	1.128,00	1.128,00	0,00%	1.128,00
244091	OTRAS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00	1.128,00	1.128,00	0,00%	1.128,00
24409105	SOBRETASA BOMBERIL BUCARAMANGA 10%	0,00	0,00	1.128,00	1.128,00	0,00%	1.128,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.831.715.422,28	45.378.719.989,34	43.174.087.426,59	1.627.082.859,53	-57,54%	-2.204.632.562,75
249053	COMISIONES	1.627.077.692,53	410.076.773,00	410.081.940,00	1.627.082.859,53	0,00%	5.167,00
24905301	COMISIONES DEL FIDUCIARIO	1.230.229.113,00	410.076.773,00	410.081.940,00	1.230.234.280,00	0,00%	5.167,00

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VARIACIÓN (%)	VARIACIÓN (\$)
24905302	OTRAS COMISIONES	396.848.579,53	0,00	0,00	396.848.579,53	0,00%	0,00
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.204.637.729,75	44.968.643.216,34	42.764.005.486,59	0,00	100,00%	-2.204.637.729,75
24909002	HONORARIOS	2.204.637.729,75	2.232.024.866,49	27.387.136,74	0,00	100,00%	-2.204.637.729,75
24909003	APOYO ECONOMICO	0,00	42.695.116.593,90	42.695.116.593,90	0,00	0,00%	0,00
24909004	OTROS CONCEPTOS	0,00	30.582.107,67	30.582.107,67	0,00	0,00%	0,00
24909005	DESCUENTO GMF POR PAGOS	0,00	10.919.648,28	10.919.648,28	0,00	0,00%	0,00
27	PROVISIONES	226.063.584,00	0,00	0,00	226.063.584,00	0,00%	0,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	226.063.584,00	0,00	0,00	226.063.584,00	0,00%	0,00
270190	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	226.063.584,00	0,00	0,00	226.063.584,00	0,00%	0,00
27019001	LITIGIOS - PROCESOS JUDICIALES	226.063.584,00	0,00	0,00	226.063.584,00	0,00%	0,00
29	OTROS PASIVOS	552.154.370.846,30	320.730.699.423,97	285.151.761.056,47	516.575.432.478,80	-6,44%	35.578.938.367,50
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	552.154.370.846,30	320.730.699.423,97	285.151.761.056,47	516.575.432.478,80	-6,44%	35.578.938.367,50
290201	EN ADMINISTRACIÓN	552.154.370.846,30	320.730.699.423,97	285.151.761.056,47	516.575.432.478,80	-6,44%	35.578.938.367,50
29020101	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMON - CONVENIOS	406.507.243.938,58	248.505.869.991,69	211.901.552.451,35	369.902.926.398,24	-9,00%	36.604.317.540,34
29020102	REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS - CONVENIOS	100.521.468.174,89	71.188.435.873,88	72.066.839.718,92	101.399.872.019,93	0,87%	878.403.845,04
29020103	RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS	45.125.658.732,83	1.036.393.558,40	1.183.368.886,20	45.272.634.060,63	0,33%	146.975.327,80

Detalle de las cuentas por terceros se encuentra en el anexo "8. DETALLE BALANCE - PASIVO SEPTIEMBRE 2025"

## PATRIMONIO

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
3	PATRIMONIO	216.291.531.857,20	4.805.473.735,82	12.413.251.435,81	223.899.309.557,19	3,52%	7.607.777.699,99
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	216.291.531.857,20	4.805.473.735,82	12.413.251.435,81	223.899.309.557,19	3,52%	7.607.777.699,99
3105	CAPITAL FISCAL	71.952.977.372,53	68.872.368,99	0,00	71.884.105.003,54	-0,10%	-68.872.368,99
310506	CAPITAL FISCAL	71.952.977.372,53	68.872.368,99	0,00	71.884.105.003,54	-0,10%	-68.872.368,99
31050601	APORTE INICIAL	76.163.562,31	0,00	0,00	76.163.562,31	0,00%	0,00
31050603	UTILIDADES PERIODOS ANTERIORES CTO 661-2018	71.876.813.810,22	68.872.368,99	0,00	71.807.941.441,23	-0,10%	-68.872.368,99
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	102.182.653.073,25	54.618.891,68	0,00	102.128.034.181,57	-0,05%	-54.618.891,68
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	102.182.653.073,25	54.618.891,68	0,00	102.128.034.181,57	-0,05%	-54.618.891,68
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	42.155.901.411,42	4.681.982.475,15	12.413.251.435,81	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66
311001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	42.155.901.411,42	4.681.982.475,15	12.413.251.435,81	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66

Detalle de las cuentas por terceros se encuentra en el anexo "14. PATRIMONIO DETALLE A SEPTIEMBRE 2025"

## INGRESOS

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
4	INGRESOS	51.805.640.683,15	7.370.000,16	9.477.182.537,83	61.275.453.220,82	18,28%	9.469.812.537,67
48	OTROS INGRESOS	51.805.640.683,15	7.370.000,16	9.477.182.537,83	61.275.453.220,82	18,28%	9.469.812.537,67
4802	FINANCIEROS	49.049.540.766,02	7.370.000,00	6.403.846.645,54	55.446.017.411,56	13,04%	6.396.476.645,54
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	10.632.965.635,42	0,00	1.323.552.299,73	11.956.517.935,15	12,45%	1.323.552.299,73
48020101	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	10.632.965.635,42	0,00	1.323.552.299,73	11.956.517.935,15	12,45%	1.323.552.299,73
480206	GANANCIA DE INVERSIONES DE ADMÓN DE LIQ A VM (V RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	38.121.897.857,96	7.370.000,00	5.077.614.345,81	43.192.142.203,77	13,30%	5.070.244.345,81
48020601	UTILIDAD EN VALORACION DE INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA	37.990.888.611,35	7.370.000,00	5.064.642.059,33	43.048.160.670,68	13,31%	5.057.272.059,33
4802060101	POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO (CR)	37.990.888.611,35	7.370.000,00	5.064.642.059,33	43.048.160.670,68	13,31%	5.057.272.059,33
48020602	UTILIDAD EN VALORACION DE INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS PARTICIPATIVOS	131.009.246,61	0,00	12.972.286,48	143.981.533,09	9,90%	12.972.286,48
4802060201	POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO FCP	131.009.246,61	0,00	12.972.286,48	143.981.533,09	9,90%	12.972.286,48
480207	GANANCIA CUENTAS DE INVER DE ADMÓN DE LIQUIDEZ A VM (V RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	41.120.000,00	0,00	2.680.000,00	43.800.000,00	6,52%	2.680.000,00
48020701	UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	41.120.000,00	0,00	2.680.000,00	43.800.000,00	6,52%	2.680.000,00
4802070101	NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA	41.120.000,00	0,00	2.680.000,00	43.800.000,00	6,52%	2.680.000,00
480253	RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR, PRÉSTAMOS POR COBRAR E INVE DADOS EN BAJA EN PERIODOS ANTERIORES	253.557.272,64	0,00	0,00	253.557.272,64	0,00%	0,00
48025301	INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	253.557.272,64	0,00	0,00	253.557.272,64	0,00%	0,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.756.099.917,13	0,16	3.073.335.892,29	5.829.435.809,26	111,51%	3.073.335.892,13
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	2.756.099.917,13	0,16	3.073.335.892,29	5.829.435.809,26	111,51%	3.073.335.892,13
48089001	RENDIMIENTOS CONTRATACION DERIVADA	2.733.599.934,43	0,00	3.073.182.559,38	5.806.782.493,81	112,42%	3.073.182.559,38
48089002	AJUSTE AL PESO	53.054,82	0,00	806,38	53.861,20	1,52%	806,38
48089003	MENORES CUANTIAS	6.736,38	0,16	0,00	6.736,22	0,00%	-0,16
48089004	OTROS INGRESOS - RECAUDOS SIN IDENTIFICAR	1.882.652,00	0,00	0,00	1.882.652,00	0,00%	0,00
48089005	DEVOLUCIÓN DIFERENCIA EN CAMBIO	14.547.465,47	0,00	0,00	14.547.465,47	0,00%	0,00
48089008	RECUPERACION DE GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.763,38	0,00	0,00	6.763,38	0,00%	0,00
48089018	OTROS INGRESOS POR AJUSTE DE IPC	6.003.310,65	0,00	152.526,53	6.155.837,18	2,54%	152.526,53

## GASTOS

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
5	GASTOS	51.805.640.683,15	13.173.363.857,07	-3.703.551.319,40	61.275.453.220,82	18,28%	9.469.812.537,67
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.291.829.072,31	4.115.273.566,49	-3.703.551.319,40	3.703.551.319,40	12,51%	411.722.247,09
5111	GENERALES	3.280.631.486,00	4.100.795.366,00	-3.690.713.426,00	3.690.713.426,00	12,50%	410.081.940,00
511178	COMISIONES	3.280.631.486,00	4.100.795.366,00	-3.690.713.426,00	3.690.713.426,00	12,50%	410.081.940,00
51117801	NEGOCIOS FIDUCIARIOS	3.280.631.486,00	4.100.795.366,00	-3.690.713.426,00	3.690.713.426,00	12,50%	410.081.940,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11.197.586,31	14.478.200,49	-12.837.893,40	12.837.893,40	14,65%	1.640.307,09
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	11.197.586,31	14.478.200,49	-12.837.893,40	12.837.893,40	14,65%	1.640.307,09
51202401	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS CUENTAS BANCARIAS	11.197.586,31	14.478.200,49	-12.837.893,40	12.837.893,40	14,65%	1.640.307,09
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	195.627.209,39	0,00	0,00	195.627.209,39	0,00%	0,00
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	195.627.209,39	0,00	0,00	195.627.209,39	0,00%	0,00
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	195.627.209,39	0,00	0,00	195.627.209,39	0,00%	0,00
53479001	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	195.627.209,39	0,00	0,00	195.627.209,39	0,00%	0,00
58	OTROS GASTOS	6.162.282.990,03	1.326.821.329,92	0,00	7.489.104.319,95	21,53%	1.326.821.329,92
5802	COMISIONES	14.562,18	0,00	0,00	14.562,18	0,00%	0,00
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	14.562,18	0,00	0,00	14.562,18	0,00%	0,00
58024002	SERVICIOS BANCARIOS POR OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA	14.562,18	0,00	0,00	14.562,18	0,00%	0,00
5804	FINANCIEROS	6.162.214.295,50	1.326.820.524,96	0,00	7.489.034.820,46	21,53%	1.326.820.524,96
580412	PÉRDIDA BAJA EN CUENTAS DE INV DE ADMÓN DE LIQ A VM (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	3.128.416.662,08	964.667.465,32	0,00	4.093.084.127,40	30,84%	964.667.465,32
58041201	POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO	3.091.000.587,35	955.743.005,34	0,00	4.046.743.592,69	30,92%	955.743.005,34
58041202	POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO FCP	37.416.074,73	8.924.459,98	0,00	46.340.534,71	23,85%	8.924.459,98
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	3.033.797.633,42	362.153.059,64	0,00	3.395.950.693,06	11,94%	362.153.059,64
58049001	REND REGALIAS ACREEDORES FIDUCIARIOS	3.033.797.633,42	362.153.059,64	0,00	3.395.950.693,06	11,94%	362.153.059,64
5890	GASTOS DIVERSOS	54.132,35	804,96	0,00	54.937,31	1,49%	804,96
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	54.132,35	804,96	0,00	54.937,31	1,49%	804,96
58909001	AJUSTE AL PESO	54.132,35	804,96	0,00	54.937,31	1,49%	804,96
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	42.155.901.411,42	7.731.268.960,66	0,00	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66
5905	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	42.155.901.411,42	7.731.268.960,66	0,00	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66
590501	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	42.155.901.411,42	7.731.268.960,66	0,00	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66
59050101	UTILIDAD DEL EJERCICIO	42.155.901.411,42	7.731.268.960,66	0,00	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66

## CUENTAS DE ORDEN

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	22.787.003.541.611,00	-22.787.003.541.611,00	0,00	0,00%	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	89.303.703.570,28	0,00	-5.233.000.000,00	84.070.703.570,28	-5,86%	-5.233.000.000,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	89.303.703.570,28	0,00	-5.233.000.000,00	84.070.703.570,28	-5,86%	-5.233.000.000,00
819090	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	89.303.703.570,28	0,00	-5.233.000.000,00	84.070.703.570,28	-5,86%	-5.233.000.000,00
81909001	RECURSOS POR RECIBIR-CONVENIOS DE APORTES	86.569.237.889,69	0,00	-5.233.000.000,00	81.336.237.889,69	-6,04%	-5.233.000.000,00
81909002	DEMANDAS Y LITIGIOS	2.734.465.680,59	0,00	0,00	2.734.465.680,59	0,00%	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	529.288.931.998,92	11.390.669.088.078,50	-11.391.101.453.532,50	528.856.566.544,86	-0,08%	-432.365.454,06
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	529.288.931.998,92	11.390.669.088.078,50	-11.391.101.453.532,50	528.856.566.544,86	-0,08%	-432.365.454,06
830601	INVERSIONES	529.288.931.998,92	11.390.669.088.078,50	-11.391.101.453.532,50	528.856.566.544,86	-0,08%	-432.365.454,06
83060101	BIENES Y VALORES ENTREGADOS EN CUSTODIA	492.288.931.998,92	10.526.462.888.078,50	-10.531.459.453.532,50	487.292.366.544,86	-1,01%	-4.996.565.454,06
83060102	GARANTIZADOS POR BCO DE LA REPUBLICA	37.000.000.000,00	864.206.200.000,00	-859.642.000.000,00	41.564.200.000,00	12,34%	4.564.200.000,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	618.592.635.569,20	11.396.334.453.532,50	-11.390.669.088.078,50	-612.927.270.115,14	-0,92%	5.665.365.454,06
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-89.303.703.570,28	5.233.000.000,00	0,00	-84.070.703.570,28	-5,86%	5.233.000.000,00
890506	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-2.734.465.680,59	0,00	0,00	-2.734.465.680,59	0,00%	0,00
89050601	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-2.734.465.680,59	0,00	0,00	-2.734.465.680,59	0,00%	0,00
890590	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-86.569.237.889,69	5.233.000.000,00	0,00	-81.336.237.889,69	-6,04%	5.233.000.000,00
89059001	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-86.569.237.889,69	5.233.000.000,00	0,00	-81.336.237.889,69	-6,04%	5.233.000.000,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	529.288.931.998,92	11.391.101.453.532,50	-11.390.669.088.078,50	-528.856.566.544,86	-0,08%	432.365.454,06
891502	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	529.288.931.998,92	11.391.101.453.532,50	-11.390.669.088.078,50	-528.856.566.544,86	-0,08%	432.365.454,06
89150201	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	529.288.931.998,92	11.391.101.453.532,50	-11.390.669.088.078,50	-528.856.566.544,86	-0,08%	432.365.454,06
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	488.090.669.904,37	-488.090.669.904,37	0,00	0,00%	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	-4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	0,00%	0,00
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	0,00%	0,00
919090	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	0,00%	0,00
91909001	OTRAS CONTINGENCIAS ACREEDORAS - PROCESOS CONTENCIOSOS ADMINISTRATIVOS	-4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	0,00%	0,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-255.949.924.685,61	260.486.532.835,14	-227.604.137.069,23	-223.067.528.919,70	12,85%	32.882.395.765,91
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-255.949.924.685,61	260.486.532.835,14	-227.604.137.069,23	-223.067.528.919,70	12,85%	32.882.395.765,91
939090	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-255.949.924.685,61	260.486.532.835,14	-227.604.137.069,23	-223.067.528.919,70	12,85%	32.882.395.765,91
93909090	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-255.949.924.685,61	260.486.532.835,14	-227.604.137.069,23	-223.067.528.919,70	12,85%	32.882.395.765,91
9390909001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR - CONTRATACION DERIVADA	-255.949.924.685,61	260.486.532.835,14	-227.604.137.069,23	-223.067.528.919,70	12,85%	32.882.395.765,91
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	255.953.924.685,61	227.604.137.069,23	-260.486.532.835,14	223.071.528.919,70	12,85%	-32.882.395.765,91
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	255.953.924.685,61	227.604.137.069,23	-260.486.532.835,14	223.071.528.919,70	12,85%	-32.882.395.765,91

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
991590	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	255.953.924.685,61	227.604.137.069,23	-260.486.532.835,14	223.071.528.919,70	-	-32.882.395.765,91
99159001	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	255.949.924.685,61	227.604.137.069,23	-260.486.532.835,14	223.067.528.919,70	-	-32.882.395.765,91
99159003	LITIGIOS Y MECANISMOS SOLUCION DE CONFLICTOS	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00%	0,00

#### 4. RECURSOS INGRESADOS AL PATRIMONIO AUTONOMO

##### BANCOS

El rubro de efectivo y equivalentes de efectivo registró un saldo inicial de \$240.579.929.705,77 al 1 de septiembre de 2025 y un saldo final de \$222.167.148.517,02 al cierre del mismo mes, lo que representa una disminución de \$-18.412.781.188,75, equivalente al 7,65%. Este comportamiento obedece principalmente a operaciones de portafolio, pagos efectuados, recaudo de reintegros y rendimientos, así como al registro de rendimientos en cuentas bancarias, el pago de impuestos y la comisión fiduciaria. El detalle de las cuentas se encuentra en el anexo "4. VARIACION EFECTIVO Y EQUIVALENTES SEPTIEMBRE 2025".

##### SALDOS BANCARIOS CONCILIADOS

###### SALDOS CUENTAS DE BANCOS Y PARTIDAS CONCILIATORIAS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2025

BANCO	TIPO CUENTA	NUMERO CUENTA	SALDO CONTABLE	SALDOS EXTRACTO	DIFERENCIA
OCCIDENTE	AHORROS	256139064	710.889.635,09	710.889.635,09	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139072	5.308.167,44	5.308.167,44	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139080	29.270.924,53	29.270.924,53	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139098	316.306.675,26	316.306.675,26	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139114	113.526.367.945,29	113.526.367.945,29	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139122	12.074.280.049,48	12.074.280.049,48	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139148	7.123.458.451,32	7.123.458.451,32	0,00
OCCIDENTE	AHORROS	256139155	1.758.849.487,11	1.758.849.487,11	0,00
<b>TOTAL OCCIDENTE CTA AHORROS</b>			<b>135.544.731.335,52</b>	<b>135.544.731.335,52</b>	<b>0,00</b>
OCCIDENTE	CTE DECEVAL	256139056	186.760,50	186.760,50	0,00
<b>TOTAL OCCIDENTE CTA CORRIENTE</b>			<b>186.760,50</b>	<b>186.760,50</b>	<b>0,00</b>
BOGOTA	AHORROS	161406	86.622.230.421,00	86.622.230.421,00	0,00
<b>TOTAL BANCO BOGOTA CTA AHORROS</b>			<b>86.622.230.421,00</b>	<b>86.622.230.421,00</b>	<b>0,00</b>
BOGOTA	CTE DECEVAL	161059	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BCO BOGOTA CTA CORRIENTE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL BANCOS</b>			<b>222.167.148.517,02</b>	<b>222.167.148.517,02</b>	<b>-</b>

Detalle, movimiento y conciliaciones se encuentra en el anexo "7. CONCILIACIONES BANCARIAS E INVERSIONES"



Se relaciona el cuadro comparativo entre los saldos de contabilidad y los saldos de extractos bancarios, evidenciándose que la información se encuentra conciliada.

Las conciliaciones bancarias, junto con los documentos de soporte que respaldan cada una de las partidas conciliatorias (comprobantes de ingreso y egreso, autorizaciones de ajustes y referencias cruzadas), se encuentran disponibles en la carpeta "7. CONCILIACIONES BANCARIAS E INVERSIONES", garantizando la trazabilidad, transparencia y consistencia de la información reportada.

#### INGRESOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN DE MINCIENCIAS

Durante septiembre de 2025, los ingresos recibidos en administración por parte de Minciencias ascendieron a \$5.233.000.000,00, recursos que ingresaron al patrimonio en calidad de administración fiduciaria. Estos ingresos fortalecen la disponibilidad de recursos destinados a la financiación y ejecución de los compromisos asociados a los convenios de aporte, asegurando la continuidad de los proyectos enmarcados en la política pública de ciencia, tecnología e innovación.

A continuación, se relacionan los convenios de los cuales provienen los recursos:

DETALLE	FECHA DE RECAUDO	VALOR	APORTANTE	ORIGEN DE RECURSOS	NIT
Recursos recibidos en Administración		5.233.000.000,00			
1. Recaudo Convenio De Aporte Cv - 770-2019	23/09/2025	5.233.000.000,00	Minciencias	Minciencias	899999296

*Detalle del movimiento contable de la cuenta 29020101 se encuentra en el anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"*

#### INGRESOS POR REINTEGROS

En el mes de septiembre de 2025 se registraron ingresos por reintegros por un valor total de \$1.792.220.057,80, correspondientes a la devolución de recursos no ejecutados o no aprobados. Estos reintegros incrementan temporalmente la liquidez del patrimonio, permitiendo su posterior reasignación a los fines establecidos en los convenios de aporte y demás compromisos fiduciarios. A continuación, se relacionan por los diferentes conceptos de reintegros:

DETALLE	TERCERO	NIT	VALOR
Recaudos Reintegros			1.792.220.057,80
Reintegros - recursos no ejecutados			771.930.157,33
317-2018 RETOS PAIS 2018	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	899999063	4.601.209,00
384-2020	TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA	890905419	7.133.194,60
390-2019	SPHERE ENERGY SA	900966808	14.167.751,00
404-2019	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA	891480035	20.467.005,00

DETALLE	TERCERO	NIT	VALOR
425	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA	891480035	56.930.732,00
638-2021 Estancias Postdoctorales	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	860007386	27.221.905,00
741-2021	MULTINSA SAS	800207932	83.333.333,00
770-2019	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	345.138.075,73
776-16	UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	890902922	22.294.557,00
797-2020 Colombia BIO V 2021	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	890980040	133.849.113,00
867-15	FUNDACION UNIVERSIDAD DEL NORTE	890101681	321.711,00
867-15	UNIVERSIDAD CES	890984002	9.512.587,00
912-2015	UNIVERSIDAD DEL VALLE	890399010	12.793.584,00
952-2019 CMH	FUNDACION UNIVERSITARIA DE POPAYAN	891501835	34.165.400,00
Reintegros - recursos no ejecutados - Pendiente Convenio			90.049.592,08
399-13/503-14/770-2019	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	90.049.592,08
Reintegros - recaudo de cartera capital			572.020.815,37
228-2019	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	4.164.913,45
257/720-13	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	4.492.200,00
399-13	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	22.998.200,00
416-12	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	91.702.264,44
770-2019	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	432.067.736,49
775-2017	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	1.279.988,64
776-16	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	3.841.300,00
875-15	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	11.474.212,35
Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio			358.219.493,02
2307-2016/335-2016/505-14/018-14/681-2013/682-2013/683-2013/684-2013/685-2013/898-2015/912-2015/913-2015	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	6.044.541,24
298/425	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	23.739.266,94
334-2015 British Council/334-2015 Colciencias/503-14/Rendimientos Proyectos Especiales - Otras Entidades	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	54.329.425,16
334-2015 Colciencias/399-13/433-13	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	5.176.900,00
399-13/503-14/770-2019	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	266.705.958,80
867-15/874-15	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	2.223.400,88

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

## INGRESOS POR RENDIMIENTOS

Durante septiembre de 2025 se recaudaron ingresos por reintegros de rendimientos por un valor de \$3.073.182.559,38, correspondientes a la devolución de rendimientos de contratación derivada. Estos recursos contribuyen a fortalecer la base financiera disponible, manteniendo la trazabilidad de los flujos y garantizando su correcta destinación conforme a los convenios de aporte administrados. A continuación, se relacionan por los diferentes conceptos de reintegros de rendimientos:

DETALLE	TERCERO	NIT	VALOR
Recaudos Rendimientos			3.073.182.559,38
Rendimientos - recaudo de cartera de intereses			66.802.721,12
228-2019	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	815.486,55
416-12	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	62.096.635,56
775-2017	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	167.311,36
875-15	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	3.723.287,65
Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio			640.886.165,78
2307-2016/335-2016/505-14/018-14/681-2013/682-2013/683-2013/684-2013/685-2013/898-2015/912-2015/913-2015	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	8.339.458,76
298/425	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	97.333,06
334-2015 British Council/334-2015 Colciencias/503-14/Rendimientos Proyectos Especiales - Otras Entidades	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	1.309.774,84
597-2021/597-2021 V 2022/597-2021 V 2023/597-2021 V 2024/597-2021 V 2025	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	630.000.000,00
867-15/874-15	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	1.139.599,12
Rendimientos contratación derivada			119.245.192,36
230-2023	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	800194600	3.855.518,00
319-2018	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	388.300,00
377-2021	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	800194600	88.820,00
390-2019	SPHERE ENERGY SA	900966808	212.794,58
404-2019	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	800194600	3.189,00
640-2023 SENA	FUNDACIÓN PARQUE TECNOLÓGICO DEL SOFTWARE DEL TOLIMA- PARQUESOFT TOLIMA	900702878	402.617,00
741-2021	MULTINSA SAS	800207932	21.215.269,00

DETALLE	TERCERO	NIT	VALOR
753-2021	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	800194600	171.348,00
770-2019	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	92.794.187,78
991-2023 ANH	UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	890902922	113.149,00
Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio			2.246.248.480,12
230-2023 / 266-2023 / 266-2023 V 2024 / 266-2023 V 2025 / 266-2023 V 2026	INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR MARIANO OSPINA PEREZ ICETEX	899999035	2.181.416.372,00
266-2023/266-2023 V 2024	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA	800194600	1.587.659,00
399-13/503-14/770-2019	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA - COLFUTURO	800145400	63.244.449,12

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

## INGRESOS POR RECAUDO DE CUENTAS POR COBRAR

En septiembre de 2025 se registraron ingresos por recaudo de cuentas por cobrar por un valor total de \$165.586.733,47. Este monto proviene principalmente de cuentas por cobrar originadas en contratos derivados con actas de liquidación, las cuales corresponden tanto a recursos no ejecutados como a rendimientos asociados. Adicionalmente, incluye el recaudo de cuentas por cobrar generadas por la suscripción de contratos sujetos al impuesto de timbre, asegurando la recuperación y correcta incorporación de estos recursos al patrimonio.

DETALLE	TERCERO	NIT	VALOR
Reintegros por cuentas por cobrar			165.586.733,47
Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros			117.861.156,47
425	UNIVERSIDAD DEL VALLE	800024581	26.018.918,00
638-2021 V 2022 Estancias Postdoctorales	UNIVERSIDAD CENTRAL	800118954	88.909.037,00
863-2018	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN E INVESTIGACIÓN DEL PLASTICO Y DEL CAUCHO ICIPC	899999063	2.933.201,47
Recaudo Cuentas por cobrar Impuesto Timbre			47.725.577,00
Recaudo Recaudo Cuentas X Cobrar - Timbre Ct Dv 32-2025	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	860007386	6.955.970,65

Recaudo Recaudo Cuentas X Cobrar - Timbre Ct Dv 32-2025 Mayor valor	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	860007386	0,35
Recaudo Recaudo Cuentas X Cobrar - Timbre Ct Dv 53-2025	CORPORACION UNIVERSIDAD DE LA COSTA - CUC	890104530	40.769.605,52
Recaudo Recaudo Cuentas X Cobrar - Timbre Ct Dv 53-2025 Mayor valor	CORPORACION UNIVERSIDAD DE LA COSTA - CUC	890104530	0,48

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

## COMPOSICIÓN DE LA VARIACIÓN DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A AFECTIVO

A continuación, se presenta para el mes de septiembre, los movimientos del efectivo por cada uno de sus conceptos:

DETALLE	TOTAL
<b>SALDO INICIAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>240.579.929.705,77</b>
<b>INGRESOS</b>	
Recursos recibidos en administración	5.233.000.000,00
Operaciones de Portafolio	15.466.501.088,00
Reintegros - recursos no ejecutados	771.930.157,33
Reintegros - recaudo de cartera capital	572.020.815,37
Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	358.219.493,02
Reintegros - recursos no ejecutados - Pendiente Convenio	90.049.592,08
Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	117.861.156,47
Recaudo Cuentas por Cobrar - Timbre	47.725.577,00
Recaudo por IPC	152.526,53
Rendimientos contratación derivada	119.245.192,36
Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio	2.246.248.480,12
Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio	640.886.165,78
Rendimientos - recaudo de cartera de intereses	66.802.721,12
Rendimientos cuentas bancarias - FFJC	1.323.552.299,73
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>27.054.195.264,91</b>
<b>EGRESOS</b>	
Pagos	44.774.028.230,35
Pagos Devolución Reintegros Exentos	147.880.750,04
Pagos Reintegros por devolver	8.641.962,00

GMF de pagos	45.335.725,51
Pago rendimientos regalías	27.172.625,67
Pago comisión Fiduciaria	410.076.773,00
GMF - Comisión Fiduciaria	1.640.307,09
Pago Retención de Timbre	45.550.000,00
GMF Retención de timbre	163.080,00
Pago RETE-ICA	1.527.000,00
Pago RETE-FTE y RETE IVA	4.960.000,00
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>45.466.976.453,66</b>
<b>SALDO FINAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>222.167.148.517,02</b>

Detalle y movimiento de la variación de efectivo se encuentran en el anexo "4. VARIACION EFECTIVO Y EQUIVALENTES SEPTIEMBRE 2025"

## INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

A continuación, se presenta para el mes de septiembre, los movimientos del efectivo por cada uno de sus conceptos:

DETALLE	VALOR
<b>SALDO INICIAL 1 DE SEPTIEMBRE DE 2025</b>	<b>535.783.105.633,82</b>
<b>Compra de títulos</b>	<b>73.848.905.932,00</b>
Compra CDT SANTANDER 365 al IPC5+4.5I TV	2.519.450.000,00
Compra CDT DAVIVIENDA 365 al IPC5+4.75F TV	5.000.000.000,00
Compra CDT BBVA Ganadero 360 al IB1+.55I MV	5.000.000.000,00
Compra CDT BBVA Ganadero 360 al IB1+1.2I MV	5.000.000.000,00
Compra CDT BBVA Ganadero 360 al 9.73850000-Nomi TV	10.000.000.000,00
Compra CDT ITAU 360 al 9.64550000-Nomi TV	5.000.000.000,00
Compra CDT DAVIVIENDA 365 al IPC5+4.75F TV	8.000.000.000,00
Compra CDT GNB SUDAMERIS 360 al IB1+.65I MV	6.000.000.000,00
Compra TES DCTO al No aplica Dto	4.187.470.932,00
Compra CDT FINDETER 360 al IB1+1.5I MV	1.007.340.000,00
Compra CDT BANCOLOMBIA 360 al 13.18400000-Nom TV	2.068.620.000,00
Compra CDT FINDETER 360 al IPC+4.7I TV	1.500.915.000,00
Compra CDT BOGOTA 360 al 9.55230000-Nomi TV	2.500.000.000,00
Compra CDT BBVA Ganadero 365 al IPC5+4.85I TV	1.008.660.000,00
Compra CDT BOGOTA 360 al IPC+4.4I TV	10.000.000.000,00
Compra CDT BANCO BTG PACTUAL 360 al IB1+.95I MV	5.056.450.000,00
<b>Valoración FCP</b>	<b>4.047.826,50</b>
<b>Valoración Y Cobro De Intereses Portafolio</b>	<b>-707.797.966,01</b>
<b>Venta de título</b>	<b>-10.003.400.000,00</b>
Venta CDT DAVIVIENDA 365 al IPC5+4.75F TV	-8.000.000.000,00

DETALLE	VALOR
Venta CDT ITAU 360 al 9.64550000-Nomi TV	-2.003.400.000,00
<b>Redenciones</b>	<b>-74.500.000.000,00</b>
Ajuste Capital CDT Banco Occidente 360 al IPC+4.17I TV	-1.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT DAVIVIENDA 365 al IPC5+4.05F TV	-10.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT BBVA Ganadero 360 al IB1+1.3I MV	-20.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT ITAU 360 al 9.38000000-Nomi PV	-5.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT DAVIVIENDA 360 al IB1+1I MV	-8.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT GNB SUDAMERIS 360 al IPC+4.05I TV	-5.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT DAVIVIENDA 365 al IPC5+4.15F TV	-13.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT GNB SUDAMERIS 365 al IPC5+4.05I TV	-1.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT DAVIVIENDA 365 al IPC5+4.15F TV	-5.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT BOGOTA 360 al IB1+1.1I MV	-5.000.000.000,00
Ajuste Capital CDT BANCOLOMBIA 360 al 8.99200000-Nomi TV	-1.500.000.000,00
<b>Cuenta contable</b>	<b>VARIACIÓN NETA</b>
<b>12210101</b>	<b>TÍTULOS DE TESORERÍA (TES)</b>
<b>12210201</b>	<b>CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO (CDT)</b>
<b>12219001</b>	<b>OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO</b>
<b>SALDO FINAL A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025</b>	<b>524.424.861.426,31</b>

Detalle del movimiento de la cuenta 12 se encuentra en el anexo "5. VARIACION INVERSIONES SEPTIEMBRE 2025"

## 5. CUENTAS POR COBRAR

Al cierre de septiembre de 2025, las cuentas por cobrar registraron un saldo de \$525.878.395,84, frente a un saldo inicial de \$638.989.574,40, lo que representa una disminución de \$-113.111.178,56 (-18,65%). Esta variación se explica principalmente por el registro de actas de liquidación, el recaudo y descuento del impuesto de timbre, así como la recuperación de cuentas por cobrar previamente registradas. En términos de composición, se destacan las cuentas por cobrar derivadas de contratación, que alcanzaron un saldo final de \$686.577.135,85 tras un crecimiento del 0,47%; las cuentas por cobrar por timbre que se redujeron en -76,91%, cerrando en \$34.933.646,38; y las cuentas de difícil recaudo, no presentaron variación continuando con un saldo final de \$294.781.455,00.

A continuación, se presentan el detalle de cada uno de los conceptos de cuentas por cobrar al mes de septiembre de 2025:

### CONTRATACIÓN DERIVADA – LIQUIDACIONES CUENTA CONTABLE 13849001

El saldo final de septiembre de 2025 ascendió a \$686.577.135,85. Este valor se encuentra compuesto principalmente por reintegros de recursos no ejecutado o no aprobadas por valor de

\$680.769.794,33, que representan el 99,15% del total, y cuentas por cobrar por rendimientos por valor de \$5.807.341,52, equivalentes al 0,85%. Esta composición evidencia que la mayor proporción de los saldos corresponde a recursos no ejecutados de los contratos, mientras que una fracción menor proviene de rendimientos financieros asociados.

CUENTAS POR COBRAR – CONTRATACIÓN DERIVADA							
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C.C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	SALDO CONTABLE	DIA DE MORA
13849001	0511-2020	404-2019	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	5.177,00	487
13849001	0629-2021	945-2019 SENA	900634972	REALFIRE S.A.S.	REINTEGRO	32.361.601,00	273
13849001	0629-2021	945-2019 SENA	900634972	REALFIRE S.A.S.	RENDIMIENTOS	3.798.108,00	273
13849001	0046-2019	Rendimientos Colciencias	890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	REINTEGRO	24.210.416,00	273
13849001	0183-2022	332-2022 SENA	9002725881	BIG WEB B.S. S.A.S.	REINTEGRO	27.000.000,00	273
13849001	0183-2022	332-2022 SENA	9002725881	BIG WEB B.S. S.A.S.	RENDIMIENTOS	1.937.084,39	273
13849001	0267-2021	863-2018 V 2021	900726280	VISTRONICA SAS	REINTEGRO	10.320.000,00	273
13849001	0108-2021	863-2018	800054293	ICIPC	REINTEGRO	35.198.417,59	183
13849001	0610-2021	863-2018 V 2021	890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	REINTEGRO	96.000.000,00	153
13849001	0060-2022	945-2019 SENA	901207681	KALEIDO LAB S.A.S.	RENDIMIENTOS	18.523,24	30
13849001	0620-2021	CV. 878-2020 SENA	900945404	SUNNY APP S.A.S	RENDIMIENTOS	22.635,00	30
13849001	0128-2017	404-2019 V 2021	890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	REINTEGRO	195.150.820,00	30
13849001	0596-2019	425	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	8.095.948,00	30
13849001	0065-2018	776-16	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	125.705.103,00	30
13849001	0230-2023	232-2023	890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	REINTEGRO	5.648.769,00	30
13849001	0796-2019	Rendimientos Colciencias	800163158	COMISION COLOMBIANA DEL OCEANO	REINTEGRO	5.948.874,00	-
13849001	0660-2013	399-13	890101681	FUNDACION UNIVERSIDAD DEL NORTE	REINTEGRO	3,74	-
13849001	0053-2018	776-16	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	5.793.927,00	-
13849001	0836-2020	797-2020 Colombia BIO	890905419	TECNOLOGICO DE ANTIOQUIA	REINTEGRO	18.500.000,00	-
13849001	0398-2017	874-15	891700640	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	REINTEGRO	11.577.019,00	-
13849001	0635-2019	425	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	551,00	-
13849001	0076-2023	638-2021 Estancias Postdoctorales	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	1.975.119,00	-
13849001	0006-2024	640-2023 SENA	900578597	RED FORESTAL S.A.S	RENDIMIENTOS	30.990,89	-
13849001	0104-2023	294-2022	890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	REINTEGRO	51.077.050,00	-



CUENTAS POR COBRAR – CONTRATACIÓN DERIVADA							
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C.C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	SALDO CONTABLE	DIA DE MORA
13849001	0067-2021	383-2020	900689444	Asociación Campesina de Cacaoteros de San Diego	REINTEGRO	4.201.038,00	-
13849001	0142-2019	867-2017 Proyectos y Actividades 2018	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	17.110.556,00	-
13849001	0079-2020	382-2019	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	4.889.405,00	-
<b>TOTAL</b>						<b>686.577.135,85</b>	

Detalle y movimiento contable se encuentran en el anexo "6. CUENTAS POR COBRAR SEPTIEMBRE 2025"

#### CUENTAS POR COBRAR TIMBRE DECRETO 175-2025 CUENTA CONTABLE 13849003

En cuanto a las cuentas por cobrar originadas en el impuesto de timbre, el saldo final de septiembre de 2025 se ubicó en \$34.933.646,38, frente a un saldo inicial de \$151.288.202,10, lo que refleja una disminución de \$-116.354.555,72 (-76,91%). Esta variación obedece principalmente al recaudo y descuento efectuado durante el periodo, lo que permitió depurar significativamente este rubro y reducir el nivel de cuentas pendientes por este concepto.

CUENTAS POR COBRAR DE IMPUESTO DE TIMBRE					
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	C.C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	SALDO CONTABLE
13849003	38-2025	860007759	COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	TIMBRE	18.693.646,38
13849003	65-2025	891200485	CÁMARA DE COMERCIO DE IPIALES	TIMBRE	16.240.000,00
<b>TOTAL</b>					<b>34.933.646,38</b>

Detalle y movimiento contable se encuentran en el anexo "6. CUENTAS POR COBRAR SEPTIEMBRE 2025"

#### OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFICL RECAUDO CUENTA CONTABLE 13859001

Respecto a las cuentas por cobrar clasificadas como de difícil recaudo, este rubro no tuvo variación y el saldo final de septiembre de 2025 fue de \$294.781.455,00. La totalidad de este saldo corresponde a reintegros, cuya recuperación presenta mayores restricciones debido a su antigüedad o condiciones particulares de exigibilidad, motivo por el cual permanecen registrados en esta categoría especial.

CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO							
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C.C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	SALDO CONTABLE	DIA DE MORA
13859001	0678-2011	231	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	2.964.502,00	3.393
13859001	0385-2012	336	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	6.811.645,00	3.247
13859001	0828-2013	258-13	804007803	CORPORACION CENTRO DE DESARROLLO TECNOLOGICO Y PRODUCTIVO DE JOYERIA	REINTEGRO	18.728.710,00	3.155
13859001	0076-2014	317-13 Sub 3.4 Gestión de la Innovación	900349243	LADRILLERA FENIX TUNJA S.A.S	REINTEGRO	15.412.057,00	3.246
13859001	0548-2011	8	891680089	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CHOCO	REINTEGRO	28.330.624,00	3.125
13859001	0302-2013	99	900060795	FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE DE SUCRE - PARQUESOFT SUCRE	REINTEGRO	6.914.507,00	2.588
13859001	0966-2012	392-12 Sub 2 Innovación Inclusiva e Incluyente	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	16.706.669,00	2.265
13859001	0364-2013	391 Sub 1 Cofinanciación Proyectos	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	2.523.000,00	2.274
13859001	0147-2010	6	891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	REINTEGRO	3.307.530,00	4.324
13859001	0583-2015	543 Sub 1 FITI	900088840	QUEOS S.A.S	REINTEGRO	44.477.869,00	1.796
13859001	0729-2019	301-2018	819005386	ASOCIACION DE PESCADORES ARTESANALES AMIGOS DEL CULTIVO - CRIA PEZ	REINTEGRO	17.514.320,00	1.035
13859001	0092-2020	382-2019	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	1.436,00	915
13859001	0110-2017	Rendimientos Colciencias	900688339	AGROINDUSTRIAS TACAY S.A.S HOY INDUSTRIAS NATURAL OILS S.A.S	REINTEGRO	102.540.336,00	885
13859001	0040-2020	390-2019	1016060940	LAURA VIVIANA CUERVO	REINTEGRO	28.548.250,00	549
TOTAL						294.781.455,00	

Detalle y movimiento contable se encuentran en el anexo "6. CUENTAS POR COBRAR SEPTIEMBRE 2025"

## DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR CUENTA CONTABLE 13869001

En relación con el deterioro de cuentas por cobrar, al cierre de septiembre de 2025 no se reporta variación en el saldo siendo este de \$490.413.841,39. Este rubro está compuesto en su totalidad por valores asociados a reintegros, de los cuales \$484.678.649,00 corresponden a reintegros no ejecutados y \$5.735.192,39 a reintegros de rendimientos.

DETERIORO ACUMULADO							
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C.C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	SALDO CONTABLE	DIA DE MORA
13869001	0678-2011	231	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	2.964.502,00	3.423
13869001	0385-2012	336	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	6.811.645,00	3.277
13869001	0828-2013	258-13	804007803	CORPORACION CENTRO DE DESARROLLO TECNOLOGICO Y PRODUCTIVO DE JOYERIA	REINTEGRO	18.728.710,00	3.185
13869001	0076-2014	317-13 Sub 3.4 Gestión de la Innovación	900349243	LADRILLERA FENIX TUNJA S.A.S	REINTEGRO	15.412.057,00	3.276

DETERIORO ACUMULADO							
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C.C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	SALDO CONTABLE	DIA DE MORA
13869001	0548-2011	8	891680089	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CHOCO	REINTEGRO	28.330.624,00	3.155
13869001	0302-2013	99	900060795	FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE DE SUCRE - PARQUESOFT SUCRE	REINTEGRO	6.914.507,00	2.618
13869001	0966-2012	392-12 Sub 2 Innovación Inclusiva e Incluyente	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	16.706.669,00	2.295
13869001	0364-2013	391 Sub 1 Cofinanciacion Proyectos	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	2.523.000,00	2.304
13869001	0147-2010	6	891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	REINTEGRO	3.307.530,00	4.354
13869001	0583-2015	543 Sub 1 FITI	900088840	QUEOS S.A.S	REINTEGRO	44.477.869,00	1.826
13869001	0729-2019	301-2018	819005386	ASOCIACION DE PESCADORES ARTESANALES AMIGOS DEL CULTIVO - CRIA PEZ	REINTEGRO	17.514.320,00	1.065
13869001	0092-2020	382-2019	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	1.436,00	945
13869001	0110-2017	Rendimientos Colciencias	900688339	AGROINDUSTRIAS TACAY S.A.S HOY INDUSTRIAS NATURAL OILS S.A.S	REINTEGRO	102.540.336,00	915
13869001	0040-2020	390-2019	1016060940	LAURA VIVIANA CUERVO	REINTEGRO	28.548.250,00	579
13869001	0511-2020	404-2019	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	5.177,00	487
13869001	0629-2021	945-2019 SENA	900634972	REALFIRE S.A.S.	REINTEGRO	32.361.601,00	273
13869001	0629-2021	945-2019 SENA	900634972	REALFIRE S.A.S.	RENDIMIENTOS	3.798.108,00	273
13869001	0046-2019	Rendimientos Colciencias	890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	REINTEGRO	24.210.416,00	273
13869001	0183-2022	332-2022 SENA	9002725881	BIG WEB B.S. S.A.S.	REINTEGRO	27.000.000,00	273
13869001	0183-2022	332-2022 SENA	9002725881	BIG WEB B.S. S.A.S.	RENDIMIENTOS	1.937.084,39	273
13869001	0267-2021	863-2018 V 2021	900726280	VISTRONICA SAS	REINTEGRO	10.320.000,00	273
13869001	0610-2021	863-2018 V 2021	890480123	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	REINTEGRO	96.000.000,00	153
TOTAL						490.413.841,39	

Detalle y movimiento contable se encuentran en el anexo "6. CUENTAS POR COBRAR SEPTIEMBRE 2025"

## RECAUDOS DE REINTEGROS Y RENDIMIENTOS

El detalle de los siguientes reintegros por convenio y tercero se encuentran en el movimiento del anexo "2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS"

CUENTA CONTABLE	DETALLE	VALOR
<b>29020102</b>	<b>Recaudos Reintegros</b>	<b>1.792.220.057,80</b>
<b>29020102</b>	Reintegros - recursos no ejecutados	771.930.157,33
<b>29020102</b>	Reintegros - recursos no ejecutados - Pendiente Convenio	90.049.592,08
<b>29020102</b>	Reintegros - recaudo de cartera capital	572.020.815,37
<b>29020102</b>	Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	358.219.493,02
<b>29020102</b>	<b>Reintegros por cuentas por cobrar</b>	<b>117.861.156,47</b>
<b>29020102/13849001</b>	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	117.861.156,47

48089001	<b>Recaudos Rendimientos</b>	<b>3.073.182.559,38</b>
48089001	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses	66.802.721,12
48089001	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio	640.886.165,78
48089001	Rendimientos contratación derivada	119.245.192,36
48089001	Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio	2.246.248.480,12
48089018	<b>Recaudo por IPC</b>	<b>152.526,53</b>

## ACUERDOS DE PAGO

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

CONTRATO	TERCERO	VALOR DE DEUDA INICIAL CAPITAL	ABONOS MESES ANTERIORES	ABONOS EN SEPTIEMBRE	SALDO POR PAGAR	PROXIMO PAGO
108-2021	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN E INVESTIGACIÓN DEL PLÁSTICO Y DEL CAUCHO "ICIPC"	43.998.022,00	5.866.402,94	2.933.201,47	35.198.417,59	OCTUBRE
	<b>TOTALES</b>	<b>43.998.022,00</b>	<b>5.866.402,94</b>		<b>35.198.417,59</b>	

En el mes de septiembre se recibió el pago programado para el mes de agosto, mientras el recaudo del mes de septiembre fue recibido con fecha del 1 de octubre de 2025.

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

No. cuota	Fecha de pago	Valor cuota capital	IPC 5,2%	Valor total por pagar por cuota	Abonos realizados	Saldo
						43.998.022,00
1	27/06/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	3.085.728,00	41.064.820,53
2	31/07/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	3.085.728,00	38.131.619,06
3	2/09/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	3.085.728,00	35.198.417,59
4	1/10/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95		35.198.417,59
5	31/10/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	-	35.198.417,59
6	28/11/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	-	35.198.417,59
7	31/12/2025	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	-	35.198.417,59
8	30/01/2026	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	-	35.198.417,59
9	27/02/2026	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	-	35.198.417,59
10	31/03/2026	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	-	35.198.417,59

11	30/04/2026	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	-	35.198.417,59
12	29/05/2026	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	-	35.198.417,59
13	30/06/2026	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	-	35.198.417,59
14	31/07/2026	2.933.201,47	152.526,48	3.085.727,95	-	35.198.417,59
15	31/08/2026	2.933.201,42	152.526,47	3.085.727,89	-	35.198.417,59
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 43.998.022,00</b>	<b>\$ 2.287.897,19</b>	<b>\$ 46.285.919,19</b>	<b>\$ 9.257.184,00</b>	

Al cierre de septiembre, la cuenta por cobrar es por valor de \$35.198.417,59 y en cuanto IPC el valor es de \$1.830.317,75 para un total de \$37.028.735,34.

La entidad realizó el pago del mes de septiembre el último día hábil del mes, pero este se vio reflejado bancariamente el 1 de octubre. Este pago se tendrá en cuenta para el cierre de octubre.

## 6. RELACIÓN DE PAGOS REALIZADOS

Durante septiembre de 2025, el valor neto de egresos del patrimonio ascendió a \$45.466.976.453,66, correspondiente a los pagos realizados en el periodo. Este monto se encuentra compuesto por diversas operaciones, entre las que se incluyen: pagos, GMF asociados a pagos, pagos de rendimientos por regalías, pago de la comisión fiduciaria, GMF sobre la comisión fiduciaria, así como el pago de retenciones por timbre y el GMF aplicado a dichas retenciones. En el anexo 2. RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS, se presenta la relación detallada de los convenios de aporte a los cuales corresponden estos desembolsos, con el fin de garantizar la trazabilidad y transparencia en la ejecución de los recursos.

### PAGO DE SOLICITUDES REMITIDAS POR EL FIDEICOMITENTE

En el mes de septiembre de 2025 se tramitaron pagos correspondientes a 82 solicitudes por valor de \$44.930.550.942,39. A continuación se presenta el detalle de los pagos realizados:

MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN- MINCIENCIAS									
PAGOS DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025									
Tipo de Desembolso	VALOR SOLICITUD FINAL+ IVA TEORICO	VALOR SOLICITUD EGRESO	VALOR DE IVA TEORICO	VALOR GMF	VALOR TOTAL	No. PAGOS MINCIENCIAS	VALOR PAGOS MINCIENCIAS	No TOTAL DE PAGOS	VALOR NETO PAGADO
Otros desembolsos	156.522.712,04	156.522.712,04	-	-	156.522.712,04	0	-	5	156.522.712,04
Pago a Evaluadores	27.508.526,00	27.508.526,00	-	-	27.508.526,00	13	21.328.152,00	17	27.387.136,74
Pago o desembolso	42.894.905.861,47	42.894.905.861,47	-	45.604.298,43	42.940.510.159,90	47	31.290.629.715,38	60	44.746.641.093,61

a contrato o convenio derivado									
TOTAL	43.078.937.099,51	43.078.937.099,51	-	45.604.298,43	43.124.541.397,94	60	31.311.957.867,38	82	44.930.550.942,39

A continuación, se relacionan las acciones ejecutadas en la realización de los pagos. Ver archivo "15. PAGO ORDENADOS POR MINCIENCIAS".

OBSERVACIONES:

- Todos los pagos se realizaron mediante ACH.
- No se presentaron solicitudes rechazadas durante el mes de septiembre.

GESTIÓN DE PAGOS MES DE SEPTIEMBRE DE 2025

Nº TOTAL DE ORDENES DE GIRO SEPTIEMBRE	Nº TOTAL DE SOLICITUDES CARGADAS SEPTIEMBRE	SOLICITUDES PAGADAS EN SEPTIEMBRE	SOLICITUDES DE AGOSTO PAGADAS EN SEPTIEMBRE	SOLICITUDES DE SEPTIEMBRE PAGADAS EN SEPTIEMBRE	Nº DE SOLICITUDES DE PAGOS RECHAZADO EN EL MES DE SEPTIEMBRE	Nº DE SOLICITUDES CAUSADAS EN SEPTIEMBRE	Nº DE SOLICITUDES NO TRAMITADAS EN SEPTIEMBRE
9	53	82	29	53	0	0	0

RESUMEN DE PAGOS EJECUTADOS CON RECURSOS DE MINCIENCIAS

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

PERIODO	PAGOS CON RECURSOS DE MINCIENCIAS					
	PAGOS CONTRATOS - OTROS		PAGOS EVALUADORES		TOTAL PAGOS DEL MES	
	No. PAGOS	VALOR	No. PAGOS	VALOR	No. PAGOS	VALOR
ACUMULADO A 2023	617	\$ 302.987	1505	\$ 2.979	2122	\$ 305.966
ACUMULADO A 2024	618	\$ 251.797	1713	\$ 3.859	2331	\$ 255.656
ene-25	7	\$ 7.409	18	\$ 34	25	\$ 7.442
feb-25	45	\$ 70.546	24	\$ 41	69	\$ 70.587
mar-25	11	\$ 3.218	26	\$ 52	37	\$ 3.270
abr-25	10	\$ 20.764	11	\$ 17	21	\$ 20.781
may-25	12	\$ 2.884	0	\$ -	12	\$ 2.884
jun-25	5	\$ 1.228	98	\$ 178	103	\$ 1.407

jul-25	35	\$ 9.792	0	\$ -	35	\$ 9.792
ago-25	14	\$ 3.807	0	\$ -	14	\$ 3.807
sep-25	47	\$ 31.291	13	\$ 21	60	\$ 31.312
ACUMULADO A 2025	186	\$ 150.938	190	\$ 344	376	\$ 151.282

#### RESUMEN DE PAGOS EJECUTADOS CON OTROS RECURSOS

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

PERIODO	PAGOS CON OTROS RECURSOS					
	PAGOS CONTRATOS - OTROS		PAGOS EVALUADORES		TOTAL PAGOS DEL MES	
	No. PAGOS	VALOR	No. PAGOS	VALOR	No. PAGOS	VALOR
ACUMULADO A 2023	230	\$ 58.971	591	\$ 1.006	821	\$ 59.977
ACUMULADO A 2024	240	\$ 61.714	211	\$ 3.420	451	\$ 65.134
ene-25	3	\$ 456	316	\$ 542	319	\$ 999
feb-25	34	\$ 3.393	22	\$ 32	56	\$ 3.425
mar-25	27	\$ 7.023	17	\$ 29	44	\$ 7.052
abr-25	19	\$ 1.622	8	\$ 13	27	\$ 1.635
may-25	22	\$ 1.695	0	\$ -	22	\$ 1.695
jun-25	11	\$ 1.185	29	\$ 44	40	\$ 1.229
jul-25	9	\$ 3.951	1	\$ 3	10	\$ 3.954
ago-25	25	\$ 29.573	1	\$ 3	26	\$ 29.576
sep-25	18	\$ 13.613	4	\$ 6	22	\$ 13.619
ACUMULADO A 2025	168	\$ 62.512	398	\$ 671	566	\$ 63.183

#### 7. FLUJO DE CAJA

El flujo de caja del patrimonio autónomo para el mes de septiembre de 2025 presenta un saldo inicial de \$240.579.929.705,77 y un saldo final de \$222.167.148.517,02, lo que refleja una disminución por valor de \$-18.412.781.188,75, equivalente a un incremento del 7,65%.

Este comportamiento obedece a los movimientos de ingresos y egresos registrados en el periodo. Por el lado de los ingresos, se recibieron recursos por concepto de operaciones de portafolio, recursos recibidos en administración de Minciencias, reintegros, reintegros de rendimientos y recaudo de cuentas por cobrar, los cuales fortalecieron la liquidez del patrimonio. En contraste, los egresos netos corresponden a la ejecución de pagos, unidad de caja, impuestos (retención en la

fuente, timbre y GMF), así como al pago de la comisión fiduciaria y sus gravámenes asociados, que disminuyeron el saldo disponible.

En conjunto, la gestión de ingresos y egresos permitió mantener un resultado neto favorable, consolidado en el aumento del efectivo al cierre del mes, asegurando la disponibilidad de recursos para la atención de los compromisos financieros del patrimonio.

#### DETALLE DE INGRESOS Y EGRESOS

FLUJO DE CAJA PA FONDO CALDAS	
SEPTIEMBRE DE 2025	
CONCEPTO	VALOR
SALDO INICIAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	240.579.929.705,77
INGRESOS	
Recursos recibidos en administración	5.233.000.000,00
Reintegros - recursos no ejecutados	771.930.157,33
Reintegros - recaudo de cartera capital	572.020.815,37
Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	358.219.493,02
Reintegros - recursos no ejecutados - Pendiente Convenio	90.049.592,08
Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	117.861.156,47
Recaudo Cuentas por Cobrar - Timbre	47.725.577,00
Recaudo por IPC	152.526,53
Rendimientos contratación derivada	119.245.192,36
Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio	2.246.248.480,12
Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio	640.886.165,78
Rendimientos - recaudo de cartera de intereses	66.802.721,12
Rendimientos cuentas bancarias - FFJC	1.323.552.299,73
Operaciones de portafolio	15.466.501.088,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>27.054.195.264,91</b>
EGRESOS	
Pagos	44.774.028.230,35
GMF de pagos	45.335.725,51
Pagos Devolución Reintegros Exentos	156.522.712,04
Pago rendimientos regalías	27.172.625,67
Pago comisión Fiduciaria	410.076.773,00
GMF - Comisión Fiduciaria	1.640.307,09



Pago RETE-ICA	1.527.000,00
Pago Retención de Timbre	45.550.000,00
GMF Retención de timbre	163.080,00
Pago RETE-FTE y RETE IVA	4.960.000,00
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>45.466.976.453,66</b>
<b>SALDO FINAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>222.167.148.517,02</b>
<b>VARIACIÓN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO (\$)</b>	<b>-18.412.781.188,75</b>
<b>VARIACIÓN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO (%)</b>	<b>-7,65%</b>

La información detallada por convenio y tercero de cada uno de los conceptos de ingresos y egresos se encuentra disponible en el Anexo "16. FLUJO DE CAJA SEPTIEMBRE 2025", el cual respalda y complementa el presente análisis.

## 8. OBLIGACIONES Y DEUDAS DEL PATRIMONIO AUTONOMO

### RECAUDOS POR IDENTIFICAR 24072001

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
240720		RECAUDOS POR CLASIFICAR	2.998.276,93	0,00	0,00	2.998.276,93	0,00%	0,00
24072001		RECAUDOS POR IDENTIFICAR	2.998.276,93	0,00	0,00	2.998.276,93	0,00%	0,00
24072001	830054060	FIDEICOMISOS SOCIEDAD FID FIDUCOLDEX	2.998.276,93	0,00	0,00	2.998.276,93	0,00%	0,00

Al cierre de septiembre de 2025, el valor recaudado se mantuvo en \$2.998.276,93, correspondiente al recaudo efectuado el 20 de junio de 2025. Respecto a esta partida y una vez adelantadas las gestiones para su correspondiente identificación, el 6 de octubre se recibió comunicación de la Universidad Autónoma de Bucaramanga indicando que el recurso fue depositado por esta entidad, situación que se verá reflejada en el informe con corte a octubre de 2025.

### RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALIAS 24072601

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

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
24072601		RENDIMIENTOS FINANCIEROS REGALIAS	3.447.393.980,69	27.172.625,67	338.104.437,69	3.758.325.792,71	9,02%	310.931.812,02

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
24072601	800091594	DEPARTAMENTO DEL CAQUETA	14.195.950,32	0,00	6.441.121,17	20.637.071,49	45,37%	6.441.121,17
24072601	800094164	DEPARTAMENTO PUTUMAYO	1.450.499.062,30	0,00	17.291.174,20	1.467.790.236,50	1,19%	17.291.174,20
24072601	800103196	DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE	6.172.769,87	0,00	2.800.767,70	8.973.537,57	45,37%	2.800.767,70
24072601	800103913	DEPARTAMENTO DE HUILA	234.104.775,94	0,00	12.581.748,30	246.686.524,24	5,37%	12.581.748,30
24072601	800103920	GOBERNACION DEL MAGDALENA	49.828.610,06	0,00	22.608.709,48	72.437.319,54	45,37%	22.608.709,48
24072601	800103923	DEPARTAMENTO DE NARINO	4.938.672,39	4.938.672,35	4.341.797,73	4.341.797,77	-12,09%	-596.874,62
24072601	800103927	DEPARTAMENTO DE NORTE DE SANTANDER	56.482.173,12	0,00	25.627.627,23	82.109.800,35	45,37%	25.627.627,23
24072601	890102006	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	35.681.506,86	0,00	16.204.452,15	51.885.959,01	45,41%	16.204.452,15
24072601	890900286	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	18.896.212,95	18.896.212,76	16.612.467,45	16.612.467,64	-12,09%	-2.283.745,31
24072601	891680010	GOBERNACION DEL CHOCO	66.830.388,85	0,00	30.322.917,80	97.153.306,65	45,37%	30.322.917,80
24072601	892280021	GOBERNACION DE SUCRE	5.499.498,13	0,00	2.495.284,44	7.994.782,57	45,37%	2.495.284,44
24072601	892399999	DEPARTAMENTO DEL CESAR	1.074.206.732,06	0,00	7.893.442,32	1.082.100.174,38	0,73%	7.893.442,32
24072601	899999114	DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	22.460.936,04	426.908,08	375.313,12	22.409.341,08	-0,23%	-51.594,96
24072601	900517804	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	407.596.691,80	2.910.832,48	172.507.614,60	577.193.473,92	41,61%	169.596.782,12

La información en detalle por cada uno de los convenios y terceros a los cuales se les realiza devolución de rendimientos por concepto de regalías puede ser consultada en el archivo "17. REGALIAS A SEPTIEMBRE 2025".

#### OTROS RECURSOS - CONTRATACION DERIVADA 24079001

Este rubro corresponde a la contrapartida de cuentas por cobrar causadas a favor de aportante, a continuación, se presenta el detalle por tercero:

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
24079001		OTROS RECURSOS - CONTRATACION DERIVADA	978.115.213,69	117.861.156,47	121.104.533,63	981.358.590,85	0,33%	3.243.377,16
24079001	899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	65.137.951,63	0,00	30.990,89	65.168.942,52	0,05%	30.990,89
24079001	899999053	MINISTERIO DE LA TECNOLOGIA D E LA INFORMAICON	51.392.376,00	0,00	0,00	51.392.376,00	0,00%	0,00
24079001	899999296	MINISTERIO DE CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	861.584.886,06	117.861.156,47	121.073.542,74	864.797.272,33	0,37%	3.212.386,27

Valor por reintegrar a las entidades aportantes de los convenios, a los cuales pertenecen las actas de liquidación firmadas de la contratación derivada (contrapartida de cuentas por cobrar). A continuación, se relacionan los convenios por aportante:

APORTANTE	CONVENIO SUBCUENTA	SALDO CONTABLE
FONTIC	543 Sub 1 FITI	44.477.869,00
FONTIC	99	6.914.507,00
<b>Total FONTIC</b>		<b>51.392.376,00</b>

APORTANTE	CONVENIO SUBCUENTA	SALDO CONTABLE
Minciencias	231	2.964.502,00
Minciencias	232-2023	5.648.769,00
Minciencias	258-13	18.728.710,00
Minciencias	294-2022	51.077.050,00
Minciencias	301-2018	17.514.320,00
Minciencias	317-13 Sub 3.4 Gestión de la Innovación	15.412.057,00
Minciencias	336	6.811.645,00
Minciencias	382-2019	4.890.841,00
Minciencias	383-2020	4.201.038,00
Minciencias	390-2019	28.548.250,00
Minciencias	391 Sub 1 Cofinanciación Proyectos	2.523.000,00
Minciencias	392-12 Sub 2 Innovación Inclusiva e Incluyente	16.706.669,00
Minciencias	399-13	3,74
Minciencias	404-2019	5.177,00
Minciencias	404-2019 V 2021	195.150.820,00
Minciencias	425	8.096.499,00
Minciencias	6	3.307.530,00
Minciencias	638-2021 Estancias Postdoctorales	1.975.119,00
Minciencias	776-16	131.499.030,00
Minciencias	797-2020 Colombia BIO	18.500.000,00
Minciencias	8	28.330.624,00
Minciencias	863-2018	35.198.417,59
Minciencias	863-2018 V 2021	106.320.000,00
Minciencias	867-2017 Proyectos y Actividades 2018	17.110.556,00
Minciencias	874-15	11.577.019,00
Minciencias	Rendimientos Colciencias	132.699.626,00
<b>Total Minciencias</b>		<b>864.797.272,33</b>
SENA	332-2022 SENA	28.937.084,39
SENA	640-2023 SENA	30.990,89
SENA	945-2019 SENA	36.178.232,24
SENA	CV. 878-2020 SENA	22.635,00
<b>Total SENA</b>		<b>65.168.942,52</b>
<b>Total general</b>		<b>981.358.590,85</b>

Información se encuentra en el anexo "9. CUENTAS POR PAGAR - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS DETALLE SEPT 2025"

## RECAUDOS POR REINTEGRAR 24079002

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
24079002		RECAUDOS POR REINTEGRAR	17.798.731,90	8.641.962,00	0,00	9.156.769,90	-48,55%	-8.641.962,00
24079002	800167494	ADA SA*	29.550,00	0,00	0,00	29.550,00	0,00%	0,00
24079002	800221724	PRODUCTORA DE INSUMOS AGROPECUARIOS SOMEX S A*	29.130,00	0,00	0,00	29.130,00	0,00%	0,00
24079002	820000142	INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN DE RECURSOS BIOLÓGICOS ALEXANDER VON HUMBOLDT****	3.409.482,00	3.409.482,00	0,00	0,00	-100,00%	-3.409.482,00
24079002	830046268	FONDO DE VALORES CORREVAL S.A.	1.303.926,00	0,00	0,00	1.303.926,00	0,00%	0,00
24079002	830092262	CORPORACION DE PLANEACION Y TRANSFERENCIA TECNOLÓGICA AGROPECUARIA**	348.113,00	0,00	0,00	348.113,00	0,00%	0,00
24079002	860075558	UNIVERSIDAD DE LA SABANA***	5.202.480,00	5.202.480,00	0,00	0,00	-100,00%	-5.202.480,00
24079002	892280013	CAMARA DE COMERCIO DE SINCELEJO**	6.781.593,90	0,00	0,00	6.781.593,90	0,00%	0,00
24079002	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	694.457,00	30.000,00	0,00	664.457,00	-4,32%	-30.000,00

Corresponde a recaudos efectuados en las cuentas del fideicomiso asociados a valores en exceso, consignaciones duplicadas o erróneas, los cuales deberán ser restituidos a los terceros respectivos una vez se reciba la instrucción formal por parte del Fideicomitente. El detalle por convenio y contrato al que corresponde se puede validar en el anexo "9. CUENTAS POR PAGAR - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS DETALLE SEPT 2025".

ADA S.A y PRODUCTORA DE INSUMOS: De acuerdo con la gestión realizada por la Fiduciaria las entidades manifestaron no realizar el trámite de devolución correspondiente.

FONDO DE VALORES CORREVAL – CREDICOR CAPITAL: se realizó una reunión el 23 de septiembre de 2025 con la entidad en la cual se le reitero los documentos a remitir para la devolución correspondiente, estamos al espeque de los soportes correspondientes.

COPORACION DE PLANEACION: Se ha remitido los correos y comunicados que la entidad no ha dado respuesta con la respectiva documentación para iniciar el trámite de devolución de recursos, ultima gestion 30 de septiembre de 2025 comunicado 2025-2010981.

CAMARA DE COMERCIO: Se ha remitido los correos y comunicados que la entidad no ha dado respuesta con la respectiva documentación para iniciar el trámite de devolución de recursos, ultima gestion 30 de septiembre de 2025 comunicado 2025-2010980.

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

\$302.190 Los documentos de devolución fueron remitidos al Ministerio el 4 de septiembre de 2025.

\$5.910 Los documentos de devolución fueron remitidos al Ministerio el 15 de octubre de 2025.

\$1.600 Los documentos de devolución fueron remitidos al Ministerio el 15 de octubre de 2025.

\$354.757: Los documentos de devolución fueron remitidos al Ministerio el 4 de septiembre de 2025.

El detalle de estas partidas se encuentra en el anexo "9. CUENTAS POR PAGAR - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS DETALLE SEPT 2025"

## RECAUDOS RECURSOS CONTRATO 333- 2023 24079003

Cuenta puente la cual es utilizada al momento de legalizar los recursos que ingresan en las cuentas bancarias del patrimonio. Estos son reclasificados luego de realizar la identificación de cada uno de los recaudos a las cuentas correspondientes según el concepto de ingreso. Al cierre de mes la cuenta debe quedar en cero.

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
24079003		RECAUDOS RECURSOS CONTRATO 333-2023	0,00	15.497.141.877,18	15.497.141.877,18	0,00	0,00%	0,00
24079003	800054293	INSTITUTO DE CAPACITACION E INVESTIGACION DEL PLASTICO Y CAUCHO "ICIPC"	0,00	3.085.728,00	3.085.728,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	800145400	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA COLFUTURO	0,00	2.229.543.800,00	2.229.543.800,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	800194600	CORPO.COLOMBIANA DE INVESTIG.AGROPECUARIA AGROSAVIA	0,00	5.706.534,00	5.706.534,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	800207932	MULTINSA S.A.S	0,00	104.548.602,00	104.548.602,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	830054060	FIDEICOMISOS SOCIEDAD FID FIDUCOLDEX	0,00	5.233.000.000,00	5.233.000.000,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	0,00	34.177.876,00	34.177.876,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	860024746	FUNDACION UNIVERSIDAD CENTRAL	0,00	88.909.037,00	88.909.037,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	890101681	FUNDACION UNIVERSIDAD DEL NORTE	0,00	321.711,00	321.711,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	890104530	CORPORACION UNIVERSITARIA DE LA COSTA CUC	0,00	40.769.606,00	40.769.606,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	890399010	UNIVERSIDAD DEL VALLE	0,00	38.812.502,00	38.812.502,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	890902922	UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	0,00	22.407.706,00	22.407.706,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	890905419	TECNOLOGICO DE ANTIOQUIA	0,00	7.133.194,60	7.133.194,60	0,00	0,00%	0,00
24079003	890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	0,00	133.849.113,00	133.849.113,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	890984002	UNIVERSIDAD CES	0,00	9.512.587,00	9.512.587,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	891480035	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA	0,00	77.397.737,00	77.397.737,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	891501835	FUNDACION UNIVERSITARIA DE POPAYAN	0,00	34.165.400,00	34.165.400,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	899999035	INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO ICETEX	0,00	2.181.416.372,00	2.181.416.372,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	4.601.209,00	4.601.209,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	899999296	MINISTERIO DE CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	0,00	5.233.000.000,00	5.233.000.000,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	900702878	FUNDACIÓN PARQUE TECNOLÓGICO DEL SOFTWARE DEL TOLIMA	0,00	402.617,00	402.617,00	0,00	0,00%	0,00
24079003	900966808	SPHERE ENERGY SAS	0,00	14.380.545,58	14.380.545,58	0,00	0,00%	0,00

## RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS 243627

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
243627		RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	1.527.117,01	1.527.201,01	120.345,26	120.261,26	-92,12%	-1.406.855,75
24362703		ACTIVIDADES DE SERVICIOS	1.527.117,01	1.527.201,01	69.790,00	69.706,00	-95,44%	-1.457.411,01

2436270308		ICA CODIGO 302 0.866% AÑO 2022/2024	1.507.201,01	1.507.201,01	0,00	0,00	-100,00%	-1.507.201,01
2436270308	899999061	DIRECCION DISTRITAL DE TESORERIA	1.507.201,01	1.507.201,01	0,00	0,00	-100,00%	-1.507.201,01
2436270310		ICA CODIGO 304 0.766% AÑO 2022/2024	19.916,00	20.000,00	69.790,00	69.706,00	250,00%	49.790,00
2436270310	899999061	DIRECCION DISTRITAL DE TESORERIA	19.916,00	20.000,00	69.790,00	69.706,00	250,00%	49.790,00
24362706		MUNICIPIO MEDELLIN	0,00	0,00	2.340,00	2.340,00	0,00%	2.340,00
2436270602		ICA MEDELLIN CODIGO 1.8 * MIL	0,00	0,00	2.340,00	2.340,00	0,00%	2.340,00
2436270602	890905211	MUNICIPIO DE MEDELLIN	0,00	0,00	2.340,00	2.340,00	0,00%	2.340,00
24362708		MUNICIPIO ENVIGADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
24362710		MUNICIPIO BARRANQUILLA	0,00	0,00	16.250,00	16.250,00	0,00%	16.250,00
2436271004		ICA BARRANQUILLA 12.5*MIL	0,00	0,00	16.250,00	16.250,00	0,00%	16.250,00
2436271004	890102018	DISTR ESP INDUS Y PORTUAR BLLA	0,00	0,00	16.250,00	16.250,00	0,00%	16.250,00
24362711		MUNICIPIO MOSQUERA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
24362712		MUNICIPIO CARTAGENA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
24362713		MUNICIPIO TUNJA	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	0,00%	11.600,00
2436271302		ICA MUNICIPIO DE TUNJA DEMAS ACTI DE SERV 10*MIL	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	0,00%	11.600,00
2436271302	891800846	MUNICIPIO DE TUNJA	0,00	0,00	11.600,00	11.600,00	0,00%	11.600,00
24362718		MUNICIPIO MONTERIA	0,00	0,00	9.085,26	9.085,26	0,00%	9.085,26
2436271801		ICA MONTERIA 10* MIL	0,00	0,00	9.085,26	9.085,26	0,00%	9.085,26
2436271801	800096734	ALCALDIA DE MONTERIA	0,00	0,00	9.085,26	9.085,26	0,00%	9.085,26
24362721		MUNICIPIO RIOACHA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
24362723		MUNICIPIO VILLAVICENCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
24362725		MUNICIPIO CUCUTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
24362728		MUNICIPIO PEREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
24362729		MUNICIPIO BUCARAMANGA	0,00	0,00	11.280,00	11.280,00	0,00%	11.280,00
2436272902		ICA BUCARAMANGA 3* MIL	0,00	0,00	11.280,00	11.280,00	0,00%	11.280,00
2436272902	890201222	MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	0,00	0,00	11.280,00	11.280,00	0,00%	11.280,00

Valor correspondiente a la retención de ICA practicada en la ejecución de los pagos ordenados por el fideicomitente, que se encuentran pendientes de girar en cumplimiento del calendario tributario territorial y nacional. El detalle de las solicitudes que generan estas cuentas por pagar de impuestos se encuentra a continuación y en el anexo "10. CUENTAS POR PAGAR - IMPUESTOS DETALLE SEPT 2025":

SOLICITUD	No. ORDEN DE GIRO	ENTIDAD BENEFICIARIA	TIPO DC	N° DE DOCUMENTO	RTE ICA
44104	MGI-3499	DOMINGO ALIRIO MONTAÑO ARIAS	Cédula	16628651	9.958,00
44276	MGI-3499	GUILLERMO SEGUNDO ARRAZOLA PATERNINA	Cédula	92496522	9.085,26
44286	MGI-3499	DAISSY CAROLA TOLOZA CANO	Cédula	37843840	3.480,00
44290	MGI-3499	HERNAN OLAYA DAVILA	Cédula	79390859	11.600,00
44292	MGI-3499	IVAN MAURICIO RUEDA CACERES	Cédula	13744818	9.958,00

44294	MGI-3499	DAISSY CAROLA TOLOZA CANO	Cédula	37843840	3.900,00
44307	MGI-3499	SANDRA NATALIA CORREA TORRES	Cédula	63485326	3.900,00
44308	MGI-3499	LUISA ALEJANDRA GARCIA GALINDO	Cédula	53123148	9.958,00
44312	MGI-3499	LUIS JAVIER CRUZ RIAÑO	Cédula	71637503	2.340,00
44313	MGI-3499	LUISA ALEJANDRA GARCIA GALINDO	Cédula	53123148	19.916,00
44317	MGI-3499	IVAN MAURICIO RUEDA CACERES	Cédula	13744818	19.916,00
44320	MGI-3499	REYNIER ISRAEL RAMIREZ MOLINA	Cédula de Extranjería	7160059	16.250,00

## IMPUESTO DE TIMBRE 243628

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
243628		IMPUESTO DE TIMBRE	45.549.695,91	45.550.416,87	38.039.760,96	38.039.040,00	-16,49%	-7.510.655,91
24362802		TIMBRE 1%	45.549.695,91	45.550.416,87	38.039.760,96	38.039.040,00	-16,49%	-7.510.655,91
24362802	800145400	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA COLFUTURO	0,00	0,00	9.946.240,00	9.946.240,00	0,00%	9.946.240,00
24362802	800176983	COMISION PARA EL INTERCAMBIO EDUCATIVO ENTRE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA Y COLOMBIA - COMISION FULBRIGHT	0,00	0,00	11.852.800,00	11.852.800,00	0,00%	11.852.800,00
24362802	800193010	PSL PROANALISIS LTDA	39.958.382,83	0,00	0,00	39.958.382,83	0,00%	0,00
24362802	800197268	U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS	-474.213.643,93	45.550.416,87	720,96	519.763.339,84	9,61%	45.549.695,91
24362802	860006806	FUNDACION UNIVERSIDAD AMERICA	41.378.048,47	0,00	0,00	41.378.048,47	0,00%	0,00
24362802	860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	39.945.907,29	0,00	0,00	39.945.907,29	0,00%	0,00
24362802	860007759	COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SENORA DEL ROSARIO	52.812.572,34	0,00	0,00	52.812.572,34	0,00%	0,00
24362802	860029924	UNIVERSIDAD COOPERATIVA DE COLOMBIA	17.927.998,71	0,00	0,00	17.927.998,71	0,00%	0,00
24362802	860403721	UNIVERSIDAD DE CIENCIAS APLICADAS Y AMBIENTALES UDCA	3.039.673,52	0,00	0,00	3.039.673,52	0,00%	0,00
24362802	890104530	CORPORACION UNIVERSITARIA DE LA COSTA CUC	59.556.901,93	0,00	0,00	59.556.901,93	0,00%	0,00
24362802	890307400	UNIVERSIDAD DE SAN BUENAVENTURA	17.887.745,08	0,00	0,00	17.887.745,08	0,00%	0,00
24362802	890901389	UNIVERSIDAD EAFIT	82.792.822,30	0,00	0,00	82.792.822,30	0,00%	0,00
24362802	890902920	UNIVERSIDAD DE MEDELLIN	69.202.618,06	0,00	0,00	69.202.618,06	0,00%	0,00
24362802	890902922	UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	91.595.603,27	0,00	0,00	91.595.603,27	0,00%	0,00
24362802	891200485	CAMARA DE COMERCIO DE IPIALES	0,00	0,00	16.240.000,00	16.240.000,00	0,00%	16.240.000,00
24362802	900180913	FUNDACION TECNALIA COLOMBIA	3.665.066,04	0,00	0,00	3.665.066,04	0,00%	0,00

Valor correspondiente a la retención de timbre generada por la suscripción del contrato 63-2025, y el pago de las solicitudes 44407 y 44408 de la orden de giro 3497 por concepto de administración del contrato de cuantía indeterminada 113-2024, este valor se encuentra pendiente de girar en cumplimiento del calendario tributario territorial y nacional. El detalle de los pagos que generan estas cuentas por pagar de impuestos se encuentra en el anexo "10. CUENTAS POR PAGAR - IMPUESTOS DETALLE SEPT 2025"

## SOBRETASA BOMBERIL 24409105

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
24409105	SOBRETASA BOMBERIL BUCARAMANGA 10%	0,00	0,00	1.128,00	1.128,00	0,00%	1.128,00

Valor correspondiente a la retención por sobretasas practicada en la ejecución de los pagos ordenados por el fideicomitente de las solicitudes relacionadas a continuación y que se encuentran pendientes de girar en cumplimiento del calendario tributario territorial y nacional:

SOLICITUD	No. ORDEN DE GIRO	ENTIDAD BENEFICIARIA	TIPO DC	N° DE DOCUMENTO	SOBRETASA
44286	MGI-3499	DAISSY CAROLA TOLOZA CANO	Cédula	37843840	348,00
44294	MGI-3499	DAISSY CAROLA TOLOZA CANO	Cédula	37843840	390,00
44307	MGI-3499	SANDRA NATALIA CORREA TORRES	Cédula	63485326	390,00

El detalle de las solicitudes que generan el impuesto de sobretasa está en anexo "10. CUENTAS POR PAGAR - IMPUESTOS DETALLE SEPT 2025".

## OTRAS CUENTAS POR PAGAR – COMISIONES 249053

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
249053		COMISIONES	1.627.077.692,53	410.076.773,00	410.081.940,00	1.627.082.859,53	0,00%	5.167,00
24905301		COMISIONES DEL FIDUCIARIO	1.230.229.113,00	410.076.773,00	410.081.940,00	1.230.234.280,00	0,00%	5.167,00
24905301	800178148	FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR FIDUCOLDEX SA	1.230.229.113,00	410.076.773,00	410.081.940,00	1.230.234.280,00	0,00%	5.167,00
24905302		OTRAS COMISIONES	396.848.579,53	0,00	0,00	396.848.579,53	0,00%	0,00
24905302	860525148	FIDUCIARIA LA PREVISORA S A	396.848.579,53	0,00	0,00	396.848.579,53	0,00%	0,00

Dentro de la cuenta de otras cuentas por pagar – comisiones, al cierre de septiembre de 2025 se registran obligaciones por \$1.230.234.280,00, correspondientes a las comisiones de los meses de julio, agosto y septiembre de 2025 a favor de Fiducoldex, las cuales se encuentran pendientes de cancelación en espera de la instrucción de giro por parte del Fideicomitente; cabe precisar que, según instrucción del 8 de octubre, la comisión de julio ya fue cancelada.

Adicionalmente, el valor de \$396.848.579,53 correspondiente a la comisión de marzo de 2023 a favor de Fiduprevisora, trasladada el 3 de abril de 2023 la cual se encuentra pendiente de autorización de giro por parte del Fideicomitente. Se adjunta archivo con el detalle de las comisiones de Fiducoldex en el archivo "11. COMISIONES A SEPTIEMBRE 2025".



## OTRAS CUENTAS POR PAGAR – HONORARIOS 249090

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

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
249090		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.204.637.729,75	44.968.643.216,34	42.764.005.486,59	0,00	-100,00%	-2.204.637.729,75
24909002		HONORARIOS	2.204.637.729,75	2.232.024.866,49	27.387.136,74	0,00	-100,00%	-2.204.637.729,75
24909002	7559351	LUCAS AGUIRRE JUAN CARLOS	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	12965837	IMUES FIGUEROA HELIODORO MARCO ANTONIO	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	13744818	RUEDA CACERES IVAN MAURICIO	0,00	3.870.126,00	3.870.126,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	16628651	MONTANO ARIAS DOMINGO ALIRIO	0,00	1.290.042,00	1.290.042,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	19396818	CORREA CELY CARLOS RODRIGO	0,00	2.600.000,00	2.600.000,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	37843840	TOLOZA CANO DAISSY CAROLA	0,00	2.451.882,00	2.451.882,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	53123148	GARCIA GALINDO LUISA ALEJANDRA	0,00	3.870.126,00	3.870.126,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	63485326	CORREA TORRES SANDRA NATALIA	0,00	1.295.710,00	1.295.710,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	70519125	CARMONA PARRA JAIME ALBERTO	0,00	3.480.000,00	3.480.000,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	71637503	CRUZ RIANO LUIS JAVIER	0,00	1.297.660,00	1.297.660,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	79390859	OLAYA DAVILA HERNAN	0,00	1.148.400,00	1.148.400,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	92496522	ARRAZOLA PATERNINA GUILLERMO SEGUNDO	0,00	899.440,74	899.440,74	0,00	0,00%	0,00
24909002	700490347	RAMIREZ MOLINA REYNIER ISRAEL	0,00	1.283.750,00	1.283.750,00	0,00	0,00%	0,00
24909002	800145400	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA COLFUTURO	2.204.637.729,75	2.204.637.729,75	0,00	0,00	-100,00%	-2.204.637.729,75
24909002	1040736116	MARMOLEJO LILOY MILLER	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00%	0,00
24909003		APOYO ECONOMICO	0,00	42.695.116.593,90	42.695.116.593,90	0,00	0,00%	0,00
24909003	800145400	FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA COLFUTURO	0,00	21.541.334.038,00	21.541.334.038,00	0,00	0,00%	0,00
24909003	800176983	COMISION PARA EL INTERCAMBIO EDUCATIVO ENTRE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA Y COLOMBIA - COMISION FULBRIGHT	0,00	1.173.427.200,00	1.173.427.200,00	0,00	0,00%	0,00
24909003	800194600	CORPO.COLOMBIANA DE INVESTIG.AGROPECUARIA AGROSAVIA	0,00	516.013.200,00	516.013.200,00	0,00	0,00%	0,00
24909003	860013720	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	0,00	30.000.000,00	30.000.000,00	0,00	0,00%	0,00
24909003	860075558	UNIVERSIDAD DE LA SABANA	0,00	5.202.480,00	5.202.480,00	0,00	0,00%	0,00
24909003	860512780	UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA	0,00	17.725.757,00	17.725.757,00	0,00	0,00%	0,00
24909003	890201213	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	0,00	4.717.268.558,68	4.717.268.558,68	0,00	0,00%	0,00
24909003	890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.S.P.	0,00	90.000.000,00	90.000.000,00	0,00	0,00%	0,00
24909003	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	9.456.264.610,18	9.456.264.610,18	0,00	0,00%	0,00
24909003	899999090	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	0,00	29.754.699,00	29.754.699,00	0,00	0,00%	0,00
24909003	900180913	FUNDACION TECNALIA COLOMBIA	0,00	5.000.000.000,00	5.000.000.000,00	0,00	0,00%	0,00
24909003	900517804	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0,00	118.126.051,04	118.126.051,04	0,00	0,00%	0,00
24909004		OTROS CONCEPTOS	0,00	30.582.107,67	30.582.107,67	0,00	0,00%	0,00
24909004	800103923	DEPARTAMENTO DE NARIÑO	0,00	4.938.672,35	4.938.672,35	0,00	0,00%	0,00
24909004	820000142	INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN DE RECURSOS BIOLÓGICOS ALEXANDER VON HUMBOLDT	0,00	3.409.482,00	3.409.482,00	0,00	0,00%	0,00

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
24909004	890900286	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	0,00	18.896.212,76	18.896.212,76	0,00	0,00%	0,00
24909004	899999114	DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	0,00	426.908,08	426.908,08	0,00	0,00%	0,00
24909004	900517804	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0,00	2.910.832,48	2.910.832,48	0,00	0,00%	0,00
24909005		DESCUENTO GMF POR PAGOS	0,00	10.919.648,28	10.919.648,28	0,00	0,00%	0,00
24909005	890300279	BANCO DE OCCIDENTE	0,00	10.919.648,28	10.919.648,28	0,00	0,00%	0,00

A corte del mes de septiembre no se dejan operaciones de pago del ministerio causadas.

#### PROVISIONES – LITIGIOS Y DEMANDAS 27019001

CODIGO	TERCERO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
27		PROVISIONES	226.063.584,00	-	-	226.063.584,00	-	-
2701		LITIGIOS Y DEMANDAS	226.063.584,00	-	-	226.063.584,00	-	-
270190		OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	226.063.584,00	-	-	226.063.584,00	-	-
27019001		LITIGIOS - PROCESOS JUDICIALES	226.063.584,00	-	-	226.063.584,00	-	-
27019001	890204702	CORPORACION INTERAMERICANA DE EDUCACION SUPERIOR CORPOCIDES	226.063.584,00	-	-	226.063.584,00	-	-

Valor correspondiente a la condena impuesta mediante sentencia proferida por el Juzgado Tercero Administrativo de Bucaramanga, dentro del proceso relacionado con el contrato 593-2013, en el cual la entidad demandante fue CORPOCIDES. El documento se encuentra en el anexo “12. PROVISIONES – SENTENCIA”

#### RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN 290201

Se remiten los saldos contables por convenio para ser validados con los saldos presupuestales del ministerio, se encuentran en el anexo 13. OTROS PASIVOS DETALLE A SEPTIEMBRE 2025:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
29	OTROS PASIVOS	552.154.370.846,30	320.730.699.423,97	285.151.761.056,47	516.575.432.478,80	-6,44%	-35.578.938.367,50
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	552.154.370.846,30	320.730.699.423,97	285.151.761.056,47	516.575.432.478,80	-6,44%	-35.578.938.367,50
290201	EN ADMINISTRACIÓN	552.154.370.846,30	320.730.699.423,97	285.151.761.056,47	516.575.432.478,80	-6,44%	-35.578.938.367,50
29020101	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMON - CONVENIOS	406.507.243.938,58	248.505.869.991,69	211.901.552.451,35	369.902.926.398,24	-9,00%	-36.604.317.540,34
29020102	REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS - CONVENIOS	100.521.468.174,89	71.188.435.873,88	72.066.839.718,92	101.399.872.019,93	0,87%	878.403.845,04
29020103	RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS	45.125.658.732,83	1.036.393.558,40	1.183.368.886,20	45.272.634.060,63	0,33%	146.975.327,80

### RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN – CONVENIOS 29020101

Corresponde a los recursos recibidos en administración en virtud de los convenios de aportes suscritos, destinados a la ejecución y cumplimiento del objeto contractual del fideicomiso, cuyo saldo a cierre de septiembre asciende a \$369.902.926.398,24. El detalle discriminado por convenio y tercero se remite en el anexo "13. OTROS PASIVOS DETALLE A SEPTIEMBRE 2025"

### REINTEGROS RECURSOS NO EJECUTADOS – CONVENIOS 29020102

Hace referencia a los recursos no ejecutados que fueron objeto de reintegro conforme a los contratos derivados respectivos, cuyo saldo final a septiembre asciende a \$101.399.872.019,93. Se adjunta el detalle de los valores por convenio y tercero para su verificación en el anexo "13. OTROS PASIVOS DETALLE A SEPTIEMBRE 2025"

### RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS 29020103

Corresponde a la capitalización de utilidades, recursos con los cuales el Fideicomitente ejecuta proyectos enmarcados en la Ley 1286, registrando un saldo final a septiembre de \$45.272.634.060,63. El detalle discriminado por convenio y tercero se adjunta en el anexo "13. OTROS PASIVOS DETALLE A SEPTIEMBRE 2025"

## 9. PATRIMONIO

Al cierre del mes de septiembre de 2025 el patrimonio presenta un saldo por valor de \$223.899.309.557,19 a continuación, se presenta el detalle por cuenta:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
3	PATRIMONIO	216.291.531.857,20	4.805.473.735,82	12.413.251.435,81	223.899.309.557,19	3,52%	7.607.777.699,99
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	216.291.531.857,20	4.805.473.735,82	12.413.251.435,81	223.899.309.557,19	3,52%	7.607.777.699,99
3105	CAPITAL FISCAL	71.952.977.372,53	68.872.368,99	0,00	71.884.105.003,54	-0,10%	-68.872.368,99
310506	CAPITAL FISCAL	71.952.977.372,53	68.872.368,99	0,00	71.884.105.003,54	-0,10%	-68.872.368,99
31050601	APORTE INICIAL	76.163.562,31	0,00	0,00	76.163.562,31	0,00%	0,00
31050603	UTILIDADES PERIODOS ANTERIORES CTO 661-2018	71.876.813.810,22	68.872.368,99	0,00	71.807.941.441,23	-0,10%	-68.872.368,99
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	102.182.653.073,25	54.618.891,68	0,00	102.128.034.181,57	-0,05%	-54.618.891,68
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	102.182.653.073,25	54.618.891,68	0,00	102.128.034.181,57	-0,05%	-54.618.891,68
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	42.155.901.411,42	4.681.982.475,15	12.413.251.435,81	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
311001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	42.155.901.411,42	4.681.982.475,15	12.413.251.435,81	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66

El patrimonio a cierre de septiembre de 2025 se encuentra compuesto de la siguiente manera: Aporte inicial por valor de \$76.163.562,31 correspondiente al saldo de recursos con los cuales se constituyó el fondo; saldo de la utilidad que fue trasladada por Fiduprevisora por valor de \$71.807.941.441,23; saldo por las vigencias 2023 y 2024 por valor de \$102.128.034.181,57 y valor de la utilidad del ejercicio presente por \$49.887.170.372,08.

El patrimonio al cierre del mes de septiembre de 2025 tuvo una variación neta por valor de \$7.607.777.699,99 representado por la utilidad presentada en el mes de septiembre de 2025 en el marco del contrato de Fiducia Mercantil Número 333-2023 (009 de 2023) y traslados presupuestales ordenados por el Fideicomitente. Se remiten los saldos contables por convenio para ser validados con los saldos presupuestales del ministerio, se encuentran en el anexo 14. PATRIMONIO DETALLE A SEPTIEMBRE 2025.

## 10. INGRESOS

Los ingresos registrados al 30 de septiembre de 2025 ascienden a la suma de \$61.275.453.220,82 los ingresos obedecen principalmente a la valoración en las inversiones de portafolio, rendimientos por reintegros en la contratación derivada y a la generación de interés de las cuentas bancarias al 30 de septiembre de 2025, para el mes de septiembre se presenta una variación por valor de \$9.469.812.537,67 a continuación, presentamos el detalle de los ingresos por cuenta:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
4	INGRESOS	51.805.640.683,15	7.370.000,16	9.477.182.537,83	61.275.453.220,82	18,28%	9.469.812.537,67
48	OTROS INGRESOS	51.805.640.683,15	7.370.000,16	9.477.182.537,83	61.275.453.220,82	18,28%	9.469.812.537,67
4802	FINANCIEROS	49.049.540.766,02	7.370.000,00	6.403.846.645,54	55.446.017.411,56	13,04%	6.396.476.645,54
480201	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	10.632.965.635,42	0,00	1.323.552.299,73	11.956.517.935,15	12,45%	1.323.552.299,73
48020101	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	10.632.965.635,42	0,00	1.323.552.299,73	11.956.517.935,15	12,45%	1.323.552.299,73
480206	GANANCIA DE INVERSIONES DE ADMÓN DE LIQ A VM (V RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	38.121.897.857,96	7.370.000,00	5.077.614.345,81	43.192.142.203,77	13,30%	5.070.244.345,81
48020601	UTILIDAD EN VALORACION DE INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA	37.990.888.611,35	7.370.000,00	5.064.642.059,33	43.048.160.670,68	13,31%	5.057.272.059,33
4802060101	POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO (CR)	37.990.888.611,35	7.370.000,00	5.064.642.059,33	43.048.160.670,68	13,31%	5.057.272.059,33
48020602	UTILIDAD EN VALORACION DE INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS PARTICIPATIVOS	131.009.246,61	0,00	12.972.286,48	143.981.533,09	9,90%	12.972.286,48
4802060201	POR INCREMENTO EN EL VALOR DE MERCADO FCP	131.009.246,61	0,00	12.972.286,48	143.981.533,09	9,90%	12.972.286,48
480207	GANANCIA CUENTAS DE INVER DE ADMÓN DE LIQUIDEZ A VM (V RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	41.120.000,00	0,00	2.680.000,00	43.800.000,00	6,52%	2.680.000,00

48020701	UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	41.120.000,00	0,00	2.680.000,00	43.800.000,00	6,52%	2.680.000,00
4802070101	NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA	41.120.000,00	0,00	2.680.000,00	43.800.000,00	6,52%	2.680.000,00
480253	RECUPERACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR, PRÉSTAMOS POR COBRAR E INVE DADOS EN BAJA EN PERIODOS ANTERIORES	253.557.272,64	0,00	0,00	253.557.272,64	0,00%	0,00
48025301	INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	253.557.272,64	0,00	0,00	253.557.272,64	0,00%	0,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.756.099.917,13	0,16	3.073.335.892,29	5.829.435.809,26	111,51%	3.073.335.892,13
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	2.756.099.917,13	0,16	3.073.335.892,29	5.829.435.809,26	111,51%	3.073.335.892,13
48089001	RENDIMIENTOS CONTRATACION DERIVADA	2.733.599.934,43	0,00	3.073.182.559,38	5.806.782.493,81	112,42%	3.073.182.559,38
48089002	AJUSTE AL PESO	53.054,82	0,00	806,38	53.861,20	1,52%	806,38
48089003	MENORES CUANTIAS	6.736,38	0,16	0,00	6.736,22	0,00%	-0,16
48089004	OTROS INGRESOS - RECAUDOS SIN IDENTIFICAR	1.882.652,00	0,00	0,00	1.882.652,00	0,00%	0,00
48089005	DEVOLUCIÓN DIFERENCIA EN CAMBIO	14.547.465,47	0,00	0,00	14.547.465,47	0,00%	0,00
48089008	RECUPERACION DE GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.763,38	0,00	0,00	6.763,38	0,00%	0,00
48089018	OTROS INGRESOS POR AJUSTE DE IPC	6.003.310,65	0,00	152.526,53	6.155.837,18	2,54%	152.526,53

El detalle de los siguientes rubros de ingresos podrá ser consultado en el Journal de enero a septiembre que se encuentra en el anexo "1. BALANCE Y CONTABILIDAD"

Los ingresos del Patrimonio están compuestos por las siguientes cuentas:

Ingresos Financieros por valor de \$49.049.540.766,02: Compuesto por:

\$11.956.517.935,15 Intereses depósitos en Instituciones Financieras: corresponde a intereses bancarios generados en las cuentas de ahorro del Fondo al mes de septiembre de 2025.

\$43.192.142.203,77 Valoración de portafolio, compuesto por:

\$43.048.160.670,68 Valor generado por la valoración de las inversiones del portafolio al 30 de septiembre de 2025.

\$143.981.533,09 Valor generado por la valoración del fondo de capital privado administrado por la Sociedad Fiduciaria al mes de septiembre de 2025.

\$43.800.000,00 Utilidad en venta de inversiones Valor generado por la venta de títulos del portafolio administrado por la Sociedad Fiduciaria al mes de septiembre de 2025.

\$253.557.272,64 Ingresos ejercicios anteriores: Valor generado por la recuperación del deterioro de cuentas por cobrar de acuerdo con los recaudos por recuperación de cartera.

\$5.829.435.809,26 Ingresos Diversos por valor de: Compuesto por:

\$5.806.782.493,81 Rendimientos contratación derivada: Valor generado por los reintegros de rendimientos bancarios realizados por las entidades ejecutoras con las que se ha firmado la contratación derivada.

\$53.861,20: Ajuste al mil Valor en la aproximación de pagos de impuestos.

\$6.736,22: Menores cuantías Valor correspondiente a recaudos por reintegrar inferiores a mil pesos, ajustes realizados de acuerdo con la política contables.

\$1.882.652,00: Otros Ingresos -Recaudos Sin Identificar Valor correspondiente a ingresos reconocidos de acuerdo con la aprobación del comité fiduciario 12 de 2024.

\$14.547.465,47: Devolución Diferencia En Cambio Valor correspondiente a reintegro por diferencia en cambio reportada por FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA COLFUTURO de los giros que se realizan a los beneficiarios para el desarrollan de programas en el exterior.

\$6.763,38: Recuperación De Gastos De Ejercicios Anteriores Valor generado por la recuperación de GMF por operación de distribución de utilidades en el Fondo de Capital Privado.

\$6.155.837,18 Otros ingresos por Ajuste de IPC Valor correspondiente al reconocimiento del IPC en el recaudo de la obligación de cuenta por cobrar con acuerdo de pago de los contratos 886-2020, 342-2021, 393-2021, 395-2016 y 108-2021 a nombre de BIOLAB LABORATORIO METROLOGICO S.A.S., SIMIM METROLOGIA S.A.S, CORPORACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN DE LA CORROSIÓN, CORPORACIÓN INCUBADORA DE EMPRESAS DE SOFTWARE DE POPAYAN-CLUSTER CREATIC y INSTITUTO DE CAPACITACION E INVESTIGACION DEL PLASTICO Y CAUCHO "ICIPC" respectivamente al mes de septiembre de 2025.

## 11. GASTOS

Los gastos registrados al mes de septiembre de 2025 ascienden a la suma de \$11.388.282.848,74 con una utilidad neta por valor de \$49.887.170.372,08, la variación neta de los gastos para el mes de septiembre 2025 es de \$1.738.543.577,01.

Los gastos causados en el Patrimonio para el mes de septiembre corresponden principalmente a la causación de la Comisión fiduciaria de acuerdo con el contrato de fiducia, valoración negativa de portafolio, recuperación de cuentas por cobrar registro de rendimientos de los convenios de aportes a reintegrar los cuales se componen de las siguientes cuentas:



# FIDUCOLDEX

Fiduciaria Colombiana de Comercio Exterior S. A.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
5	GASTOS	51.805.640.683,15	13.173.363.857,07	-3.703.551.319,40	61.275.453.220,82	18,28%	9.469.812.537,67
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.291.829.072,31	4.115.273.566,49	-3.703.551.319,40	3.703.551.319,40	12,51%	411.722.247,09
5111	GENERALES	3.280.631.486,00	4.100.795.366,00	-3.690.713.426,00	3.690.713.426,00	12,50%	410.081.940,00
511178	COMISIONES	3.280.631.486,00	4.100.795.366,00	-3.690.713.426,00	3.690.713.426,00	12,50%	410.081.940,00
51117801	NEGOCIOS FIDUCIARIOS	3.280.631.486,00	4.100.795.366,00	-3.690.713.426,00	3.690.713.426,00	12,50%	410.081.940,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11.197.586,31	14.478.200,49	-12.837.893,40	12.837.893,40	14,65%	1.640.307,09
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	11.197.586,31	14.478.200,49	-12.837.893,40	12.837.893,40	14,65%	1.640.307,09
51202401	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS CUENTAS BANCARIAS	11.197.586,31	14.478.200,49	-12.837.893,40	12.837.893,40	14,65%	1.640.307,09
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	195.627.209,39	0,00	0,00	195.627.209,39	0,00%	0,00
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	195.627.209,39	0,00	0,00	195.627.209,39	0,00%	0,00
534790	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	195.627.209,39	0,00	0,00	195.627.209,39	0,00%	0,00
53479001	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	195.627.209,39	0,00	0,00	195.627.209,39	0,00%	0,00
58	OTROS GASTOS	6.162.282.990,03	1.326.821.329,92	0,00	7.489.104.319,95	21,53%	1.326.821.329,92
5802	COMISIONES	14.562,18	0,00	0,00	14.562,18	0,00%	0,00
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	14.562,18	0,00	0,00	14.562,18	0,00%	0,00
58024002	SERVICIOS BANCARIOS POR OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA	14.562,18	0,00	0,00	14.562,18	0,00%	0,00
5804	FINANCIEROS	6.162.214.295,50	1.326.820.524,96	0,00	7.489.034.820,46	21,53%	1.326.820.524,96
580412	PERDIDA BAJA EN CUENTAS DE INV DE ADMÓN DE LIQ A VM (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	3.128.416.662,08	964.667.465,32	0,00	4.093.084.127,40	30,84%	964.667.465,32
58041201	POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO	3.091.000.587,35	955.743.005,34	0,00	4.046.743.592,69	30,92%	955.743.005,34
58041202	POR DISMINUCION EN EL VALOR DE MERCADO FCP	37.416.074,73	8.924.459,98	0,00	46.340.534,71	23,85%	8.924.459,98
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	3.033.797.633,42	362.153.059,64	0,00	3.395.950.693,06	11,94%	362.153.059,64
58049001	REND REGALIAS ACREEDORES FIDUCIARIOS	3.033.797.633,42	362.153.059,64	0,00	3.395.950.693,06	11,94%	362.153.059,64
5890	GASTOS DIVERSOS	54.132,35	804,96	0,00	54.937,31	1,49%	804,96
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	54.132,35	804,96	0,00	54.937,31	1,49%	804,96
58909001	AJUSTE AL PESO	54.132,35	804,96	0,00	54.937,31	1,49%	804,96
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	42.155.901.411,42	7.731.268.960,66	0,00	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66
5905	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	42.155.901.411,42	7.731.268.960,66	0,00	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66
590501	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	42.155.901.411,42	7.731.268.960,66	0,00	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66
59050101	UTILIDAD DEL EJERCICIO	42.155.901.411,42	7.731.268.960,66	0,00	49.887.170.372,08	18,34%	7.731.268.960,66

El detalle de los siguientes rubros de ingresos podrá ser consultado en el journal de enero a septiembre que se encuentra en el anexo "1. BALANCE Y CONTABILIDAD"

\$3.690.713.426,00 Comisiones: Valor correspondiente a la causación de la comisión fiduciaria al mes de septiembre de 2025, de acuerdo con el contrato de fiducia 333-2023.

\$12.837.893,40 Impuestos, Contribuciones Y Tasas: Valor corresponde a GMF generado en pago de la comisión fiduciaria de acuerdo con la autorización del Fideicomitente al mes de septiembre de 2025.

\$195.627.209,39 Deterioro cuentas por cobrar: Valor correspondiente al deterioro calculado en las cuentas por cobrar al mes de septiembre de 2025, de acuerdo con las políticas contables.

\$7.489.104.319,95 Otros gastos: valor compuesto por:

\$14.562,18 Comisión servicios financieros: Valor correspondiente a gastos generados por una operación de comercio exterior en el pago de apoyo financiero de la solicitud 43728 de la OG 3436 del beneficiario SCIMAGO RESEARCH GROUP SOCIEDAD LIMITADA.

\$4.093.084.127,40 Valoración negativa de inversiones, compuesto por:

\$4.046.743.592,69 Valorización Negativa en Cuentas de Inversión de Administración de Liquidez: Valor generado por la valoración negativa de las inversiones del portafolio.

\$46.340.534,71 Valorización Negativa en Fondo de Capital Privado: Valor generado por la valoración negativa de las inversiones del portafolio.

\$3.395.950.693,06 Otros Gastos Financieros: Valor correspondiente a la causación de rendimientos por regalías al mes de septiembre de 2025, de acuerdo con lo estipulado en cada uno de los convenios correspondientes.

\$54.937,31 Otros Gastos Diversos: Valor Corresponde a Ajuste al mil por aproximación de pagos de impuestos

\$49.887.170.372,08 Cierre de ingresos y Gastos: Valor correspondiente a la utilidad presentada en el Fideicomiso al mes de septiembre de 2025.

## 12. CUENTAS DE ORDEN

Los activos contingentes registraron un saldo inicial de \$89.303.703.570,28 y un saldo final de \$84.070.703.570,28 al cierre de septiembre de 2025, lo que representa una disminución de \$-



5.233.000.000,00 equivalente a una variación negativa del -5,86%. Esta reducción obedece al recaudo de aportes y una adición al convenio de aportes 770-2019.

El valor de las cuentas de orden al mes de septiembre de 2025 el cual se componen de las siguientes cuentas:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	22.787.003.541.611,00	-22.787.003.541.611,00	0,00	0,00%	0,00
81	ACTIVOS CONTINGENTES	89.303.703.570,28	0,00	-5.233.000.000,00	84.070.703.570,28	-5,86%	-5.233.000.000,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	89.303.703.570,28	0,00	-5.233.000.000,00	84.070.703.570,28	-5,86%	-5.233.000.000,00
819090	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	89.303.703.570,28	0,00	-5.233.000.000,00	84.070.703.570,28	-5,86%	-5.233.000.000,00
81909001	RECURSOS POR RECIBIR-CONVENIOS DE APORTES	86.569.237.889,69	0,00	-5.233.000.000,00	81.336.237.889,69	-6,04%	-5.233.000.000,00
81909002	DEMANDAS Y LITIGIOS	2.734.465.680,59	0,00	0,00	2.734.465.680,59	0,00%	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	529.288.931.998,92	11.390.669.088.078,50	-11.391.101.453.532,50	528.856.566.544,86	-0,08%	-432.365.454,06
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	529.288.931.998,92	11.390.669.088.078,50	-11.391.101.453.532,50	528.856.566.544,86	-0,08%	-432.365.454,06
830601	INVERSIONES	529.288.931.998,92	11.390.669.088.078,50	-11.391.101.453.532,50	528.856.566.544,86	-0,08%	-432.365.454,06
83060101	BIENES Y VALORES ENTREGADOS EN CUSTODIA	492.288.931.998,92	10.526.462.888.078,50	-10.531.459.453.532,50	487.292.366.544,86	-1,01%	-4.996.565.454,06
83060102	GARANTIZADOS POR BCO DE LA REPUBLICA	37.000.000.000,00	864.206.200.000,00	-859.642.000.000,00	41.564.200.000,00	12,34%	4.564.200.000,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-618.592.635.569,20	11.396.334.453.532,50	-11.390.669.088.078,50	-612.927.270.115,14	-0,92%	5.665.365.454,06
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-89.303.703.570,28	5.233.000.000,00	0,00	-84.070.703.570,28	-5,86%	5.233.000.000,00
890506	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-2.734.465.680,59	0,00	0,00	-2.734.465.680,59	0,00%	0,00
89050601	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-2.734.465.680,59	0,00	0,00	-2.734.465.680,59	0,00%	0,00
890590	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-86.569.237.889,69	5.233.000.000,00	0,00	-81.336.237.889,69	-6,04%	5.233.000.000,00
89059001	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-86.569.237.889,69	5.233.000.000,00	0,00	-81.336.237.889,69	-6,04%	5.233.000.000,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-529.288.931.998,92	11.391.101.453.532,50	-11.390.669.088.078,50	-528.856.566.544,86	-0,08%	432.365.454,06
891502	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	-529.288.931.998,92	11.391.101.453.532,50	-11.390.669.088.078,50	-528.856.566.544,86	-0,08%	432.365.454,06
89150201	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	-529.288.931.998,92	11.391.101.453.532,50	-11.390.669.088.078,50	-528.856.566.544,86	-0,08%	432.365.454,06

\$84.070.703.570,28 Activos Contingentes: Valor compuesto por \$81.336.237.889,69, correspondiente a recursos por recibir de los convenios de aportes suscritos con corte septiembre de 2025 y \$2.734.465.680,59, correspondiente a procesos con fallo a favor de acuerdo con el reporte de la firma externa con corte mayo de 2025, recibido el 3 de julio. Ver anexos "18. DETALLE CUENTAS DE ORDEN A SEPTIEMBRE 2025 y 19. PROCESOS CON FALLO A FAVOR".

\$528.856.566.544,86 Bienes entregados en custodia: corresponde al valor nominal y de mercado del portafolio del Fideicomiso administrado por la Sociedad Fiduciaria y el valor de mercado del Fondo de Capital Privado al 30 de septiembre de 2025. Ver anexo "20. PORTAFOLIO"

Las cuentas de orden contingentes al 30 de septiembre de 2025 presentan un saldo por valor de \$223.071.528.919,70 a continuación, se presenta el detalle correspondiente:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL	VAR (%)	VAR (\$)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	488.090.669.904,37	-488.090.669.904,37	0,00	0,00%	0,00
91	PASIVOS CONTINGENTES	-4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	0,00%	0,00
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	0,00%	0,00
919090	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	0,00%	0,00
91909001	OTRAS CONTINGENCIAS ACREEDORAS - PROCESOS CONTENCIOSOS ADMINISTRATIVOS	-4.000.000,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	0,00%	0,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-255.949.924.685,61	260.486.532.835,14	-227.604.137.069,23	-223.067.528.919,70	-12,85%	32.882.395.765,91
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-255.949.924.685,61	260.486.532.835,14	-227.604.137.069,23	-223.067.528.919,70	-12,85%	32.882.395.765,91
939090	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-255.949.924.685,61	260.486.532.835,14	-227.604.137.069,23	-223.067.528.919,70	-12,85%	32.882.395.765,91
93909090	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-255.949.924.685,61	260.486.532.835,14	-227.604.137.069,23	-223.067.528.919,70	-12,85%	32.882.395.765,91
9390909001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR - CONTRATACION DERIVADA	-255.949.924.685,61	260.486.532.835,14	-227.604.137.069,23	-223.067.528.919,70	-12,85%	32.882.395.765,91
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	255.953.924.685,61	227.604.137.069,23	-260.486.532.835,14	223.071.528.919,70	-12,85%	-32.882.395.765,91
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	255.953.924.685,61	227.604.137.069,23	-260.486.532.835,14	223.071.528.919,70	-12,85%	-32.882.395.765,91
991590	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	255.953.924.685,61	227.604.137.069,23	-260.486.532.835,14	223.071.528.919,70	-12,85%	-32.882.395.765,91
99159001	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	255.949.924.685,61	227.604.137.069,23	-260.486.532.835,14	223.067.528.919,70	-12,85%	-32.882.395.765,91
99159003	LITIGIOS Y MECANISMOS SOLUCION DE CONFLICTOS	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00%	0,00

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

\$223.067.528.919,70 Otras cuentas acreedoras de control: Valor correspondiente a la contratación derivada por pagar al 30 de septiembre de 2025. Ver anexo "18. DETALLE CUENTAS DE ORDEN A SEPTIEMBRE 2025".

### 13. ESTADO DE USOS Y FUENTES

Al cierre del mes de septiembre de 2025 el uso y fuente de recursos presenta un movimiento neto por valor de \$37.615.405.535,48 a continuación se presenta la variación por rubro:

CUENTA	CONCEPTO	VARIACION SEPTIEMBRE 2025	USO	FUENTE
ACTIVO			AUMENTOS	DISMINUCIONES
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-18.412.781.188,75	0,00	18.412.781.188,75
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-11.358.244.207,51	0,00	11.358.244.207,51
13	OTROS ACTIVOS	-113.111.178,56	0,00	113.111.178,56

PASIVO			DISMINUCIONES	AUMENTOS
24	CUENTAS POR PAGAR	-1.912.975.907,31	1.912.975.907,31	0,00
27	PROVISIONES	0,00	0,00	0,00
29	OTROS PASIVOS	-35.578.938.367,50	35.578.938.367,50	0,00
PATRIMONIO			DISMINUCIONES	AUMENTOS
3105	CAPITAL FISCAL	-68.872.368,99	68.872.368,99	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-54.618.891,68	54.618.891,68	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	7.731.268.960,66	0,00	7.731.268.960,66
<b>TOTALES</b>		<b>-59.768.273.149,64</b>	<b>37.615.405.535,48</b>	<b>37.615.405.535,48</b>

#### 14. INGRESOS POR RECIBIR DEL FONDO Y OTROS TERCEROS

A continuación, se presenta el estado de los valores por recibir a 30 de septiembre del 2025:

MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN- MINCIENCIAS VALOR PENDIENTE POR RECIBIR DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025										
CONCEPTO					SUSCRITOS		RECIBIDOS		POR RECIBIR	
Recursos recibidos desde la creación del fondo a septiembre de 2025					5.391.775		5.310.439		81.336	
Recursos pendientes por recibir					2.719.862		2.638.858		81.003	
Recursos que no ingresaran al fondo (Pendiente por realizar cierre presupuestal)									333	
ENTIDAD	VALOR									
	SUSCRITOS	RECIBIDOS	POR RECIBIR	2021	2022	2023	2024	2025	2026	SIN DETERMINAR
Minciencias	1.922.202	1.866.732	55.470	(0)	-	-	10.860	24.773	19.837	-
Minciencias Regalías	64.340	64.340	0	0	-	-	-	-	-	-
Otras Entidades	559.013	551.921	7.092	-	-	-	-	-	-	7.092
Gobernaciones	174.307	155.865	18.442	1.345	794	794	-	-	-	15.509
TOTAL	2.719.862	2.638.858	81.003	1.345	794	794	10.860	24.773	19.837	22.601

Ver anexo 21. RECURSOS POR RECIBIR A SEPTIEMBRE 2025

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

RECURSOS POR TRANSFERIR MINCIENCIAS		
CONVENIO	VALOR	ENTIDAD
429-2024	10.860	MINCIENCIAS
<b>TOTAL VIGENCIA 2024</b>	<b>10.860</b>	
597-2021	482	MINCIENCIAS
770-2019	5.244	MINCIENCIAS
404-2024	8.000	MINCIENCIAS
403-2024	8.377	MINCIENCIAS

RECURSOS POR TRANSFERIR MINICIENCIAS		
1136-2024	2.670	MINICIENCIAS
<b>TOTAL VIGENCIA 2025</b>	<b>24.773</b>	
770-2019	201	MINICIENCIAS
266-2023	19.636	MINICIENCIAS
<b>TOTAL VIGENCIA 2026</b>	<b>19.837</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>55.470</b>	

Cifras en millones de pesos

RECURSOS POR TRANSFERIR OTRAS ENTIDADES		
CONVENIO	VALOR	ENTIDAD
677-2017	7.060	ICETEX
819-2019	31	ALCALDÍA DE BOGOTÁ Y OTRAS ENTIDADES DISTRITALES
<b>TOTAL</b>	<b>7.092</b>	

Cifras en millones de pesos

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

Cifras en millones de pesos

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

Cifras en millones de pesos

<b>RECURSOS POR TRANSFERIR MINCIENCIAS</b>	55.470
<b>RECURSOS POR TRANSFERIR OTRAS ENTIDADES</b>	7.092
<b>RECURSOS POR TRANSFERIR GOBERNACIONES</b>	18.442
<b>TOTAL POR TRANSFERIR AL P.A. FONDO CALDAS</b>	81.003

*Cifras en millones de pesos*

#### RECAUDOS DE CONVENIOS – SEPTIEMBRE 2025

A continuación, se presenta el detalle de los recursos recibidos en administración durante el mes de septiembre:

<b>APORTES</b>		
<b>APORTANTE</b>	<b>No. CONVENIO</b>	<b>VALOR</b>
Minciencias	770-2019	5.233
<b>TOTAL APORTES</b>		<b>5.233</b>

*Cifras en millones de pesos*

#### LEGALIZACIONES

OTROSÍ No. 7 PRORROGA AL CONVENIO ESPECIAL DE COOPERACIÓN No. 877-2017.

OTROSÍ No. 8 PRORROGA AL CONVENIO ESPECIAL DE COOPERACIÓN No. 231-2011.

OTROSÍ No. 4 PRORROGA AL CONVENIO ESPECIAL DE COOPERACIÓN No. 388-2021.

#### 15. ESTADO DE CUENTAS POR COBRAR

Al cierre de septiembre de 2025, las cuentas por cobrar presentaron un saldo de \$525.878.395,84, inferior al saldo inicial de \$638.989.574,40, reflejando una disminución de \$-113.111.178,56 equivalente al -17,70%. Esta variación obedece principalmente al registro de actas de liquidación, al recaudo y descuento del impuesto de timbre, así como a la recuperación de saldos previamente contabilizados. En cuanto a su composición, sobresalen las cuentas por cobrar derivadas de contratación, que cerraron con un saldo de \$686.577.135,85 tras un incremento del 0,47%; las cuentas por cobrar por timbre, que registraron una disminución del -76,91% con un saldo final de \$34.933.646,38; y las cuentas de difícil recaudo, que no tuvieron variación para este mes continuando con un saldo final de \$294.781.455,00.

A continuación, se relaciona el movimiento por cada rubro de las cuentas por cobrar en el mes de septiembre:

		Saldo inicial cuentas por cobrar a 1 de septiembre de 2025		638.989.574,40
--	--	---	--	----------------

Cuenta contable	Naturaleza	Saldo inicial 1 de septiembre Cuentas por cobrar – Contratación derivada		683.333.758,69
13849001	D	<b>Causación CxC Contratación derivada por convenio</b>	<b>Contratista</b>	<b>121.104.533,63</b>
13849001	D	Rendimientos Colciencias	COMISION COLOMBIANA DEL OCEANO	5.948.874,00
13849001	D	399-13	FUNDACION UNIVERSIDAD DEL NORTE	3,74
13849001	D	776-16	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	5.793.927,00
13849001	D	797-2020 Colombia BIO	TECNOLOGICO DE ANTIOQUIA	18.500.000,00
13849001	D	874-15	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	11.577.019,00
13849001	D	425	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	551,00
13849001	D	638-2021 Estancias Postdoctorales	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	1.975.119,00
13849001	D	640-2023 SENA	RED FORESTAL S.A.S	30.990,89
13849001	D	294-2022	UNIVERSIDAD DEL VALLE	51.077.050,00
13849001	D	383-2020	Asociación Campesina de Cacaoteros de San Diego	4.201.038,00
13849001	D	867-2017 Proyectos y Actividades 2018	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	17.110.556,00
13849001	D	382-2019	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	4.889.405,00
13849001	C	<b>Recaudos CxC contratación derivada por convenio</b>	<b>Contratista</b>	<b>-117.861.156,47</b>
13849001	C	425	UNIVERSIDAD DEL VALLE	-
13849001	C	638-2021 V 2022 Estancias Postdoctorales	UNIVERSIDAD CENTRAL	-
13849001	C	863-2018	ICIPC	-2.933.201,47
		<b>Saldo Final 30 de septiembre Cuentas por cobrar – Contratación derivada</b>		<b>686.577.135,85</b>

Cuenta contable	Naturaleza	Saldo inicial 1 de septiembre Cuentas por cobrar – Timbre Decreto 175-2025		151.288.202,10
13849003	D	<b>Causación CxC Timbre Decreto 175-2025 por contrato derivado</b>	<b>Contratista</b>	<b>16.240.000,00</b>
13849003	D	65-2025	CÁMARA DE COMERCIO DE IPIALES	16.240.000,00
13849003	C	<b>Recaudos CxC contratación derivada por descuentos en solicitudes de pago</b>	<b>Contratista</b>	<b>-84.868.979,14</b>
13849003	C	43-2025	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER - UIS	-21.111.740,65
13849003	C	45-2025	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER - UIS	-19.578.926,67
13849003	C	52-2025	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	-21.615.538,64
13849003	C	57-2025	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	-22.562.773,18
13849003	C	<b>Recaudos CxC contratación derivada por consignaciones</b>	<b>Contratista</b>	<b>-47.725.576,58</b>
13849003	C	32-2025	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	-6.955.970,65
13849003	C	53-2025	CORPORACION UNIVERSIDAD DE LA COSTA - CUC	-40.769.605,93
13849003		<b>Reclasificación registros</b>	<b>Contratista</b>	<b>0,00</b>
13849003	D		COMISION PARA EL INTERCAMBIO EDUCATIVO ENTRE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA Y COLOMBIA - COMISION FULBRIGHT	11.852.800,00
13849003	D		FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA COLFUTURO	9.946.240,00

13849003	C		COMISION PARA EL INTERCAMBIO EDUCATIVO ENTRE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA Y COLOMBIA - COMISION FULBRIGHT	-11.852.800,00	
13849003	C		FUNDACION PARA EL FUTURO DE COLOMBIA COLFUTURO	-9.946.240,00	
		Saldo Final 30 de septiembre Cuentas por cobrar – Timbre Decreto 175-2025			34.933.646,38

Cuenta contable	Naturaleza	Saldo inicial 1 de septiembre Cuentas por cobrar – Difícil recaudo			294.781.455,00
		Saldo Final 30 de septiembre Cuentas por cobrar – Difícil recaudo			294.781.455,00

Cuenta contable	Naturaleza	Saldo inicial 1 de septiembre Deterioro otras Cuentas por cobrar			-
		Saldo Final 30 de septiembre Deterioro otras Cuentas por cobrar			490.413.841,39
					-
					490.413.841,39

Saldo final cuentas por cobrar a 30 de septiembre de 2025				525.878.395,84
---	--	--	--	----------------

Se presenta la relación detallada de los movimientos por convenio, tercero y naturaleza en el anexo "6. CUENTAS POR COBRAR SEPTIEMBRE 2025", con el fin de garantizar la trazabilidad y transparencia en la ejecución de los recursos.

## 16. CLASIFICACIÓN DE CARTERA DE DIFÍCIL RECAUDO

Al cierre del mes el saldo no tuvo variación frente al mes anterior y se ubicó en \$294.781.455,00.

CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO							
CUENTA CONTABLE	CONTRATO	CONVENIO SUBCUENTA	C.C O NIT	NOMBRE DEUDOR	CONCEPTO	SALDO CONTABLE	DÍA DE MORA
13859001	0678-2011	231	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	2.964.502,00	3.393
13859001	0385-2012	336	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	6.811.645,00	3.247
13859001	0828-2013	258-13	804007803	CORPORACION CENTRO DE DESARROLLO TECNOLÓGICO Y PRODUCTIVO DE JOYERIA	REINTEGRO	18.728.710,00	3.155
13859001	0076-2014	317-13 Sub 3.4 Gestión de la Innovación	900349243	LADRILLERA FENIX TUNJA S.A.S	REINTEGRO	15.412.057,00	3.246
13859001	0548-2011	8	891680089	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCO	REINTEGRO	28.330.624,00	3.125
13859001	0302-2013	99	900060795	FUNDACION PARQUE TECNOLÓGICO DE SOFTWARE DE SUCRE - PARQUESOFT SUCRE	REINTEGRO	6.914.507,00	2.588
13859001	0966-2012	392-12 Sub 2 Innovación Inclusiva e Incluyente	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	16.706.669,00	2.265
13859001	0364-2013	391 Sub 1 Cofinanciación Proyectos	860536210	CENTRO INTERNACIONAL DE FISICA	REINTEGRO	2.523.000,00	2.274
13859001	0147-2010	6	891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	REINTEGRO	3.307.530,00	4.324
13859001	0583-2015	543 Sub 1 FITI	900088840	QUEOS S.A.S	REINTEGRO	44.477.869,00	1.796

13859001	0729-2019	301-2018	819005386	ASOCIACION DE PESCADORES ARTESANALES AMIGOS DEL CULTIVO - CRIA PEZ	REINTEGRO	17.514.320,00	1.035
13859001	0092-2020	382-2019	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	REINTEGRO	1.436,00	915
13859001	0110-2017	Rendimientos Colciencias	900688339	AGROINDUSTRIAS TACAY S.A.S HOY INDUSTRIAS NATURAL OILS S.A.S	REINTEGRO	102.540.336,00	885
13859001	0040-2020	390-2019	1016060940	LAURA VIVIANA CUERVO	REINTEGRO	28.548.250,00	549
<b>TOTAL</b>						<b>294.781.455,00</b>	

En este rubro se tienen 14 cuentas por cobrar, de las cuales 11 ya se encuentran en proceso judicial con la firma externa. En cuanto a los 3 restantes, estas se encuentran en cobro prejurídico, el detalle de este rubro se encuentra en el anexo carpeta "6. CUENTAS POR COBRAR SEPTIEMBRE 2025".

Existe un proceso asociado al contrato 040-2020 suscrito con LAURA VIVIANA CUERVO GARCÉS, en el cual el Ministerio actualmente se encuentra realizando una reevaluación con el fin de modificar el valor a reintegrar por parte de la ejecutora

## 17. CONTRATACIÓN DERIVADA

### TRAZABILIDAD CONTRATACIÓN DERIVADA

A continuación, se presenta la gestión de la contratación derivada durante el mes de septiembre de 2025, así:

AÑO		NUEVOS		SEP
2025		En Trámite		1
SEPTIEMBRE		En ejecución		0
		Sin inicio		0
		Total		1
NUEVOS	1	TERMINADOS		SEP
TERMINADOS	14	Terminados		14
SOLICITUD LIQ	37	Total		14
TOTAL	52	SOLICITUD LIQ		SEP



En Proceso Liq	24
Liquidados	13
<b>Total</b>	<b>37</b>

- Se solicitó la elaboración de 1 contrato nuevo
- Se cumplió la vigencia del contrato en 14 casos
- Se solicitó la elaboración de 37 actas de liquidación.

A continuación, se presenta el estado general de la trazabilidad de la contratación derivada con corte a 30 de septiembre de 2025:

AÑO	
2025	
SEPTIEMBRE	9007
Nuevos	1
Total	9008

EN TRAMITE		SEP
Inicial		16
(Más) Nuevos		1
(Menos) Gestionados		1
(Menos) Anulados		10
Final		6

ESTADO TRÁMITE		SEP
Análisis de Minciencias		6
En elaboración		0
Firma Contratista		0
TOTAL		6

Devueltos	3
Observaciones	3

SIN INICIO		SEP
Inicial		2
(Más) Gestionados		1
(Menos) Inicio Ejecución		2
(Menos) Firmado sin Ejecución		1
Final		0

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

EJECUCION		SEP
Inicial		512
(Más) Inicio Ejecución		2
(Menos) Fin Ejecución		14
(Menos) Sol Terminación anticipada		0
Final		500

TERMINADOS		SEP
Inicial		8477
(Más) Fin Ejecución		14
(Mas) Sol Terminación anticipada		0
(Más) Anulados		10
(Más) Firmado sin Ejecución		1
Final		8502

SIN SOL LIQ		SEP
Inicial		643
(Más) Fin Ejecución		14
(Menos) Inicio Liquidación		37
Final		620

EN PROC LIQ		SEP
Inicial		288
(Más) Inicio Liquidación		37
(Mas) Sol Terminación anticipada		0
(Más) Firmado sin Ejecución		1
(Menos) Liquidados		45
Final		281

LIQUI/ANUL		SEP
Inicial		7546
(Más) Liquidados/Anulados		55
Final		7601

En el anexo "24. TRAZABILIDAD CONTRATACIÓN DERIVADA" del informe, se encuentran los listados de cada uno de los contratos recibidos y terminados. De éstos últimos se incluyen los que cuentan con solicitud de elaboración de actas de liquidación.

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

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

- En los contratos, otrosí y liquidaciones, que tienen alcance, se registra con el último evento de la solicitud, para evitar duplicidad de información.
- Las solicitudes nuevas que se reciben a través de los canales establecidos, (MGI o medio físico) se reportan solo una vez, para evitar que se genere duplicidad de registros.
- De la totalidad de los trámites recibidos durante el mes para el mismo contrato, sólo se tiene en cuenta el trámite más reciente. Es importante aclarar que no se cuentan como tramites nuevos aquellos que correspondan a una solicitud de alcance remitida previamente.
- Se instruyeron 24 alcances sobre la elaboración de liquidaciones.
- Se instruyeron 2 alcances a las solicitudes de elaboración de contratos remitidas previamente.
- En cuanto a los contratos en ejecución se presenta el contrato 309-2023 no inicio ejecución, pero se liquidó el día 07 de octubre de 2025.
- Se presentan 7 contratos anulados los cuales corresponden a:

CONTRATO	OBSERVACIÓN
201-2022	Se procede con anulación conforme oficio 20250038542S de observaciones Ministerio Informe de Gestión agosto 2025
62-2023	Se procede con anulación conforme oficio 20250038542S de observaciones Ministerio Informe de Gestión agosto 2025
375-2023	Se procede con anulación conforme oficio 20250038542S de observaciones Ministerio Informe de Gestión agosto 2025
404-2023	Se procede con anulación conforme oficio 20250038542S de observaciones Ministerio Informe de Gestión agosto 2025
411-2023	Se procede con anulación conforme oficio 20250038542S de observaciones Ministerio Informe de Gestión agosto 2025
434-2023	Se procede con anulación conforme oficio 20250038542S de observaciones Ministerio Informe de Gestión agosto 2025
60-2025	Por instrucción No. 20250035111S del 11 de septiembre de 2025

021-2025	Se procede con anulación conforme oficio 20250038542S de observaciones Ministerio Informe de Gestión agosto 2025
269-2024	Se procede con anulación conforme oficio 20250038542S de observaciones Ministerio Informe de Gestión agosto 2025
271-2024	Se procede con anulación conforme oficio 20250038542S de observaciones Ministerio Informe de Gestión agosto 2025

- Solicitamos revisar los siguientes trámites que en MGI aparecen anulados, sin embargo, a la fiduciaria a la fecha no se ha remitido instrucción en ese sentido:

CTO-AÑO	FIDEICOMISO	CTO	AÑO	CONTRATISTA	NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN
70-2023	112721	070	2023	UNIVERSIDAD DE CALDAS	890801063
107-2024	112721	107	2024	UNIVERSIDAD DE CALDAS	890801063
122-2024	112721	122	2024	LINA MARCELA GIL CORRALES	1036620594

Con respecto a los contratos 107-2024 y 122-2024, se evidencia que en MGI ya se encuentran anulados, por lo tanto, nos encontramos a la espera de la instrucción pertinente para la actualización en los registros del Fondo.

Sugerimos validar con lo diferentes supervisores de los contratos antes mencionados a fin de verificar su continuidad o en caso de que no proceda, quedaríamos atentos a la remisión de la instrucción de anulación respectiva para cada caso.

- En estos casos, igualmente sugerimos validar con los diferentes supervisores de los contratos la continuidad de los trámites. Si definitivamente no se va a continuar, se debe iniciar el trámite de liquidación y terminación de los contratos.
- Es importante recordar que estos trámites requieren ser liquidados en la medida que con la suscripción del contrato se producen efectos jurídicos independiente al hecho de haber iniciado su ejecución o no.
- Se debe tener en cuenta para efectos de revisión de la trazabilidad que respecto de trámite del contrato 376-2023 se solicitó liquidación de este sin haber iniciado ejecución, por lo cual es importante precisar que al cierre del mes de septiembre el acta de liquidación del derivado antes mencionado se encuentra en firma de la Entidad Ejecutora
- Frente a los siguientes contratos, desde el Ministerio se instruyó realizar otrosí modificatorio con el ánimo de reducir su valor inicial, sin embargo, dado que sobre estos trámites ya se habían realizado desembolsos, existen diferencias respecto del valor actual del contrato que es menor al valor desembolsado, anotando que en todos los casos las entidades procedieron con el reintegro de los recursos.

No. CTO	CONTRATISTA
174-2023	OBSERVATORIO COLOMBIANO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA
365-2023	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA
386-2023	UNIVERSIDAD DE CORDOBA

## CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN

En el anexo “25. CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN” del informe de gestión se relaciona el detalle de los contratos terminados sin solicitud de liquidación, incluyendo las fechas en las cuales, para cada caso en concreto, operaría presuntamente el fenómeno de la caducidad en sede administrativa, en caso que fuera necesario acudir a estas instancias judiciales para lograr la recuperación de los recursos.

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

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

### ANEXO “25. CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN”

- CTO PRESUNTA CADUCIDAD CUMPLIDA: se presentan todos los contratos terminados de periodos anteriores al corte de septiembre de 2025, en donde se puede evidenciar 90 contratos vencidos, 6 contratos Venidos en proceso judicial por activa y 1 contrato vencido en proceso judicial por pasiva, en los cuales, en sede administrativa, presuntamente operaría el fenómeno de la caducidad, en el caso de tener que acudir a instancias judiciales.
- CONTRATO CADUCIDAD SEIS MESES: Se presenta toda la contratación que tendrá vencimiento a partir de septiembre de 2025 hasta marzo de 2026, en esta se puede evidenciar que existen 50 contratos que se encontrarán vencidos cuya caducidad operaría en los próximos seis meses
- CONTRATO CADUCIDAD FUTURA: Se encuentran los contratos que tendrán caducidad posterior al mes de marzo de 2026, en el cual se puede evidenciar que 473 contratos se encontrarán vencidos.

#### GESTIÓN DE COBRO PREJURÍDICO:

Se adjuntan el anexo "26. GESTIÓN DE COBRO PREJURÍDICO." con el estado de los trámites que se encuentran en gestión de cobro pre jurídico. A continuación, exponemos los principales aspectos a tener en cuenta para la revisión de cada uno de los anexos:

#### ANEXO 49

- Contiene el detalle de todas las gestiones referentes al cobro pre jurídico adelantadas por la fiduciaria.
- LIQUIDACIONES SIN FIRMA SOLICITUD DE REINTEGRO: se encuentra las Liquidaciones sin firma y solicitud de reintegro con corte al mes de septiembre de 2025 en donde hay 11 contratos en donde la Entidad no ha suscrito el acta y no dio respuesta a la comunicación, y 5 contratos en donde la Entidad reintegra recursos y suscribe el acta de liquidación.
- Liquidaciones sin firma y solicitud de reintegro devueltas al ministerio en el mes de agosto de 2025 en espera de instrucción: hay 3 contratos en donde la Entidad no ha suscrito el acta y no dio respuesta a la comunicación.
- LIQUIDACIONES SIN FIRMAS DEVUELTAS AL MINISTERIO: se encuentran las Liquidaciones sin firma y solicitud de reintegro devueltas al ministerio en espera de instrucción en donde hay 32 contratos en los que la Entidad no ha suscrito el acta y no dio respuesta a la comunicación y 2 contratos en donde la entidad suscribe el acta y está pendiente el reintegro.
- SOLICITUD DE REINTEGRO CON COBRO PRE JURIDICO; en esta pestaña se relacionan 11 contratos en los cuales la Entidad no ha reintegrado y no dio respuesta a la comunicación, 1 contrato que se encuentra a paz y salvo y un (1) contrato en donde la persona suscribió la minuta el 21 de febrero de 2024, sin embargo, no ha reintegrado los recursos

ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍ A LOS CONTRATOS SUSCRITOS.

TOTAL OTROSIES	sep-25
Saldo Inicial	4683
(Mas) OTROSIES NUEVOS	10
Saldo final	4693

TRAMITE	sep-25
Saldo Inicial	10
(Mas) OTROSIES NUEVOS	10
(Menos) LEGALIZADOS	5
(Menos) ANULADOS	0
Saldo final	15

LEGALIZADOS	sep-25
Saldo Inicial	4673
(Mas) LEGALIZADOS	5
(Mas) ANULADOS	0
Saldo final	4678

ESTADO DEL TRAMITE	sep-25
ANALISIS MINCIENCIAS	2
EN ELABORACION	0
FIRMA CONTRATISTA	3
PENDIENTE POLIZA	6
DEVUELTO	4
<b>TOTAL TRÁMITE</b>	<b>15</b>

Vigentes	1
Finalizados	1

Vigentes	1
Finalizados	3

A continuación, se describen los estados de solicitudes de otrosíes para el corte del mes de septiembre de 2025, cuyo detalle se puede observar en el anexo "27. ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍ A LOS CONTRATOS SUSCRITOS." así:

Durante el mes de septiembre de 2025 se recibieron solicitudes de elaboración de 10 otrosíes, para un total de 4.693 otrosíes durante la vigencia del Fondo:

- Al corte del mes de septiembre se presentan 15 tramites otrosíes, conforme se detalla a continuación: 3 en firma del contratista, 6 en gestión de pólizas, 2 en análisis de Minciencias de los cuales (1) tramite se encuentra vigente y un (1) tramite se encuentra finalizado, 4 tramites devueltos a Minciencias, de los cuales uno (1) corresponde al otrosí del contrato 322-2023, el cual no ha sido firmado por la entidad ejecutora en los tiempos previstos y tres (3) a la espera de instrucción de MINCIENCIAS respecto a su anulación, toda vez que vencido su plazo inicial de ejecución no pudieron ser perfeccionados.

A continuación, se detallan los Otrosíes en Análisis y Devueltos a Minciencias:

CTO	AÑO	ENTIDAD EJECUTORA	ID	ESTADO	VIGENCIA DERIVADO
631	2019	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	3410	DEVUELTO	FINALIZADO
636	2019	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	3498	DEVUELTO	FINALIZADO
19	2023	COLCAFE S.A.S.	3564	DEVUELTO	FINALIZADO
322	2023	ENVIRONMENT & TECHNOLOGY FOUNDATION	3572	DEVUELTO	VIGENTE
527	2019	UNIVERSIDAD SERGIO ARBOLEDA	3419	OBSERVACIONES	FINALIZADO

344	2023	CENTRALES ELÉCTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A E.S.P	3625	OBSERVACIONES	VIGENTE
-----	------	--	------	---------------	---------

En cuanto al contrato 527-2019 venció su ejecución y se encuentra anulado en MGI, por lo anterior solicitamos la instrucción pertinente para la actualización de los registros en el Fondo.

En cuanto al contrato 344-2023 se encuentra vigente, se realizó la devolución del trámite por observación de la fiduciaria desde el día 15 de mayo de 2024, pero aún no se ha recibido instrucción al respecto.

- Se legalizaron 05 otrosíes para un total consolidado de 4678 trámites legalizados.

#### ACTAS DE CIERRE CONTABLE Y FINANCIERO

Durante el mes de septiembre de 2025 se elaboraron y remitieron las actas de cierre se relaciona a continuación:

CTO	AÑO	CONTRATISTA
273	2021	TECH LIFE SAVING S.A.S
126	2022	UNIVERSIDAD SIMON BOLIVAR
609	2021	INSTITUTO UNIVERSITARIO DE LA PAZ
641	2019	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
422	2019	INSTITUTO DE INVESTIGACION DE RECURSOS BIOLOGICOS ALEXANDER VON HUMBOLDT

#### GESTIONES DE TRÁMITES JURÍDICOS

Sobre este punto, vale la pena mencionar en el anexo "28. SEGUIMIENTO A ACCIONES DE COBRO Y PROCESOS JUDICIALES SEPTIEMBRE 2025" y "29. SEGUIMIENTO A ACCIONES DE COBRO Y PROCESOS JUDICIALES SEPTIEMBRE 2025" se presenta el detalle relativo a los procesos judiciales el cual se encuentra dividido en dos archivos:

- El primero corresponde al archivo en formato docx., contentivo de la información de la trazabilidad de cada uno de los procesos judiciales.
- El segundo corresponde a un archivo en formato XLSX, que contiene el listado de los procesos judiciales con la información de la última audiencia programada en cada caso y la última actuación registrada.

## SEGUIMIENTO A ACCIONES DE COBRO Y PROCESOS JUDICIALES

Se procede a presentar el siguiente cuadro resumen con el estado de los procesos judiciales, teniendo en cuenta las salvedades expresadas en el punto anterior.

ENTREGADOS LA FIRMA DE ABOGADOS	ago-25	sep-25	saldo de capital a reintegrar
	165	166	\$ 7.717.672.104,00
(menos) Sin Saldos	44	44	\$ -
(menos) Proceso por pasiva terminado favorables al Fondo	2	3	\$ 1.408.185.512,00
<b>EN GESTIÓN DEL ABOGADO</b>	<b>119</b>	<b>119</b>	<b>\$ 7.717.672.104,00</b>
<b>PARA TRÁMITE</b>			
CASOS ESPECIALES	2	2	\$ 548.692.302,00
SEGUIMIENTO POR PASIVA	2	2	\$ -
SEGUIMIENTO REORGANIZACIÓN CIF	3	3	\$ 165.179.151,00
<b>A. CONCILIACIONES</b>		0	
PARA PRESENTAR CONCILIACIÓN	0	0	\$ -
CON FECHA DE AUDIENCIA	0	0	\$ -
SIN FECHA DE AUDIENCIA	0	0	\$ -
FALLIDA PARA DEMANDA	1	1	\$ 3.060.000,00
<b>subtotal</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>\$ 3.060.000,00</b>
<b>B. DEMANDAS</b>			
PROCESO JUDICIAL POR ACTIVA	73	72	\$ 18.046.666.712,75
PROCESO JUDICIAL POR ACTIVA PARCIAL	11	11	\$ -
CONFLICTO DE COMPETENCIA	3	3	\$ 139.988.738,00
RECHAZADA POR FALTA DE REQUISITOS	2	3	\$ 199.305.358,00
<b>subtotal</b>	<b>89</b>	<b>89</b>	<b>\$ 18.385.960.808,75</b>
<b>C. RECHAZADAS EN SEDE CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA</b>			
PARA PRESENTAR JO O ACCIONES POPULARES	7	8	\$ 269.060.384,00
PENDIENTE LIQUIDACIÓN JUDICIAL SIN SALDOS POR REINTEGRAR	3	3	\$ -
<b>subtotal</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>\$ 269.060.384,00</b>
<b>Total Etapa de conciliación/en trámite</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>\$ 3.060.000,00</b>
<b>Total Activa</b>	<b>89</b>	<b>89</b>	<b>\$ 18.385.960.808,75</b>
<b>total Pasiva</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>\$ 138.137.160,00</b>
<b>TOTAL TRÁMITES</b>	<b>119</b>	<b>119</b>	<b>\$ 19.241.029.421,75</b>
<b>TOTAL CONTRATOS</b>	<b>117</b>	<b>117</b>	

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

A la firma de abogados externos se le han entregado un total de 165 casos para que inicie las acciones judiciales correspondientes según sea el caso.

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

- **SIN SALDOS:** Casos en los que no se debe iniciar proceso judicial, con ocasión a reintegros efectuados por los contratistas y se encuentran a paz y salvo. Así mismo se incluyen casos en los que se adelantó proceso judicial y el mismo culminó con la entrega de la totalidad de los recursos.



CTO-AÑO	CTO-AÑO	CTO-AÑO	CTO-AÑO
151-2014	496-2015	199-2017	613-2013
281-2015	659-2015	201-2017	732-2013
303-2011	583-2012	202-2017	458-2015
344-2015	215-2015	219-2017	200-2014
426-2014	729-2012	236-2016	737-2013
719-2013	345-2011	266-2014	439-2017
815-2013	722-2012	316-2017	548-2014
577-2014	616-2013	453-2017	419-2017
12-2014	218-2017	487-2017	306-2017
68-2015	214-2017	606-2015	41-2019
363-2017	454-2012	404-2017	208-2019

Durante el mes de noviembre de 2024 en el proceso asociado al contrato 208-2019 se dictó sentencia la cual no fue apelada por la firma externa toda vez que no existían saldos a reintegrar en el proceso.

- PROCESOS POR PASIVA TERMINADO: Son los casos en los que cursó proceso judicial donde el FONDO es demandado y que se encuentra terminado.

CTO-AÑO
187-2015
602-2011
432-2015

Dado que en estos procesos, no se discutió lo referente a los dineros a reintegrar por parte de las entidades se sugiere que se den las respectivas instrucciones para iniciar el cobro de dichas instrucciones por la vía judicial.

PARA TRÁMITE:

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

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

			<p>con el Fondo Francisco José de Caldas y no en desarrollo de su gestión.</p> <p>El 30 de mayo de 2022 la firma CITTA envió correo para realizar un acercamiento con la entidad.</p>
--	--	--	---

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

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

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

No. Cto
768-2013
302-2010

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

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

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

#### A. CONCILIACIONES

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

No. Cto
237-2013

#### B. DEMANDAS:

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

No. Cto	No. Cto	No. Cto	No. Cto	No. Cto	No. Cto	No. Cto	No. Cto
5-2012	181-2014	242-2013	348-2013	43-2012	548-2011	828-2013	156-2013
11-2014	246-2013	390-2015	432-2015	573-2014	86-2014	319-2016	524-2012
104-2010	188-2010	269-2013	395-2015	879-2020	578-2012	862-2012	55-2010

118-2013	195-2016	274-2013	410-2014	47-2014	403-2021	87-2014	583-2015
139-2013	214-2015	294-2012	412-2013	51-2010	549-2011	912-2012	146-2010
144-2012	222-2014	296-2011	417-2015	515-2014	664-2011	232-2019	428-2018
160-2010	238-2013	302-2013	424-2015	515-2015	667-2012	678-2011	482-2021
242-2011	240-2014	239-2012	425-2015	518-2014	683-2011	364-2013	300-2017
582-2014	344-2012	427-2015	529-2011	76-2014	147-2010	110-2017	384-2021

El proceso asociado al contrato 584-2011 fue rechazado por caducidad en segunda instancia.

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

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

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

No. Cto
21-2016
70-2016
751-2011

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

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

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

C. **RECHAZADAS EN SEDE CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA:** Corresponden a las demandas que fueron rechazadas por caducidad por el despacho judicial en sede contencioso administrativa, al configurarse las causales previstas en el código de procedimiento administrativo y contencioso administrativo. Se realiza una reclasificación respecto al informe del mes inmediatamente anterior con el fin de hacer claridad del estado de los mismos.

- **PARA PRESENTAR ANTE LA JURISDICCIÓN ORDINARIA O PRESENTAR ACCIÓN POPULAR:** Corresponden a las demandas que fueron rechazadas por caducidad por el despacho judicial en sede administrativa, sin embargo la firma de abogados revisará la pertinencia de presentar la demanda ante la jurisdicción ordinaria o presentará la respectiva acción popular.

No. Cto
177-2010
257-2013
839-2012
018-2010
29-2010
354-2011

584-2011
438-2012

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

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

#### ASPECTOS A TENER EN CUENTA:

- La información aquí presentada corresponde a la revisión y recopilación del estado de los procesos judiciales efectuada por la Fiduciaria. Lo anterior, sin perjuicio de las observaciones y recomendaciones que realice el fideicomitente, en su calidad de supervisor del contrato de prestación de servicios suscrito con la firma CITTA S.A.S.
- Para conocer el estado de cada uno de los procesos por favor tener en cuenta el anexo 26 y la matriz de seguimiento con los estados de los procesos.
- El proceso asociado al contrato 428-2018, fue terminado debido a que el juzgado encontró probada una excepción previa, por lo que el patrimonio fue condenado en costas las cuales según el informe presentado por la firma externa aún no han sido liquidadas. En el mes de abril la firma presentó nuevamente solicitud de conciliación.
- Respecto del trámite de los contratos 598-2013 y 891-2012 suscritos con Parquesoft Nariño, se sugiere retomar las reuniones tendientes a determinar las acciones a seguir en estos casos debido a que en caso del contrato 598-2013, no existen la obligación de reintegro, por el contrario, se encuentra pendiente la suscripción de la liquidación debido a que la Gobernación de Nariño que es parte del contrato no ha recibido a satisfacción los productos

entregados conforme a la documentación del caso entregada por Fiduprevisora S.A. como anterior administradora del Fondo. En el caso del contrato 891-2012 no existen saldos de capital por reintegrar.

- En el proceso asociado al contrato 542-2013, se debe tener en cuenta que en el mismo no existen saldos pendientes por reintegrar, sin embargo, se encuentra pendiente revisar la posibilidad de liquidar el contrato por vía judicial.
- Dentro del proceso asociado al contrato 146-2011 se logró la solicitud bilateral del contrato por lo que se encuentra pendiente la solicitud de terminación del proceso.
- Dentro del proceso asociado al contrato 667-2012 se dictó sentencia de primera instancia en la que se condenó al Patrimonio autónomo en costas en proporción a la suma de las pretensiones por valor de *DOSCIENTOS NOVENTA Y TRES MILLONES CUATROCIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS CATORCE PESOS* (\$293.448.914). Esta decisión fue objeto de apelación por parte de la firma externa la cual fue resuelta en el mes de junio revocando esta decisión.
- Dentro del proceso asociado al contrato 294-2012, se presentó propuesta de pago por parte de la entidad demanda, la cual, de conformidad con el análisis realizado por la fiduciaria es viable para la fiduciaria, sin embargo, la entidad solicita el levantamiento de las medidas cautelares lo cual puede constituir un riesgo en el caso del incumplimiento en el pago por parte de la entidad. En el mes de julio se ordenó la liquidación de costas en el proceso.
- En el proceso asociado al contrato 593-2013 (pasiva) se dictó sentencia de primera instancia en la que se ordenó la liquidación judicial del convenio ordenando al fondo el pago de los recursos pendientes por desembolsar en el convenio sin ninguna condena adicional. Dicha decisión fue objeto de apelación por parte de la alcaldía de Bucaramanga.
- Solicitamos revisar si frente a los casos de los convenios 187-2015 y 602-2011, en los que hubo un proceso por pasiva favorable al fondo, por lo que se solicita revisar la pertinencia de iniciar acciones de los recursos no reintegrado en virtud de dichos contratos. En respuesta a las observaciones del mes de mayo de 2025 se entregaron datos adicionales frente a estos casos para su análisis.
- Se procedió con contestación de la demanda al proceso 11001333603420230008900 correspondiente al contrato 862-854-2018 (Proceso por pasiva), durante el mes de mayo de 2025.



- En el proceso asociado al contrato 384-2021, hubo sentencia de primera instancia favorable al fondo, no obstante, hubo una condena en costas en contra por \$ 4.000.000 respecto a la aseguradora vinculada al proceso.
- Solicitamos prestar especial atención al proceso de empalme entre DAFELT SAS y CITTA SAS, teniendo en cuenta el riesgo legal que implica que a la fecha aún no se haya completado dicho trámite.
- En el proceso 195-2016 hubo sentencia de primera instancia favorable al Fondo en el mes de junio de 2025.
- Respecto al proceso asociado al contrato 768-2013 (Pasiva) se ordenó el archivó del mismo según auto del 28 de julio de 2025.
- En el proceso asociado al contrato 432-2015 (pasiva) y 294-2012 (activa) se profirió sentencia ordenando la liquidación de costas a favor del Fondo.
- En el proceso asociado al contrato 118-2013 se profirió sentencia de primera instancia favorable al Fondo.
- En el proceso asociado al contrato 31-2010 se profirió auto con fecha 04 de agosto de 2025, resolviendo no dar trámite a la solicitud de personería jurídica por cuanto la demanda fue rechazada y en consecuencia, no existe actuación judicial en curso que lo justifique.
- En cuanto al proceso asociado al contrato 239-2012 se profirió auto con fecha 22 de julio de 2025 admitiendo demanda de responsabilidad civil contractual.
- En el proceso asociado al contrato 176-2014 se profirió auto del 23 de julio de 2025, resolviendo que no se dará trámite al poder presentado por el representante legal de la parte demandante ni la renuncia al poder, por cuanto este asunto se encuentra archivado, por rechazo de la demanda por falta de subsanación.
- Respecto al proceso asociado al contrato 214-2015 el 21 de agosto de 2025 la sala de casación civil de la Corte Suprema de Justicia profirió auto avocando conocimiento de la acción de tutela presentada por el señor JORGE ENRIQUE MEDINA LOPEZ en contra de la Sala Civil del Tribunal Superior del Distrito Judicial de Bogotá, por presunta vulneración de derechos fundamentales dentro del proceso que se adelanta.

- En cuanto al proceso asociado al contrato 432-2015 (pasiva), el 08 de septiembre de 2025 se ordenó el archivo definitivo del mismo.
- En cuanto al proceso asociado al contrato 395-2015, en sentencia proferida el 26 de agosto de 2025, se resuelve recurso de apelación impetrado por Fiducoldex, mediante la cual se revocó parcialmente la sentencia de primera instancia proferida el 7 de octubre de 2024, y se condenó a la demandada a reintegrar la suma correspondiente a \$6.312.250, junto con los intereses moratorios.
- En cuanto al proceso asociado al contrato 438-2012, el 15 de agosto de 2025 se profirió sentencia anticipada decretando caducidad de la acción.
- Respecto al proceso asociado al contrato 879-2020, el 12 de septiembre de 2025 se radicó demanda ante el Tribunal Administrativo - Sección Tercera - Oral - Bogotá. Este proceso fue entregado directamente por la Dirección de gestión de recursos a la firma externa.

#### CONDENAS PROCESOS JUDICIALES POR ACTIVA Y PASIVA

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

Procesos judiciales por activa:

Nº. CTO	DEMANDADO	NÚMERO DE RADICADO	JUZGADO COMPETENTE	FECHA ACTUACIÓN	ESTADO DEL PROCESO	COSTAS EN CONTRA	OTROS/DESEMBO LSO	AGENCIAS EN DERECHO	PRIMER A INSTANCIA - FECHA	APELACIÓN
214-2015	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA- JORGE ENRIQUE MEDINA LÓPEZ	11001310304320220026600*	JUZGADO 43 CIVIL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ	24/06/2025	El 17 de junio de 2025, auto concede apelación efecto suspensivo. El 18 de junio de 2025, memorial solicitando impulso procesal. El 24 de junio de 2025, recepción de poder y remisión de	Condenar al demandante en 20% a favor del SENA		\$4,500,000	29 DE OCTUBRE DE 2024	SI

					enlace expediente					
384-2021	IQA INGENIERIA QUIMICA Y AMBIENTAL S.A.S	11001400303520240033100	JUZGADO 35 CIVIL MUNICIPAL DE BOGOTA	16/06/2025	El 10 de junio de 2025, sentencia proferida en audiencia y favorable a Fiducoldex. El 16 de junio de 2025, oficio 1431, reparto recurso efecto suspensivo.	Condena en costas debido a la declaratoria de inexistencia de responsabilidad de la Aseguradora ante la no realización de reclamación ante dicha Entidad.			10 DE JUNIO DE 2025	SI

Aspectos a tener en cuenta:

- El proceso asociado al contrato 214-2015, se debe revisar la cuantía actual por reintegrar por concepto de capital de la entidad demanda. Las pretensiones principales de la demanda fueron aceptadas por el Juez. Se encuentra en apelación.
- El proceso asociado al contrato 395-2015, el 26 de agosto de 2025, se profirió sentencia de segunda instancia, la cual resolvió el recurso de apelación impetrado por Fiducoldex, revocándose parcialmente la sentencia de primera instancia proferida el 7 de octubre de 2024, no condenándose en costas en esta instancia.
- En el proceso asociado al contrato 384-2021 si bien hubo un fallo a favor, se condena en costas al Fondo respecto de la aseguradora del contrato, se encuentra en apelación. La firma externa no ha compartido copia de la pieza procesal.
- En el proceso asociado al contrato 664-2011 se profirió fallo en contra, negándose las pretensiones de la demanda, condenándose en costas al fondo, teniendo en cuenta como agencias en derecho la suma de \$16.500.000. La firma interpuso recurso de apelación en contra la sentencia proferida y de la cual no se cuenta con la respectiva pieza procesal.

## PROCESOS JUDICIALES POR PASIVA

Nº. CTO	DEMANDANTE	DEMANDADO	NÚMERO DE RADICADO	JUZGADO COMPETENTE	FECHA ACTUACIÓN	ESTADO DEL PROCESO	OTROS/DESEMBOLSO	PRIMERA INSTANCIA - FECHA	APELACIÓN
593-2013	CORPORACION INTERAMERICANA DE EDUCACION SUPERIOR - CORPOCIDES	MUNICIPIO DE BUCARAMANGA Y FIDUCOLDEX S.A. EN CALIDAD DE VOCERA Y ADMINISTRADORA DEL PATRIMONIO AUTÓNOMO FONDO NACIONAL DE FINANCIAMIENTO PARA LA CIENCIA, LA TECNOLOGIA Y LA INNOVACION — FONDO FRANCISCO JOSE DE CALDAS	68001333300320170042202*	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO - SIN SECCIÓN - ORAL - BUCARAMANGA	07/06/2025	El 07 de junio de 2025, se allega memorial confiriéndosele poder. El 26 de septiembre de 2024, al despacho para fallo.	Sentencia desfavorable- El FFJC debe desembolsar \$226 063.584	06 DE MAYO DE 2024	SI

### Aspectos a tener en cuenta:

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

## GESTIÓN DE LIQUIDACIONES Y CONTRATOS VENCIDOS

### CONTRATOS TERMINADOS SIN SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN

CONTRATOS TERMINADOS SIN SOLICITUD ACTA DE LIQUIDACIÓN					
AÑO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	DIF	V.CONTRATO A SEPTIEMBRE DE 2025	V.POR PAGAR A SEPTIEMBRE DE 2025
2018	1	1	0	\$ 5.909	\$ -
2019	3	3	0	\$ 2.336	\$ 0
2020	6	6	0	\$ 6.156	\$ 5
2021	15	13	2	\$ 2.554	\$ 526
2022	68	60	8	\$ 13.691	\$ 979
2023	107	97	10	\$ 175.586	\$ 1.517
2024	250	236	14	\$ 228.455	\$ 3.971
2025	186	197	-11	\$ 261.816	\$ 1.083
<b>SUBTOTAL</b>	<b>636</b>	<b>613</b>	<b>23</b>	<b>\$ 434.687</b>	<b>\$ 8.082</b>

PROCESO JUDICIAL					
2015	1	1	0	\$ 500	\$ 150
2016	4	4	0	\$ 7.990	\$ 3.196
2022	2	2	0	\$ 192	\$ -
<b>SUBTOTAL</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>\$ 8.490</b>	<b>\$ 3.346</b>
<b>TOTAL</b>	<b>643</b>	<b>620</b>	<b>23</b>	<b>\$ 443.176</b>	<b>\$ 11.428</b>

Se reportan 620 contratos terminados por cumplimiento de vigencia, sobre los que a la fecha no se ha dado instrucción de liquidación por parte del Ministerio, por un valor de \$443.176 millones de pesos. De estos trámites, contractualmente se tienen pendientes de desembolsos por la suma de \$11.428 millones de pesos, los cuales serán tenidos en cuenta en el proceso de liquidación con el informe final del supervisor.

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

En este orden de ideas se reitera que mientras no se surta el proceso de revisión y elaboración del informe final por parte de los supervisores de los contratos, no será posible determinar si existen valores por reintegrar por parte del contratista a favor del Fondo, como tampoco es posible evidenciar el cumplimiento total de los objetos y obligaciones contractuales. Esta situación se ha

venido advirtiendo desde el inicio del contrato de fiducia mercantil a través de los diferentes informes de gestión mensualmente presentados.

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

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

Así las cosas, solicitamos nuevamente que se dé respuesta a la comunicación 2024-2-007084 del 02 de julio de 2024, referente a la solicitud de un plan de acción respecto de los contratos sin liquidar; lo anterior teniendo en cuenta que mediante comunicación con radicado No. 2025-2-011084 de fecha 01 de octubre de 2025 se reiteró la solicitud de plan de acción de los contratos terminados sin liquidar, pero aún no hemos obtenido respuesta al respecto.

Por otro lado, hacemos énfasis que, entre los años 2018, 2019, 2020 Y 2021 ha terminado la ejecución de 23 contratos, y dada su antigüedad existe un riesgo legal que opere el fenómeno de la caducidad respecto a las acciones judiciales que eventualmente se deban interponer para la recuperación de los recursos:

AÑO DE TERMINACIÓN DE LA EJECUCIÓN	SEPTIEMBRE
2018	1
2019	3
2020	6
2021	13
SUBTOTAL	23

Así mismo, es preciso señalar que, entre los años 2022, 2023 y 2024 ha terminado la ejecución de 393 contratos y aun no se ha remitido instrucción de liquidación de estos, por lo que recomendamos al Fideicomitente adelantar las gestiones correspondientes para su liquidación, remitiendo a la Fiduciaria la documentación requerida para tal fin:

AÑO DE TERMINACIÓN DE LA EJECUCIÓN	SEPTIEMBRE
2022	60
2023	97
2024	236
<b>SUBTOTAL</b>	<b>393</b>

Por su parte, durante el año 2025 han finalizado un total de 197 contratos.

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

Solicitamos revisar detenidamente la información presentada en el anexo “25. CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN” referente a los contratos terminados sin solicitud de liquidación, en donde se incluye una columna con la fecha de presunta caducidad en sede administrativa, identificando que existen trámites que a la fecha ya estarían inmersos en dicha situación con los riesgos que esto implica, en el caso que, con ocasión de los informe finales de supervisión se identificarán obligaciones pendientes y ya no sea posible solicitar su cumplimiento por vía judicial.

#### CONTRATOS EN PROCESO DE LIQUIDACIÓN

Se presenta cuadro resumen de los 281 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.

	SEPTIEMBRE 2025	
FIDUCOLDEX	No. Ctos	VALOR
EN FIRMA DE CONTRATISTA CON REINTEGRO	38	\$ 6.980
EN FIRMA DE CONTRATISTA SIN REINTEGRO	12	\$ -
EN ELABORACION ABOGADO	2	\$ 9
<b>SUBTOTAL</b>	<b>52</b>	<b>\$ 6.988</b>

MINCIENCIAS		
OBSERVACION CON REINTEGRO	67	\$ 14.880
OBSERVACION SIN REINTEGRO	23	\$ -
DEVOLUCIÓN CON REINTEGRO	35	\$ 3.345
DEVOLUCIÓN SIN REINTEGRO	1	\$ -
EN FIRMA DEL SUPERVISOR	6	\$ -
ACCION PENAL-PRANA+CBE	18	\$ 723
<b>SUBTOTAL</b>	<b>150</b>	<b>\$ 18.948</b>

EN GESTIÓN DEL ABOGADO CON SOLICITUD DE LIQUIDACIÓN		
PROCESO JUDICIAL (P) por pasiva	2	\$ 1.408
DEMANDAS PRESENTADAS por activa	59	\$ 17.592
PARA DEMANDA para presentar	6	\$ 249
EN GESTIÓN DE ABOGADO EXTERNO los demás estados	12	\$ 1.090
<b>PROCESOS CON SOLICITUD DE LIQUIDACION</b>	<b>79</b>	<b>\$ 20.339</b>
<b>SUBTOTAL</b>	<b>281</b>	<b>\$ 46.276</b>

TOTAL CON REINTEGRO	203	\$ 42.931
TOTAL SIN REINTEGRO	42	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>245</b>	<b>\$ 42.931</b>

<b>ACTAS FIRMADAS CXC</b>	<b>39</b>	<b>\$ 981</b>
---------------------------	-----------	---------------

Cifras en millones de pesos

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



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

SEPTIEMBRE 2025		
FIDUCOLDEX	No. Ctos	VALOR
EN FIRMA DE CONTRATISTA CON REINTEGRO	38	\$ 6.980
EN FIRMA DE CONTRATISTA SIN REINTEGRO	12	\$ -
EN ELABORACION ABOGADO	2	\$ 9
<b>SUBTOTAL</b>	<b>52</b>	<b>\$ 6.988</b>

MINICIENCIAS		
OBSERVACION CON REINTEGRO	67	\$ 14.880
OBSERVACION SIN REINTEGRO	23	\$ -
DEVOLUCIÓN CON REINTEGRO	35	\$ 3.345
DEVOLUCIÓN SIN REINTEGRO	1	\$ -
EN FIRMA DEL SUPERVISOR	6	\$ -
ACCION PENAL-PRANA+CBE	18	\$ 723
<b>SUBTOTAL</b>	<b>150</b>	<b>\$ 18.948</b>

SEPTIEMBRE ULTIMA ACTUALIZACION					
01-30	31- 60	61- 120	121 -180	Mas de 181	TOTAL
36	1	0	1	0	<b>38</b>
12	0	0	0	0	<b>12</b>
2	0	0	0	0	<b>2</b>
<b>50</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>52</b>

RANGO DÍAS					
14	18	13	10	12	<b>67</b>
8	3	4	2	6	<b>23</b>
5	2	1	11	16	<b>35</b>
0	0	0	0	1	<b>1</b>
6	0	0	0	0	<b>6</b>
<b>33</b>	<b>23</b>	<b>18</b>	<b>23</b>	<b>35</b>	<b>132</b>

#### EN GESTIÓN DE FIDUCOLDEX:

- Se tiene un total de 50 trámites en el rango de entre 1 y 30 días de envío a firma del acta de liquidación.
- Se tiene un total de 1 trámites en el rango de entre 31 y 60 días de envío a firma del acta de liquidación.
- Se tiene un total de 1 trámite en el rango de entre 121 y 180 días de envío a firma del acta de liquidación.

Se presentan dos casos en Gestión de Fiducoldex en un rango mayor a 60 días, que corresponden al convenio 421-2021 y el contrato 469-2013, los cuentan con la siguiente trazabilidad

#### CONVENIO 421-2021- BANCO DE COMERCIO EXTERIOR DE COLOMBIA SA

- El día 24 de julio de 2025, la FIDUCOLDEX, en su calidad de vocera y administradora del Patrimonio Autónomo Fondo Nacional de Financiamiento para la Ciencia, la Tecnología y la Innovación "Francisco José de Caldas remitió la respectiva minuta a la entidad para la suscripción.

- El 06 de agosto de esta misma anualidad la entidad presenta observación respecto a la cláusula de indemnidad, manifestando que esta cláusula debe mantenerse conforme fue pactada inicialmente en el convenio suscrito.
- De acuerdo con lo anterior, desde el fondo se realizó la devolución al trámite a Minciencias y por lo que, el director jurídico de la fiduciaria en consenso con Minciencias, redactó un nuevo texto de dicha cláusula remitiendo la minuta con la modificación nuevamente a la entidad el día 03 de septiembre de 2025 para su validación,
- La entidad con fecha 08 de octubre insistió en que la cláusula debía mantenerse en los mismos términos descritos inicialmente en el citado convenio, planteando sus argumentos, y proponiendo una reunión para llegar a un posible acuerdo.
- El 09 de octubre del presente año, el apoderado del fondo solicita a la directora de Recursos de Minciencias la posibilidad de agendar una reunión con Bancóldex para avanzar en un acuerdo y así lograr la suscripción del acta de liquidación y el reintegro de los recursos.

#### CONTRATO. 469-2013 - CORASFALTOS

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

el avance del proceso concursal y la situación del crédito a favor del Fondo, recordando que la petición ya se había formulado en agosto de 2024, dicha comunicación fue enviada por correo electrónico el 27 de marzo de 2025 y de la cual, no se obtuvo respuesta.

## EN GESTIÓN DE MINCIENCIAS

En este punto se destacan aquellos trámites que llevan más de 60 días en observaciones en el ministerio (76 trámites). Se recomienda al Fideicomitente realizar los análisis correspondientes para activar la cláusula de controversias contractuales o en caso contrario, para presentar los casos que correspondan al comité fiduciario e iniciar las acciones judiciales a que hubiere lugar, situación que debe darse lo antes posible, para evitar que se configure la prescripción o caducidad de la acción. Para tal fin se sugiere validar con el supervisor del contrato respectivo el estado de la liquidación.

En el anexo “30. GESTIÓN DE LIQUIDACIONES Y CONTRATOS VENCIDOS” del informe de gestión se presentan 281 contratos que se encuentran en proceso de liquidación, También se evidencia la gestión de los procesos de liquidación al corte del mes de septiembre, los procesos que se encuentran en Gestión de Fiducoldex y en Minciencias, y al final los contratos que se encuentran en proceso judicial.

## 18. PORTAFOLIO

### 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 septiembre de 2025:

PORTAFOLIO	VAR NO DIVERSIFICADO	VAR DIVERSIFICADO	VPN	% ND	% D
P.A. FRANCISCO JOSE DE CALDAS	438,047,160	267,960,864	524,424,861,426	0.08%	0.05%

### PORTAFOLIO DE INVERSIONES GESTION DE 2025.

Al mes de septiembre de 2025 el portafolio presenta un saldo inicial por valor de \$776.363.035.339,59 con una variación neta de \$ 29.771.025.396,3 presentando un saldo final al 30 de septiembre por valor de \$746.592.009.943,3 a continuación, se presenta el detalle que lo compone:

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

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

A continuación, se presenta la composición de portafolio por plazo, tipo de activo, moneda y vencimientos al cierre del mes de septiembre 2025:

- COMPOSICIÓN POR PLAZO

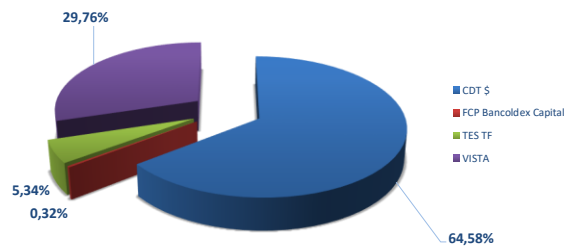
	IBR	IPC	TF	VISTA	FCP	Total Por Plazo
VISTA				222.167.148.517		222.167.148.517
30	6.032.030.000	2.553.630.000				8.585.660.000
60	6.034.510.000	4.050.520.000	10.369.800.000			20.454.830.000
92	6.558.510.000		15.666.939.600			22.225.449.600
181	21.172.360.000	38.945.680.000	55.723.420.000			115.841.460.000
273	35.280.205.000	16.681.130.000	54.761.620.000			106.722.955.000
365	29.314.720.000	40.206.363.000	35.787.600.066			105.308.683.066
548	25.250.355.000	29.894.565.000	14.683.280.000			69.828.200.000
730	38.555.000.000	2.717.715.100	7.557.660.000			48.830.375.100
1095	5.024.800.000	2.566.590.000	16.633.040.000			24.224.430.000
FCP					2.402.818.660	2.402.818.660
Total general	173.222.490.000	137.616.193.100	211.183.359.666	222.167.148.517	2.402.818.660	746.592.009.943

- COMPOSICIÓN POR TIPO DE ACTIVO

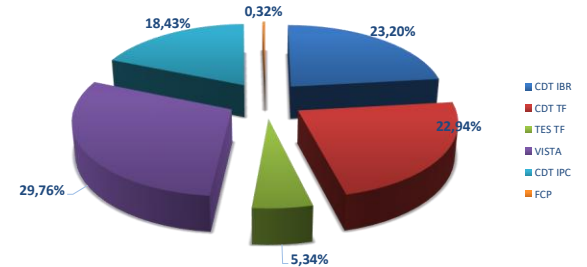
	Valor Nominal	Valor de Mercado	Porcentaje
CDT \$	474.890.000.000	482.119.792.700	64,58%
FCP Bancoldex Capital	2.402.818.660	2.402.818.660	0,32%
TES TF	41.564.200.000	39.902.250.066	5,34%
VISTA	222.167.148.517	222.167.148.517	29,76%
<b>Total General</b>	<b>741.024.167.177</b>	<b>746.592.009.943</b>	<b>100%</b>

	Valor Nominal	Valor de Mercado	Porcentaje
CDT IBR	171.000.000.000	173.222.490.000	23,2%
CDT TF	167.980.000.000	171.281.109.600	22,9%
TES TF	41.564.200.000	39.902.250.066	5,3%
VISTA	222.167.148.517	222.167.148.517	29,8%
CDT IPC	135.910.000.000	137.616.193.100	18,4%
FCP	2.402.818.660	2.402.818.660	0,3%
<b>Total General</b>	<b>741.024.167.177</b>	<b>746.592.009.943</b>	<b>100%</b>

Por tipo de Activo



Por tipo de Activo

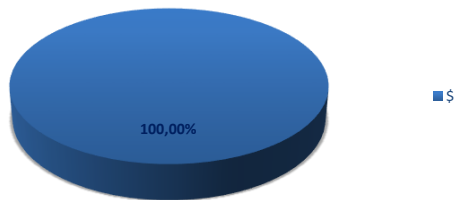


- COMPOSICIÓN POR MONEDA Y TASA

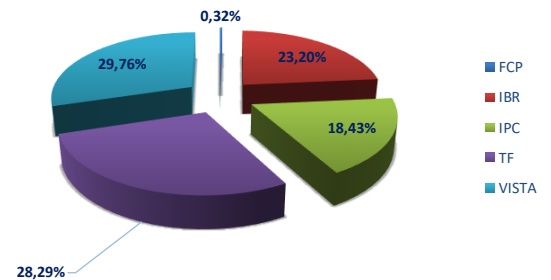
Moneda	Valor de Mercado
\$	746.592.009.943
UVR	-
<b>Total General</b>	<b>746.592.009.943</b>

Tasa	Valor de Mercado
FCP	2.402.818.660
IBR	173.222.490.000
IPC	137.616.193.100
TF	211.183.359.666
VISTA	222.167.148.517
<b>Total General</b>	<b>746.592.009.943</b>

Por Moneda



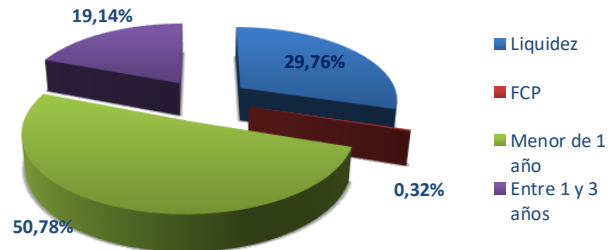
Por Tasa



- COMPOSICIÓN POR VENCIMIENTO

Plazo	Valor de Mercado
Liquidez	222.167.148.517
FCP	2.402.818.660
Menor de 1 año	379.139.037.666
Entre 1 y 3 años	142.883.005.100
<b>Total General</b>	<b>746.592.009.943</b>

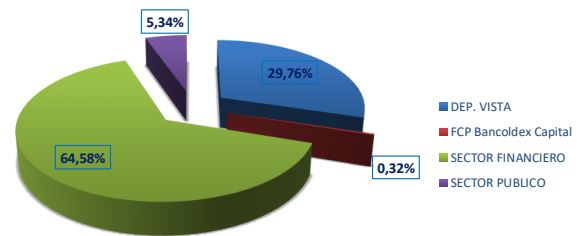
### Por Vencimiento



- COMPOSICIÓN POR SECTOR

	Valor Nominal	Valor de Mercado	Porcentaje
DEP. VISTA	222.167.148.517	222.167.148.517	29,76%
FCP Bancoldex Capital	2.402.818.660	2.402.818.660	0,32%
SECTOR FINANCIERO	474.890.000.000	482.119.792.700	64,58%
SECTOR PUBLICO	41.564.200.000	39.902.250.066	5,34%
<b>Total General</b>	<b>741.024.167.177</b>	<b>746.592.009.943</b>	<b>100%</b>

### Por tipo de Sector



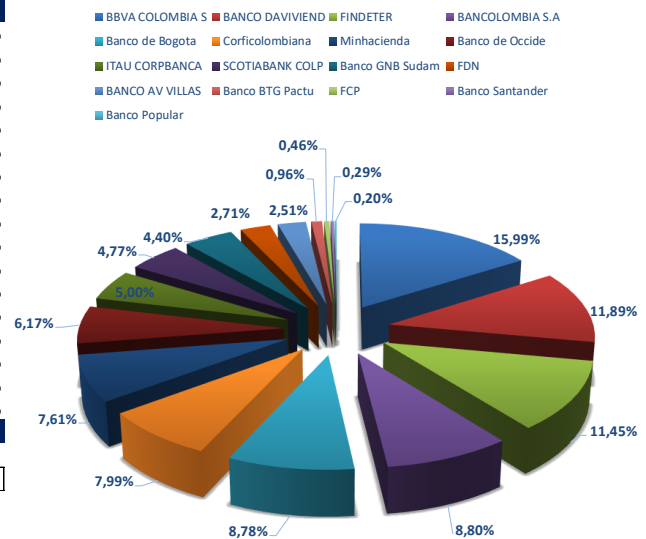
- COMPOSICIÓN POR EMISOR

	Valor Nominal	Valor de Mercado	Participación
BBVA COLOMBIA S	82.500.000.000	83.870.975.000	16,0%
BANCO DAVIVIEND	61.000.000.000	62.373.615.000	11,9%
FINDETER	59.200.000.000	60.071.733.000	11,5%
BANCOLOMBIA S.A	45.210.000.000	46.153.905.100	8,8%
Banco de Bogota	45.500.000.000	46.067.710.000	8,8%
Corficolombiana	41.500.000.000	41.905.305.000	8,0%
Minhacienda	41.564.200.000	39.902.250.066	7,6%
Banco de Occide	32.000.000.000	32.357.595.000	6,2%
ITAU CORPBANCA	26.000.000.000	26.220.520.000	5,0%
SCOTIABANK COLP	24.480.000.000	25.033.184.600	4,8%
Banco GNB Sudam	23.000.000.000	23.088.230.000	4,4%
FDN	14.000.000.000	14.200.170.000	2,7%
BANCO AV VILLAS	13.000.000.000	13.180.110.000	2,5%
Banco BTG Pactu	5.000.000.000	5.057.800.000	1,0%
FCP	2.402.818.660	2.402.818.660	0,5%
Banco Santander	1.500.000.000	1.515.510.000	0,3%
Banco Popular	1.000.000.000	1.023.430.000	0,2%
<b>Total General</b>	<b>518.857.018.660</b>	<b>524.424.861.426</b>	<b>100%</b>

Liquidez	222.167.148.517	Total	746.592.009.943
----------	-----------------	-------	-----------------

### Por Emisor



• COMPOSICIÓN POR CALIFICACIÓN

	Valor Nominal	Valor de Mercado	Participación
R. Nación	41.564.200.000	39.902.250.066	7,6%
AAA	48.710.000.000	49.288.470.100	9,4%
BRC1+	104.500.000.000	105.544.335.000	20,2%
F1+	297.200.000.000	302.253.803.000	57,9%
VrR1+	24.480.000.000	25.033.184.600	4,8%
<b>Total General</b>	<b>516.454.200.000</b>	<b>522.022.042.766</b>	<b>100%</b>

Liquidez	<b>222.167.148.517</b>
No Aplica FCP	<b>2.402.818.660</b>

<b>Total</b>	<b>746.592.009.943</b>
--------------	------------------------



RENTABILIDAD AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

Los rendimientos netos generados en el mes de septiembre de 2025 fueron por valor de \$ 5.431.809.180,22 correspondiente a una TIR del 9.69% producto de las operaciones de portafolio, recaudos de recursos y pagos ordenados por el Fideicomitente; a continuación, se presenta las operaciones realizadas:

RENTABILIDAD MENSUAL		
CONCEPTO	FECHA	VALOR
1/09/2025	VALOR INICIAL PORTAFOLIO	(776.363.035.339,59)
2-sep-25	Recaudo por IPC	(152.527)
2-sep-25	Pago comisión Fiduciaria	410.076.773
2-sep-25	GMF - Comisión Fiduciaria	1.640.307
3-sep-25	Pagos	44.930.550.942
8-sep-25	Recaudo Cuentas por Cobrar - Reintegros	(117.861.156)
9-sep-25	Pago rendimientos regalías	27.172.626
11-sep-25	GMF de pagos	45.335.726
18-sep-25	Pago RETE-ICA	1.527.000
19-sep-25	Recaudo Cuentas por Cobrar - Timbre	(47.725.577)
19-sep-25	Pago Retención de Timbre	45.550.000
19-sep-25	GMF Retención de timbre	163.080
19-sep-25	Pago RETE-FTE y RETE IVA	4.960.000
23-sep-25	Recursos recibidos en administración	(5.233.000.000)
24-sep-25	Rendimientos contratación derivada - Pendiente Convenio	(2.246.248.480)
26-sep-25	Reintegros - recursos no ejecutados	(771.930.157)
26-sep-25	Reintegros - recaudo de cartera capital	(572.020.815)
26-sep-25	Reintegros - recaudo de cartera capital - Pendiente Convenio	(358.219.493)
26-sep-25	Reintegros - recursos no ejecutados - Pendiente Convenio	(90.049.592)
26-sep-25	Rendimientos contratación derivada	(119.245.192)
26-sep-25	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses - Pendiente Convenio	(640.886.166)
26-sep-25	Rendimientos - recaudo de cartera de intereses	(66.802.721)
30/09/2025	VALOR FINAL PORTAFOLIO	746.592.009.943,3
TIR		9,69%
Rendimientos mensuales		5.431.809.180,22

El detalle del prorratio de los rendimientos por cada uno de los convenios se encuentra en el archivo "22. PRORRATIO DE RENDIMIENTOS Y COMISIÓN". De igual forma se adjuntan reportes generados del aplicativo PORFIN y la respectiva conciliación de portafolio. Ver anexo 7. CONCILIACIONES BANCARIAS E INVERSIONES.

## 19. COMISIÓN FIDUCIARIA.

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

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

## ESTADO ACTUAL DE LA CARTERA POR COMISIÓN FIDUCIARIA

En el estado financiero al cierre del mes de septiembre de 2025, se presenta valor por comisión fiduciaria de \$1.627.082.859,53 en el cual está compuesto por:

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

\$1.230.234.280,00 valor de la comisión de los meses de julio, agosto y septiembre de 2025 de Fiducoldex.

LIQUIDACIÓN COMISIÓN SEPTIEMBRE DE 2025	VALOR
Componente fijo nación.	\$409.368.317,29
Componente fijo privados.	\$599.682,71
Comisión septiembre de 2025	\$409.968.000,00
(+) IVA	\$113.940,00
Comisión total septiembre 2025	\$410.081.940,00



DETALLE COMISIONES PENDIENTES	VALOR
Comisión julio de 2025	\$410.075.609,00
Comisión agosto 2025	\$410.076.731,00
<b>SALDO TOTAL COMISIÓN POR PAGAR</b>	<b>\$ 1.230.234.280,00</b>

El valor de la comisión del mes de julio correspondiente a las facturas 34207 y 34208 y de la comisión del mes de agosto facturas 34331 y 34332, fueron aprobadas y desembolsadas en el mes de octubre, de acuerdo con los comunicados recibidos del Fideicomitente.

El detalle del prorateo de la comisión fiduciaria para el mes de septiembre por cada uno de los convenios se encuentra en el anexo "22. PRORRATEO DE RENDIMIENTOS Y COMISIÓN"

## 20. CUMPLIMIENTO NORMATIVO Y FORMALIDADES CONTRACTUALES

### EQUIPO DE TRABAJO

Con relación al equipo mínimo de trabajo establecido en el Contrato de Fiducia 333 – 2023 indicamos que al cierre del mes de septiembre 2025 se encuentra completo. Ver anexo "23. CUMPLIMIENTO NORMATIVO Y FORMALIDADES CONTRACTUALES".

### CERTIFICACIONES ATENDIDAS

En el mes de septiembre se atendieron las siguientes solicitudes:

SOLICITUD	CANTIDAD
Certificación Convenios	1
Informes de Convenios	111
Correo Notificación Pagos	41
Atención Solicitudes	33
Certificación Rendimientos	6
Certificación Regalías	5
Certificación de Reintegros	66
Operaciones Recíprocas	58
Solicitudes Contratación Derivada	41
Reiteración Cuentas por Cobrar	13

SOLICITUD	CANTIDAD
Correo Cuentas por pagar e identificar	21
<b>TOTAL</b>	<b>396</b>

## COMITÉS FIDUCIARIOS

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

Ítem	Tipo de Reunión / Comité Fiduciario	Fecha	Estado del Acta
1	Comité 1 Sesión asincrónica vía correo electrónico institucional	05/04/2023	Firmada por los miembros del Comité
2	Comité fiduciario 2 y 3	28/06/2023	Firmada por los miembros del Comité
3	Comité fiduciario 4	26/07/2023	Firmada por los miembros del Comité
4	Comité fiduciario 5	15/09/2023	Firmada por los miembros del Comité
5	Comité fiduciario 6 y 7	25/10/2023	Firmada por los miembros del Comité
6	Comité fiduciario 8	28/11/2023	Firmada por los miembros del Comité
7	Comité Fiduciario 9	27/12/2023	Firmada por los miembros del Comité
8	Comité Fiduciario 1	29/01/2024	Firmada por los miembros del Comité
9	Comité Fiduciario 2	28/02/2024	Firmada por los miembros del Comité
10	Comité Fiduciario 3	15/04/2024	Firmada por los miembros del Comité
11	Comité Fiduciario 4 y 5	06/06/2024	Firmada por los miembros del Comité
12	Comité Fiduciario 6	26/06/2024	Firmada por los miembros del Comité
13	Comité Fiduciario 7 Y 8	28/08/2024	Firmada por los miembros del Comité
14	Comité Fiduciario 9	25/09/2024	Firmada por los miembros del Comité
15	Comité Fiduciario 10	30/10/2024	Firmada por los miembros del Comité
16	Comité Fiduciario 11	27/11/2024	Firmada por los miembros del Comité

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

## ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

### *SISTEMA DE ADMINISTRACION DE RIESGO OPERATIVO (SARO)*

#### Sistema Integral de Administración de Riesgos (SIAR)

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

#### Riesgo Operacional

La Fiduciaria cuenta con un Sistema Integral de Administración de Riesgos (SIAR) dentro del cual se administra el riesgo operacional, implementado con base a las disposiciones establecidas en el capítulo XXXI de la Circular Básica Contable y Financiera expedida por la Superintendencia Financiera de Colombia en cumplimiento a la CE 018 de 2021. La entidad desarrolla, establece, implementa y mantiene la administración de los riesgos operacionales, acorde con su estructura, tamaño, objeto social y actividades de apoyo, para identificar, medir, controlar y monitorear eficazmente este riesgo.

En la entidad, cuenta con el Manual del Sistema Integral de Administración de Riesgos (SIAR) dentro del cual se encuentran las políticas, metodologías y procedimientos que le permiten a la organización y a los patrimonios autónomos administrados realizar una adecuada gestión y prevención de los riesgos operacionales.

Es de resaltar, que FIDUCOLDEX S.A. en su calidad de vocera y administradora, enmarca su gestión en el desarrollo de mecanismos necesarios para el cumplimiento de las políticas y estándares

establecidos para la gestión de los riesgos operacionales aprobados por la Junta Directiva de la sociedad fiduciaria. Con base en lo anterior, actualmente se trabaja en la aplicación de la metodología de riesgo operacional aprobada por la Junta Directiva; en la cual se establecen los criterios de valoración para calificar los posibles riesgos operacionales a los que se ven expuestos los negocios administrados en el desarrollo de los procesos de la Fiduciaria, de igual forma, en la valoración de los mecanismos de mitigación para los riesgos identificados.

#### Estatus de los eventos de riesgo operacional:

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

Para el período objeto de reporte se dio cumplimiento con el proceso de verificación de la efectividad de los mecanismos e instrumentos definidos para la administración del riesgo de LA/FT, generando los informes y demás obligaciones inherentes al Sistema; dentro de los cuales se encuentran las respuesta a requerimientos de los entes de control internos y externos, así como la presentación escrita y presencial del informe trimestral a la Junta Directiva por el Oficial de Cumplimiento, con base a las funciones establecidas por la Superintendencia Financiera de Colombia [SFC] para la Sociedad Fiduciaria en desarrollo de todos los negocios administrados, entre los cuales se encuentra el Patrimonio Autónomo Fondo Francisco Jose de Caldas.

#### OTROS ASPECTOS CIRCULAR BÁSICA JURÍDICA

##### *PROCESOS, QUEJAS Y RECLAMOS*

No se atendieron peticiones durante el periodo del presente informe.

##### *ACREEDORES GARANTIZADOS Y ESTADO DE LAS GARANTÍAS*

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

##### *CESIONARIOS DE LOS BENEFICIOS*

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

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

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

### 21. 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 30 de septiembre de 2025, el cual contiene los siguientes anexos:



N° DE ANEXO	NOMBRE DE ANEXO
1	BALANCE Y CONTABILIDAD
2	RESUMEN EJECUTIVO - DETALLE INGRESOS Y EGRESOS
3	VARIACION ACTIVO SEPTIEMBRE 2025
4	VARIACION EFECTIVO Y EQUIVALENTES SEPTIEMBRE 2025
5	VARIACION INVERSIONES SEPTIEMBRE 2025
6	CUENTAS POR COBRAR SEPTIEMBRE 2025
7	CONCILIACIONES BANCARIAS E INVERSIONES
8	DETALLE BALANCE - PASIVO SEPTIEMBRE 2025
9	CUENTAS POR PAGAR - RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS DETALLE SEPT 2025
10	CUENTAS POR PAGAR - IMPUESTOS DETALLE SEPT 2025
11	COMISIONES A SEPTIEMBRE 2025
12	PROVISIONES - SENTENCIA
13	OTROS PASIVOS DETALLE A SEPTIEMBRE 2025
14	PATRIMONIO DETALLE A SEPTIEMBRE 2025
15	PAGO ORDENADOS POR MINCIENCIAS
16	FLUJO DE CAJA SEPTIEMBRE 2025
17	REGALIAS A SEPTIEMBRE 2025
18	DETALLE CUENTAS DE ORDEN A SEPTIEMBRE 2025
19	PROCESOS CON FALLO A FAVOR
20	PORTAFOLIO
21	RECURSOS POR RECIBIR A SEPTIEMBRE 2025
22	PRORRATEO DE RENDIMIENTOS Y COMISIÓN
23	CUMPLIMIENTO NORMATIVO Y FORMALIDADES CONTRACTUALES
24	TRAZABILIDAD CONTRATACIÓN DERIVADA
25	CONTRATOS CON RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN
26	GESTIÓN DE COBRO PREJURÍDICO
27	ADICIONES, PRÓRROGAS Y OTROSÍ A LOS CONTRATOS SUSCRITOS

28	SEGUIMIENTO A ACCIONES DE COBRO Y PROCESOS JUDICIALES SEPTIEMBRE 2025
29	SEGUIMIENTO A ACCIONES DE COBRO Y PROCESOS JUDICIALES SEPTIEMBRE 2025
30	GESTIÓN DE LIQUIDACIONES Y CONTRATOS VENCIDOS

Quedamos atentos cualquier comentario o inquietud.

Cordialmente,

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

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

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

Defensor del Consumidor Financiero de la FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A. - FIDUCOLDEX - Dr. Carlos Mario Serna Jaramillo (Principal) y la Dra. Patricia Amelia Amezcua Rojas (Suplente) ubicados en la Carrera 16A #80-63 Oficina 601 Edificio Torre Oval, Bogotá D.C. PBX (601) 4898285 atención telefónica 24 horas. e-mail: defensoria@defensoriasernarojas.com; Horario de atención 8:00 a.m. a 12:00 m. y de 2:00 p.m. a 5:00 p.m. de lunes a viernes. Página web [www.defensoriasernarojas.com](http://www.defensoriasernarojas.com). Si Usted requiere información adicional acerca de la Defensoría del Consumidor Financiero de FIDUCOLDEX S.A., consúltenos de forma telefónica al (60+1) 3275500, diríjase directamente a nuestras oficinas ubicadas en la Calle 28 No. 13A- 24 Piso 6, en la ciudad de Bogotá D.C., o al correo electrónico fiducoldex@fiducoldex.com.co. Las funciones del Defensor del Consumidor son las que corresponden al artículo 13 de la Ley 1328 de 2009, y demás normas que la reglamentan y que se relacionan a continuación: 1.- Atender de manera oportuna y efectiva a los consumidores financieros de las entidades correspondientes. 2.- Conocer y resolver en forma objetiva y gratuita para los consumidores, las quejas que éstos le presenten; 3.- Actuar como conciliador entre los consumidores financieros y la respectiva entidad vigilada en los términos indicados en la Ley 640 de 2001, su reglamentación, o en las normas que la modifiquen o sustituyan; 4.- Ser vocero de los consumidores financieros ante la respectiva entidad vigilada. 5.- Efectuar recomendaciones a la entidad vigilada relacionadas con los servicios y la atención al consumidor financiero, y en general en materias enmarcadas en el ámbito de su actividad; 6.- Proponer a las autoridades competentes las modificaciones normativas que resulten convenientes para la mejor protección de los derechos de los consumidores financieros; y, 7.- Las demás que le asigne el Gobierno Nacional y que tengan como propósito el adecuado, desarrollo del SAC."