INFORME DE EJECUCIÓN FINANCIERA

Periodo Informe:	**SEPTIEMBRE DE 2024**

Contrato:	Contrato Interadministrativo No. CO1.PCCNTR.5700524 DE 2023
Cliente:	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL DISTRITO
Objeto Contrato:	Prestar el servicio de asistencia técnica integral para la ejecución de las obras e interventorías de los proyectos priorizados por la Secretaría de Educación del Distrito.
Fecha Suscripción:	29 de diciembre de 2023
Fecha Inicio	23 de enero de 2024
Fecha Terminación	1 de noviembre de 2026
Valor del Contrato:	$ 276.554.631.760,00

En cumplimiento al Contrato Interadministrativo No. CO1.PCCNTR.5700524 DE 2023 suscrito entre la SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL DISTRITO y FINDETER, a continuación, se presenta el informe de ejecución financiera correspondiente al mes de **septiembre de 2024**.

La información contenida en el presente informe se elabora con base en el informe de gestión mensual presentado por la Fiduciaria y establecido en el Contrato de Fiducia Mercantil No. 3-1-9802 suscrito entre FIDUOCCIDENTE S.A. y FINDETER, este último en su calidad de Fideicomitente.

1. RESUMEN FINANCIERO DEL CONTRATO

A la fecha de corte del presente informe, la ejecución y administración de recursos recibidos del contrato interadministrativo, corresponde al valor de los ingresos recibidos menos los pagos y descuentos por gravamen a los movimientos financieros, si hubiere lugar a ello, más el valor de los rendimientos financieros que estén pendiente de reintegro.

INGRESOS RECIBIDOS DEL CONTRATO	EJECUCION DE PAGOS Y GMF	VALOR POR REINTEGRAR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	SALDO RECURSOS ADMINISTRADOS
$ 83.548.340.160,00		$ 4.338.249.839,97	$ 87.886.589.999,97

Nota: *En el Anexo 1. RESUMEN FINANCIERO DEL CONTRATO, se puede detallar la información contenida en este item.*

1.1. FLUJO DE CAJA

En el período reportado se presenta un valor de ingreso por OCHENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y SEIS MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS CON NOVENTA Y SIETE CENTAVOS M/CTE ($87.886.589.999,97) y rendimientos acumulados por CUATRO MIL TRECIENTOS TREINTA Y OCHO MILLONES DOSCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y NUEVE PESOS CON NOVENTA Y SIETE CENTAVOS M/CTE ($4.338.249.839,97).

VALOR CONTRATO	RECURSOS LIQUIDOS RECIBIDOS A LA FECHA	TOTAL PAGOS EFECTUADOS A LA FECHA	RENDIMIENTOS ACUMULADOS	TOTAL RECURSOS LIQUIDOS DEL CONTRATO
$ 276.554.631.760,00	$ 83.548.340.160,00	$ -	$ 4.338.249.839,97	$ 87.886.589.999,97

Nota: *En el Anexo 1.1. FLUJO DE CAJA RESUMEN FINANCIERO DEL CONTRATO, se puede detallar la información contenida en este item.*

2. RESUMEN PRESUPUESTAL

A la fecha de corte del presente informe, la ejecución y administración de recursos recibidos del contrato interadministrativo, se resume así:

VALOR CONTRATO	TOTAL PRESUPUESTADO PARA CONTRATAR	ASISTENCIA TÉCNICA	VALOR DESCUENTO POR ESTAMPILLA (1,6%)	TOTAL DISPONIBLE PARA COMPROMETER
$ 276.554.631.760,00	$ 24.720.355.976,00	$ 10.519.702.059,00	$ 4.189.526.452,00	$ 237.125.047.273,00

Nota: *En el Anexo 2. RESUMEN PRESUPUESTAL, se puede detallar la información contenida en este item.*

2.1. SALDOS POR CDP

En este punto se controla el presupuesto del contrato por cada una de las fuentes establecidas en el registro presupuestal, se tiene en cuenta el descuento del 1,6% por concepto de estampilla Universidad Distrital Francisco José de Caldas (1,1%) y Universidad Pedagógica Nacional (0,5%) que se hace en cada desembolso. Así las cosas, a corte de 31 de agosto de 2024 se recibieron recursos por valor de OCHENTA Y TRES MIL QUINIENTOS CUARENTA Y OCHO MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA MIL CIENTO SESENTA PESOS M/CTE ($83.548.340.160,00) que corresponde a las vigencias 2023 y 2024.

A la fecha se han expedido cuatro (4) CDRs por un valor total de VENTICUATRO MIL SETECIENTOS VEINTE MILLONES TRESCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS SETENTA Y SEIS PESOS M/CTE ($24.720.355.976) para la apertura de los siguientes procesos contractuales:

- PAF-ATSED-O-094-2024 para la construcción del Centro para la Primera Infancia Nuevo Porvenir II ubicado en la localidad de Bosa en la ciudad de Bogotá D.C. por un valor de $11.497.329.873
- PAF-ATSED-I-084-2024 para la interventoría integral (administrativa, financiera, contable, ambiental, social, jurídica y técnica) del Centro para la Primera Infancia Nuevo Porvenir II ubicado en la localidad de Bosa en la ciudad de Bogotá D.C. por un valor de $552.019.730
- PAF-ATSED-O-095-2024 para contratar la construcción del Centro para la Primera Infancia Fontanar del Rio ubicado en la localidad de Suba en la ciudad de Bogotá D.C. por un valor de $12.113.995.353.
- PAF-ATSED-I-090-2024 para la interventoría integral (administrativa, financiera, contable, ambiental, social, jurídica y técnica) del Centro para la Primera Infancia Fontanar del Rio ubicado en la localidad de Suba en la ciudad de Bogotá D.C por un valor de $ 557.011.020

A la fecha de corte de este informe están adjudicados los dos primeros, esto es: Obra e interventoría del Centro para la Primera Infancia Nuevo Porvenir II ubicado en la localidad de Bosa por un valor de $11.123.649.755,00 y $518.898.547,00 respectivamente

Como se observa en el anexo se hará un control por cada contrato, teniendo en cuenta el costo por Asistencia Técnica de Findeter, el descuento por estampilla y pago de impuestos y los descuentos por GMF si hubiera lugar a ello. El saldo disponible por comprometer es de DOSCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL CIENTO VENTICINCO MILLONES CUARENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS SETENTA Y TRES PESOS M/CTE ($237.125.047.273,00).

CONCEPTO	VALOR	
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	$ 276.554.631.760,00	*A*
VALOR CDP PRESUPUESTO	$ 276.554.631.760,00	
DESCUENTO POR ESTAMPILLAS (1.6%) *	$ 4.189.526.452,00	*B*
RECURSOS RECIBIDOS	$ 83.548.340.160,00	
VALOR CDR (1)	$ 24.720.355.976,00	*C*
COSTO POR ASISTENCIA TECNICA (DE FINDETER)	$ 10.519.702.059,00	*D*
RESERVA GMF (2)	$ -	*E*
SALDO DISPONIBLE POR COMPROMETER	$ 237.125.047.273,00	*A-B-C-D-C*

(1) CDR=constancia de disponibilidad de recursos para apertura de procesos de contratación o modificaciones

(2) GMF: Corresponde al valor del Gravamen del Movimiento Financiero que se compromete de los valores de los contratos derivados y la asistencia técnica correspondiente a los recursos gravados de la SED, lo anterior, teniendo en cuenta lo establecido en la propuesta de asistencia técnica integral presentada por Findeter, la cual indica: "*…En caso de generarse un descuento adicional por nuevos impuestos o cargas tributarias no previstas, estos serán asumidos con cargo a los recursos disponibles para la ejecución de los proyectos …*".La reserva por GMF se hará una vez se termine el trámite de marcación de las cuentas por exención del GMF si hay lugar a ello.

Nota: *En el Anexo 2.1. SALDOS POR CDP, se puede detallar la información contenida en este item.*

3. INGRESOS DEL CONTRATO

Durante el periodo del presente informe, se recibieron un total de OCHENTA Y TRES MIL QUINIENTOS CUARENTA Y OCHO MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA MIL CIENTO SESENTA PESOS M/CTE ($83.548.340.160,00) que corresponde a las vigencias 2023 y 2024.

Es importante precisar que, frente al valor total desembolsado por la Secretaría de Educación del Distrito, se aplicaron descuentos por concepto de estampilla Universidad Distrital Francisco José de Caldas (1,1%) y Universidad Pedagógica Nacional (0,5%) en cuantía de UN MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y OCHO MILLONES QUINIENTOS NUEVE MIL QUINIENTOS NOVENTA Y SIETE PESOS M/CTE ($1.358.509.597,00).

REGISTRO PRESUPUESTAL	FUENTE DE FINANCIACION	VALOR RP (POR FUENTE)	VALOR DESCUENTO POR ESTAMPILLA (1,6%)	VR GIRO	FECHA DEL GIRO
6439 DE 2023	1-100-F001 VA-Recursos distrito	$ 2.763.615,00	$ 44.218,00	$ 2.719.397,00	26/02/2024
	1-100-F039 VA-Crédito	$ 42.552.694.319,00	$ 680.843.110,00	$ 41.871.851.209,00	26/02/2024
	1-400-I027 RF-SGP	$ 51.838.000,00	$ 829.408,00	$ 51.008.592,00	12/03/2024
37 DE 2024	1-100-F001 VA-Recursos distrito	$ 42.299.553.823,00	$ 676.792.861,00	$ 41.622.760.962,00	20/03/2024
TOTAL		**$ 84.906.849.757,00**	**$ 1.358.509.597,00**	**$ 83.548.340.160,00**	

Nota: *En el Anexo 3 Hojas: "INGRESOS DEL CONTRATO", se puede detallar la información contenida en este item.*

4. EJECUCION FINANCIERA CONTRATACION DERIVADA

Durante el periodo del presente informe, se encuentran adjudicados dos contratos:

- PAF-ATSED-O-094-2024 para la construcción del Centro para la Primera Infancia Nuevo Porvenir II ubicado en la localidad de Bosa en la ciudad de Bogotá D.C. por un valor de $11.123.649.755,00. A la fecha de corte del presente informe se encuentra en etapa de suscripción y legalización del contrato

- PAF-ATSED-I-084-2024 para la interventoría integral (administrativa, financiera, contable, ambiental, social, jurídica y técnica) del Centro para la Primera Infancia Nuevo Porvenir II ubicado en la localidad de Bosa en la ciudad de Bogotá D.C. por un valor de $518.898.547,00. A la fecha de corte del presente informe el contrato se encuentra suscrito, con garantías aprobadas y pendiente la firma del acta de inicio

Nota: *En el Anexo 4 "4.EJEC FINAN CONTRATACION DERIV", se puede detallar la información contenida en este item.*

5. PAGOS ASISTENCIA TECNICA

Durante el periodo del presente informe, no se realizaron pagos por concepto de asistencia técnica.

Nota: *En el Anexo 5 "PAGOS ASISTENCIA TECNICA", se puede detallar la información contenida en este item.*

5.1. CALCULO ASISTENCIA TECNICA

De acuerdo con el contrato, estudios previos y propuesta, el cobro de asistencia técnica se hará por cada uno de los nueve proyectos (colegios y primeras infancias) en 8 pagos de acuerdo con el avance de las obras. Así mismo debe tenerse en cuenta Findeter asume el 1,6% de estampilla el cual se calcula sobre el valor de la remuneración sin IVA.

Nota: *En el Anexo 5.1 "CALCULO ASISTENCIA TECNICA", se puede detallar la información contenida en este item.*

6. REPORTE DE PAGOS

Durante el periodo del presente informe, no se realizaron pagos por concepto de los contratos derivados.

Nota: *En el Anexo 6 "REPORTE DE PAGOS", se puede detallar la información contenida en este item.*

6.1. REPORTE PAGO IMPUESTOS

Durante el periodo del presente informe, no se realizaron pagos por concepto de impuestos.

Nota: *En el Anexo 6.1 "REPORTE PAGO DE IMPUESTOS", se puede detallar la información contenida en este item.*

6.2. INFORME GMF

Este informe se diligenciará en el caso en que los recursos NO estén exentos del GMF (Gravamen a los movimientos financieros).

Nota: *En el Anexo 6.2 "INFORME GMF", se puede detallar la información contenida en este item*

7. RENDIMIENTOS FINANCIEROS

Durante el periodo del presente informe, se generaron rendimientos financieros por un total de SEISCIENTOS VENTIOCHO MIL MILLONES NOVECIENTOS VENTISEIS MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y UN PESOS CON NOVENTA Y TRES CENTAVOS M/CTE ($628.926.431,93). Así mismo se informa que los rendimientos acumulados equivalen a CUATRO MIL TRECIENTOS TREINTA Y OCHO MILLONES DOSCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y NUEVE PESOS CON NOVENTA Y SIETE CENTAVOS M/CTE ($4.338.249.839,97).

Con relación al reintegro de los rendimientos financieros de la totalidad de los recursos del contrato interadministrativo que deben ser girados a la cuenta que indique la Secretaría de Educación del Distrito, es indispensable que se informe previamente si la cuenta será exenta del GMF.

CUENTA	RENDIMIENTOS DEL PERIODO	GIRO DE RENDIMIENTOS	RENDIMIENTOS ACUMULADOS
CUENTA DE AHORROS BANCO DE OCCIDENTE No. 256-15092-1	$ 122.538.243,24	$ -	$ 1.258.507.021,03
FONDO DE INVERSION 1101210001564	$ 506.388.188,69	$ -	$ 3.079.742.818,94
TOTAL	**$ 628.926.431,93**	**$ -**	**$ 4.338.249.839,97**

Nota: *En el Anexo 7 "RENDIMIENTOS FINANCIEROS", se puede detallar la información contenida en este item.*

ANEXOS

0. FICHA TECNICA
1. RESUMEN FINANCIERO CONTRATO
1.1. FLUJO DE CAJA
2. RESUMEN PRESUESTAL
2.1. SALDOS POR CDP
3. INGRESOS DEL CONTRATO
4. EJECUCION FINANCIERA CONTRATACION DERIVADA
5. PAGOS ASISTENCIA TECNICA

5.1. CALCULO ASISTENCIA TECNICA
6. REPORTE DE PAGOS
6.1. REPORTE PAGO IMPUESTOS
6.2. INFORME GMF
7. RENDIMIENTOS FINANCIEROS

EDIMER ESNEYDER FRANCO
Líder de Planeación y Control Jurídico

Proyectó: Álvaro Fernández Ospina - Profesional DPNF
Revisó: Luis Jairo Vargas. Líder Dirección de Planeación de Negocios Fiduciarios