Número de Informe	42
Fecha del Informe	27 de febrero de 2025
Período verificado	Diciembre de 2024
Supervisor:	Elkin José Jiménez Mejía

1. INFORMACIÓN GENERAL CONTRATO

Contratista:	FIDUCIARIA BOGOTÁ S.A		
NIT	800.142.383-7		
Número de contrato:	610 de 2021		
Objeto:	Fiducia pública para la administración, inversión y giro de recursos para los beneficiarios de los diferentes programas de acceso y permanencia a la educación superior que opera la Agencia de Educación Postsecundaria de Medellín – Sapiencia.		
Valor inicial:	Cláusula Tercera, VALOR: "*El valor del contrato es de **CERO PUNTO CERO CERO POR CIENTO (0.00%)** conforme al porcentaje de la comisión ofertado y aceptado por la Agencia Educación Postsecundaria de Medellín – Sapiencia".* PRESUPUESTO PARA ADMINISTRAR: "*El valor de los recursos a administrar por parte de la FIDUCIARIA es de **CATORCE MIL DOSCIENTOS NOVENTA MILLONES CIENTO CINCO MIL OCHOCIENTOS PESOS M/L ($14.290.105.800)***".		
Comisión de administración:	CERO PUNTO CERO CERO POR CIENTO **(0.00%)**, sobre los pagos efectuados. Lo anterior, conforme al porcentaje de la comisión ofertado y aceptado por la Agencia Educación Postsecundaria de Medellín – Sapiencia.		
Valor Adición:	Cero ($0)	**Fecha de Adición:**	N/A
Valor Total del Contrato:	Cláusula Tercera, VALOR: "*El valor del contrato es de **CERO PUNTO CERO CERO POR CIENTO (0.00%)** conforme al porcentaje de la comisión ofertado y aceptado por la Agencia Educación Postsecundaria de Medellín – Sapiencia".* PRESUPUESTO PARA ADMINISTRAR: "*El valor de los recursos a administrar por parte de la FIDUCIARIA es de **CATORCE MIL DOSCIENTOS NOVENTA MILLONES CIENTO CINCO MIL OCHOCIENTOS PESOS M/L ($14.290.105.800)***".		
Duración inicial:	Cuarenta y nueve (49) meses a partir de la parametrización del inicio en el sistema SECOP II.		
Ampliaciones:	N/A		
Fecha de inicio:	03 de agosto de 2021.		
Fecha de terminación:	03 de septiembre de 2025.		

2. VERIFICACIONES DE LA SUPERVISIÓN

Es oportuno informar que, el día 18/02/2025 se realizó por parte del ordenador del gasto de la Agencia de Educación Postsecundaria de Medellín – Sapiencia, Dr. J. Salomón Cruz Zirene, la designación de la supervisión del presente Contrato de Fiducia Pública en el Director Técnico de Fondos, Dr. Elkin José Jiménez Mejía.

Según lo dispone la Ley 1474 de 2011, en su Artículo 83. Supervisión e interventoría contractual *"(…) La supervisión consistirá en el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico que, sobre el cumplimiento del objeto del contrato, (…)",* se procede a presentar el respectivo informe, según los siguientes ítems:

2.1 COMPONENTE TÉCNICO:

De acuerdo con lo establecido en la **CLÁUSULA OCTAVA OBLIGACIONES ESPECÍFICAS DE LA FIDUCIARIA** del Contrato de Fiducia Pública No. **610 de 2021**, Encargo Fiduciario No. 3-1-99805, relacionada con las obligaciones de las partes, se procede mediante el presente informe a revisar el cumplimiento de las obligaciones adquiridas por la entidad FIDUCIARIA BOGOTÁ, para la verificación de las actividades que respaldan el proceso de ejecución contractual del mes de **DICIEMBRE de 2024**, así:

2.1.1 Compromisos que a la fecha la Fiduciaria Bogotá reporta un cumplimiento del 100%, en cuanto a la Cláusula Octava Obligaciones Generales de la Fiduciaria:

Una vez verificado el informe de supervisión del mes de **DICIEMBRE de 2024,** las obligaciones generales se cumplieron a cabalidad en un 100% para el presente periodo mediante ***"Informe mensual correspondiente a diciembre de 2024 – contrato de fiducia pública No. 610 de 2021"*** con radicado Sapiencia No. R202502000067 del 21/01/2025. Ahora bien, teniendo en cuenta lo descrito en la ***"Nota"*** de las Obligaciones Generales del Informe de Supervisión No. 02 del mes de agosto de 2021**,** estas serán relacionadas en los informes de supervisión, siempre y cuando se amerite su descripción y desarrollo por alguna anomalía que requiera su ampliación del seguimiento, por lo que sólo se reportarán las obligaciones específicas las cuales describen el desarrollo y seguimiento contractual.

Por tal motivo, de acuerdo a la revisión del informe de gestión del presente periodo, la supervisión considera que no hay motivo para ampliar la descripción del cumplimiento de las Obligaciones Generales y da por cumplidas estas para el periodo en revisión.

2.1.2 Compromisos que a la fecha la Fiduciaria Bogotá reporta un cumplimiento del 100%, en cuanto a la Cláusula Octava Obligaciones Específicas de la Fiduciaria:

Considerando que el Contrato de Fiducia Pública No. 610 de 2021, Encargo Fiduciario No. 3-1-99805, presenta el cumplimiento de los siguientes compromisos, mismos que se evidenciaron en los Informes de Supervisión No.02 de agosto de 2021 y No.03 de septiembre de 2021, se procede a dejar evidencia de ello:

OBLIGACIONES ESPECÍFICAS DE LA FIDUCIARIA	**% DE CUMPLIMIENTO**	**OBSERVACIÓN**
6. *"Constituir e informar a SAPIENCIA las cuentas bancarias y de inversión necesarias para el manejo exclusivo de los recursos entregados en administración, para el pago de la comisión de los recursos en administración, para el manejo de los rendimientos financieros a reintegrar a SAPIENCIA y para la administración de las cuentas de cada Institución de Educación Superior que estén vinculadas en el proyecto.".*	100%	Esta información se cumplió mediante los informes de supervisión No.02 de agosto de 2021, mediante el comunicado de la Fiduciaria con Radicado No. R202102004105 del 23-08-21 y el informe de Supervisión No.03 de septiembre de 2021, mediante comunicado de la Fiduciaria con radicado Sapiencia No. R 202102004746 de 20-09-21. Ahora bien, mediante radicado R202402006105 del 11-10-2024 notifican cambio de analista. El pasado 18-10-2024 mediante radicado R202402006141 se notifica la actualización de personal en lo que refiere a la Coordinadora de Consorcios, Gerente de Fiducia y Director de Gestión.
7. *"Remitir mensualmente en los primeros cinco (5) días hábiles del mes, el reporte correspondiente al cálculo del valor a reconocer a la FIDUCIARIA con sus respectivos anexos, por concepto de comisión, el cuál debe ser aprobado por el supervisor del contrato mediante documento de autorización de aplicación del valor a reconocer por dicho concepto".*		Que de acuerdo con el acta de Adjudicación del proceso Licitatorio No. LP001_2021 en su artículo segundo expresa que *"el valor del contrato para los Lotes 1 y 2, será de 0.00% conforme al porcentaje de la comisión ofertado y aceptado por la Agencia Educación Postsecundaria de Medellín – Sapiencia, por tanto, los recursos administrar quedaran distribuidos de la siguiente manera […],* por lo que dicho contrato no se calculará, cobrará y reportará una comisión por concepto del cumplimiento al objeto contractual adjudicado.
8. *"Emitir mensualmente cuenta de cobro y/o factura para el descuento de la comisión del respectivo mes, en los ocho (8) días hábiles del mes, la cual aprobará su descuento el supervisor del Contrato, teniendo en cuenta que para su aprobación la entidad deberá cumplir con los pagos de honorarios, salarios, seguridad social, parafiscales e indemnizaciones que le correspondan directamente o respecto del personal que llegare a emplear en la ejecución del contrato, el cual deberá aportar el certificado del pago de seguridad social y parafiscales".*		
17. ***"****Suministrar el equipo mínimo de trabajo presentado en la propuesta técnica compuesto por tres (3) profesionales, un (1) analista administrativo, un (1) analista de inversiones y uno (1) de coordinación que tenga nivel directivo dentro del organigrama de la FIDUCIARIA y con potestad de tomar decisiones.".*		La presente obligación fue verificada en el informe de supervisión No.02, donde la entidad presentó el equipo de trabajo mediante radicado Sapiencia No. R202102004106 del 23-08-21. Mediante Radicado No. R202202000025 del 07-01-22, se reportó cambios, mismos que se verificaron en el informe de supervisión No.07 del 28-03-2022; en consecuencia, la misma se encuentra cumplida.

2.1.3 Compromisos que, por su periodicidad de reporte, procede por parte de la supervisión a evidenciar su cumplimiento de acuerdo con la información entregada por la Fiduciaria Bogotá para el mes de diciembre de 2024.

Una vez verificadas las obligaciones generales, es preciso señalar que las mismas se cumplieron a cabalidad en un 100% para el presente periodo tal y como puede observarse en el ***"Informe mensual correspondiente a diciembre de 2024 – contrato de fiducia pública No. 610 de 2021"*** con radicado Sapiencia No. R202502000067 del 21/01/2025, ejecutándose de la siguiente forma:

OBLIGACIÓN	***% DE CUMPLIMIENTO***	***OBSERVACIÓN***
13. *"Participar de las reuniones de seguimiento presenciales y/o virtuales, en la periodicidad que SAPIENCIA lo requiera en las cuales se verificará el adecuado desarrollo y ejecución del contrato. LA SOCIEDAD FIDUCIARIA deberá proyectar el acta con los temas tratados y los compromisos adquiridos, indicando la fecha en la cual deberán ser cumplidos. Dicha acta deberá ser elabora por LA FIDUCIARIA y enviada en los (8) ocho días hábiles siguientes a la realización de la reunión, para aprobación por parte de LA AGENCIA y posterior firma de las partes".*	100% para el período	Para el presente período a verificar, no se realizaron reuniones. Sin embargo, se llevó a cabo un intercambio de información constante con la fiducia, lo que permitió dar cumplimiento a la obligación en términos de desarrollo, seguimiento y ejecución del contrato
15. ***"****Tener los recursos que se requieran con disponibilidad a la vista, para atender las programaciones de desembolsos".*	100% para el período verificado.	Mediante la revisión del informe de gestión presentado por el contratista se verificó el cumplimiento de la obligación, la cual se puede observar en el desarrollo del presente informe de supervisión específicamente en las obligaciones 1, 4 y 5.
17. *"Realizar otros pagos distintos a matrícula siempre y cuando estos tengan relación directa con los programas".*	100% para el periodo	De acuerdo con lo reportado por la entidad en el informe de gestión, este contrato no ha recibido otros recursos distintos a matrícula y en tal sentido, la presente obligación se entiende cumplida para el presente periodo.
18. *"Las demás que deba cumplir de conformidad con las disposiciones legales vigentes".*	100% para el período	Mediante la revisión del informe de gestión presentado por el contratista se verificó el cumplimiento de la obligación, ya que se adelantaron las actuaciones de administración de recursos en debida forma y en cumplimiento de las disposiciones legales vigentes, tal y como puede evidenciarse en el desarrollo de los numerales que se presentan a continuación y que dan cuenta de la correcta ejecución.
Parágrafo: Productos entregables Lote 2: ***1)*** *Informes mensuales: los cuales deberán contener mínimamente los siguientes aspectos:* *Literales del a) al h)* ***2)*** ***Informe Final.***	100% para el período	Mediante la presentación del informe de gestión de DICIEMBRE de 2024 radicado Sapiencia R202502000067 del 21/01/2025, se da cumplimento a la presente obligación para el periodo. En cuanto a informe final, este no aplica a la fecha, ya que el contrato se encuentra vigente.

2.1.4 A continuación, se referencian los siguientes compromisos que, por ser de reporte trimestral que realiza la Fiduciaria, a la fecha del presente informe se encuentran cumplidos:

OBLIGACIÓN	% DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIÓN
2. *"Colocar y custodiar en los depósitos de valores DECEVAL y/o DCV, bajo su responsabilidad y sin costo para la Agencia de Educación Postsecundaria de Medellín – SAPIENCIA los títulos de las inversiones realizadas".* **3.** *"Proyectar, ejecutar y comunicar una estrategia de administración del portafolio, adecuada a las condiciones de mercado, donde se indique en que se va a concentrar las operaciones de compra y venta de títulos, los cuales están restringidos al Decreto 1525 de 2008 y las normas que lo modifiquen y/o adicionen, así como la constitución de cartera colectivas que cumplan con el mismo perfil indicado en los dos numerales anteriores; como mínimo de manera semestral, o cuando las condiciones del mercado cambien de manera drástica que amerite informar de manera inmediata, para analizar las decisiones a tomar".*	100% para el período	Estos compromisos se cumplen para el tercer trimestre tal como se evidenció en el *"Reporte Estrategia de Administración del Portafolio contratos SAPIENCIA"* con fecha del 12/12/2024 y radicado Sapiencia No. R202402007277 del 17/12/2024

Ahora bien, en las siguientes obligaciones restantes se desarrolla de manera puntual y detallada las diferentes evidencias del comportamiento de las actividades de inversión, administración y pago de los recursos del Proyecto Acceso a la Educación Postsecundaria para el periodo de **DICIEMBRE de 2024**, así:

❖ ***Cláusula 8. "Obligaciones específicas de la fiduciaria" (frente a la inversión)***

✓ ***Obligaciones con numerales 1), 4) y 5), presenta la Fiduciaria lo siguiente:***

1. ***"Invertir los recursos de acuerdo con la normatividad vigente en materia de inversiones financieras que aplica para los entes territoriales (Decreto 1525 de 2008) y las normas que lo modifiquen y/o adicionen). Al igual que a los lineamientos que establezca SAPIENCIA para su manejo".***
4. ***Administrar las inversiones y los títulos a la vista bajo los más estrictos criterios de liquidez, seguridad y rentabilidad, de tal manera que dichas inversiones procuren dentro de lo posible generar rendimientos financieros positivos dentro de las fluctuaciones y comportamientos del mercado.***
5. ***Para dicho fin el contratista deberá implementar y aplicar las metodologías adecuadas, con miras a mitigar los diferentes riesgos que se encuentran contemplados en la matriz de riesgos del proceso.***

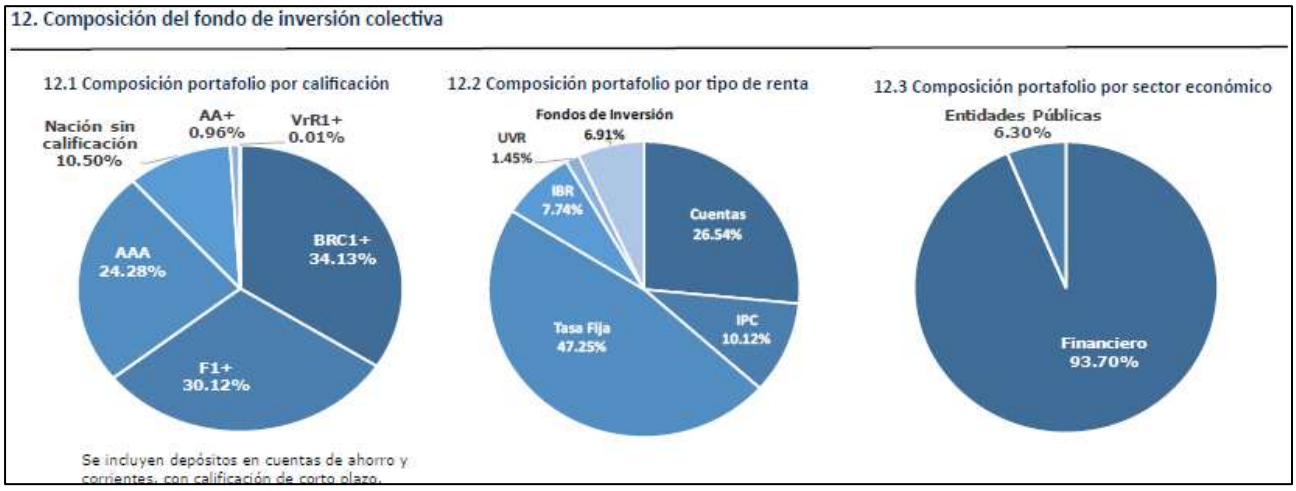
➢ ***Actividades realizadas por la Fiduciaria y revisadas por la supervisión:***

La entidad Fiduciaria mensualmente realiza actividades de inversión y administración siguiendo los lineamientos del Decreto 1525 de 2008, el portafolio del FONDO FIDUGOB está constituido por TES, CDT´s con calificaciones AAA y AA+ y cuentas bancarias. Las inversiones se realizan en títulos de corto plazo en tasa fija e indexados al IPC, IBR, UVR y DTF. De igual forma, es una alternativa de inversión a la vista con perfil de riesgo conservador y está calificada por BRC Standard & Poor´s con AAA/2 por su alta calidad crediticia y su baja sensibilidad ante la volatilidad del mercado.

El objetivo es la conformación de un Fondo de Inversión Colectiva con recursos a la vista con mayor índice en renta fija, que ofrezca a los inversionistas una alternativa de inversión con perfil de riesgo bajo para un inversionista conservador tendiente a la preservación de capital y a la obtención de rentabilidad de acuerdo con las condiciones del mercado, realizando los procesos encaminados al monitoreo y control de los riesgos e inversiones, bajo los más estrictos criterios de liquidez, rentabilidad y seguridad.

❖ **Composición del Fondo de Inversión Colectiva FIDUGOB.**

Presenta la Fiduciaria Bogotá en el informe de gestión del mes de **DICIEMBRE de 2024**, el siguiente gráfico de la composición del fondo de inversión colectiva, así:



En el informe, también se puede evidenciar la composición del portafolio de corto y mediano plazo durante este periodo, así:

10.1. Inversiones por plazo	Participación
1-180 DIAS	35.146%
181-360 DIAS	32.846%
1 A 3 AÑOS	25.443%
3 A 5 AÑOS	4.625%
MAS DE 5 AÑOS	1.940%

En cuanto a la rotación del portafolio durante este periodo, este fue:

10.2 Plazo Promedio de las inversiones incluyendo disponible		10.3 Plazo Promedio de las inversiones excluyendo disponible		10.4 Duración	
Días	Años	Días	Años	Días	Años
286.455	0.785	378.177	1.036	162.850	0.446

En cuanto a la liquidez de la composición del portafolio durante este periodo, este se evidencia así:



Finalmente, las tasas de rentabilidad de las inversiones presentadas durante este periodo fueron:

3.2.3.3 Relación de tasas de rentabilidad en desarrollo de las inversiones del fideicomiso para el periodo reportado.

MES	INSTRUMENTO DE INVERSION	TIPO DE PARTICIPACION	TASA	VAR
dic-24	CUENTAS BANCARIAS - BANCO DE BOGOTA - 434365466	CUENTA AHORROS	0.20%	N/A
dic-24	CUENTAS BANCARIAS - BANCO DE BOGOTA -434365458	CUENTA AHORROS	0.01%	N/A

En los siguientes links, se puede ver toda la información para el presente mes, sobre los fondos de inversión colectiva abierto – Fidugob (Ficha técnica y Fact Sheet del fondo):

https://www.fidubogota.com/repositorio/fidubogota/Fichas-tecnicas/Diciembre-2024/cubrir.pdf
https://www.fidubogota.com/repositorio/fidubogota/fact-sheet/Diciembre-2024/cubrir.pdf

➢ ***Evidencias presentadas por la Fiduciaria:***

- Informe de gestión de actividades del mes de DICIEMBRE de 2024, con radicado Sapiencia No. R 202502000067 del 21/01/2025.
  - Ficha técnica *"Fondo de inversión colectiva abiertos Fidugob*" de DICIEMBRE de 2024.
  - Fact Sheet del fondo del mes de DICIEMBRE de 2024.

➢ ***Observación del supervisor:***

Mediante la verificación de la información reportada por la Fiduciaria, se observa la aplicación de estrategias de inversión como, diversificación de la composición del portafolio, recomposición de portafolio por plazos, rotación de portafolios, entre otras, con el fin de procurar generar rendimientos financieros positivos, manteniendo las condiciones de verificación y monitoreo de los riesgos de mercado, emisor y de liquidez. De igual forma, la supervisión logra evidenciar en la ficha técnica del mes de diciembre - 2024 y el documento anexo denominado Facts sheet – Fidugob del Fondo de

Inversión Colectiva, del correspondiente mes, un cumplimiento de lo solicitado en las obligaciones descritas, pese a las volatilidades del mercado.

Del informe de gestión presentado por la Fiduciaria Bogotá, se puede analizar lo siguiente:

1) La liquidez de la composición del portafolio durante este período, se evidencia un crecimiento en el porcentaje del disponible, dado que en noviembre de 2024 era de 24,99% y para diciembre de 2024 es de 26,54%, haciendo que el porcentaje de inversiones decrezca en la misma proporción del crecimiento del disponible, es decir, en 1,55 puntos básicos.

2) Teniendo en cuenta que, las cuentas de inversión fueron cerradas en el mes de noviembre de 2024 y, que las cuentas activas del Contrato corresponden a la cuenta de ahorros No. *434365466 – Rendimientos* y No. *434365458 - Pagos*, la tasa de rentabilidad ofrecida en depósitos cuentas de ahorro permaneció constante respecto al mes anterior, es decir, la tasa se mantuvo en 0,20% y del 0,01% respectivamente.

3) Valoración de riesgo VAR; no fue cuantificada para el presente periodo, toda vez que, para el mes de diciembre 2024 los recursos de capital, instrumento de inversión FIC FIDUGOB, fueron liberados y reintegrados a la Agencia; según oficio FIDUBOGOTA radicado interno R202402007120 del 6/12/2024.

Durante el mes de diciembre de 2024, se dieron rendimientos financieros de manera POSITIVA para las cuentas de ahorro, por tal motivo y de acuerdo a las revisiones y análisis de los documentos aportados, la supervisión considera cumplidas las obligaciones 1), 4) y 5) para el periodo en verificación.

- ✓ ***Obligaciones con numerales 2) y 3), presenta la Fiduciaria lo siguiente:***

2. *"Colocar y custodiar en los depósitos de valores DECEVAL y/o DCV, bajo su responsabilidad y sin costo para la Agencia de Educación Postsecundaria de Medellín – SAPIENCIA los títulos de las inversiones realizadas".*
3. *"Proyectar, ejecutar y comunicar una estrategia de administración del portafolio, adecuada a las condiciones de mercado, donde se indique en que se va a concentrar las operaciones de compra y venta de títulos, los cuales están restringidos al Decreto 1525 de 2008 y las normas que lo modifiquen y/o adicionen, así como la constitución de cartera colectivas que cumplan con el mismo perfil indicado en los dos numerales anteriores; como mínimo de manera semestral, o cuando las condiciones del mercado cambien de manera drástica que amerite informar de manera inmediata, para analizar las decisiones a tomar".*

- ➢ ***Actividades realizadas por la Fiduciaria y revisadas por la supervisión:***

De acuerdo con las obligaciones de Fiduciaria Bogotá establecidas en los diferentes contratos de Fiducia de Administración, nos permitimos remitir la siguiente información de su interés La estrategia de inversión establecida por Fiduciaria Bogotá S.A para la administración de los recursos de los diferentes contratos suscritos con la Agencia de Educación Superior de Medellín – SAPIENCIA,

cumpliendo con lo establecido en Decreto 1525 de 2008 y las normas que lo modifiquen y/o adicionen, consiste en invertir los recursos en el Fondo de Inversión Colectiva FIDUGOB y en cuentas de ahorros.

El Fondo de Inversión Colectiva FIDUGOB tiene las siguientes características:

- Sigue los lineamientos del Decreto 1525 y su portafolio está constituido por TES, CDT´s con calificaciones AAA y AA+ y cuentas bancarias.
- Las inversiones se realizan en títulos de corto plazo en tasa fija e indexados al IPC, IBR, UVR.
- Es una alternativa de inversión a la vista con perfil de riesgo conservador que se encuentra calificada por BRC Standard & Poor´s con AAA/1 por su alta calidad crediticia y su baja sensibilidad ante la volatilidad del mercado.
- Su portafolio está dirigido principalmente a inversionistas que administren recursos públicos e inversionistas privados con un perfil conservador.
- Fidugob se consolida como en FIC 1525 de mayor tamaño del mercado lo cual permite obtener mejores negociaciones a las que se podría obtener de forma individual cada Fideicomiso

Proyectar estrategia de administración de portafolio trimestral:

Alternativa de inversión a la vista con perfil de riesgo conservador que se encuentra calificada Fitch Ratings S1/AAAf(Col) por su alta calidad crediticia y su baja sensibilidad ante la volatilidad del mercado. La mayor parte de su portafolio se encuentra invertido en títulos de renta fija con vencimientos de corto plazo.

El portafolio está dirigido principalmente a inversionistas que administren recursos públicos e inversionistas privados con un perfil conservador. El portafolio sigue los lineamientos de inversión estipulados en el Decreto 1525, por tanto, sus inversiones están limitadas a TES y CDT´s con calificaciones AAA y AA+. Mantiene posiciones en títulos indexados con una baja duración para darle una estabilidad a la TIR del portafolio. Los recursos en cuentas bancarias remuneradas constituyen un porcentaje importante del fondo.

Las inversiones en el fondo Fidugob se realizan acorde con su perfil conservador, que busca preservación del capital y estabilidad a los rendimientos del portafolio, dirigido para los inversionistas con excedentes de liquidez de entidades oficiales y para los inversionistas privados que quieren percibir retornos con una baja volatilidad.
La TIR del Fondo Fidugob, que es el promedio de la tasa de valoración de los activos que conforman su portafolio tuvo una disminución en 54 pb durante el mes, ubicándose en 9.37% para el cierre de noviembre.

RENDICIÓN SEMESTRAL DE CUENTAS DEL CONTRATO DE FIDUCIA PÚBLICA N°610 DE 2019 –PERIODO DEL 01 DE JULIO DE 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

COMPOSICION DEL PORTAFOLIO

En el período objeto de la presente rendición la Composición del Portafolio correspondiente a los recursos invertidos en el Fondo de Inversión Colectiva FIDUGOB, se detalla en el extracto FICs en el campo de COMPOSICIÓN DEL PORTAFOLIO.

Así mismo, en la parte inferior del extracto se señala la rentabilidad neta promedio generada en el Fondo de Inversión Abierta, teniendo en cuenta el plazo de la inversión (30, 60, 180, 360 días).

La estrategia de inversión establecida por Fiduciaria Bogotá S.A para la administración de los recursos de los diferentes contratos suscritos con la Agencia de Educación Postsecundaria de Medellín – SAPIENCIA, cumpliendo con lo establecido en Decreto 1525 de 2008 y las normas que lo modifiquen y/o adicionen, consiste en invertir los recursos en el Fondo de Inversión Colectiva FIDUGOB y en cuentas de ahorros.

La información sobre la composición de este portafolio se publica de forma mensual en nuestra página web: https://www.fidubogota.com/wps/themes/html/fidubogota/fidugob-oficial.html, la cual les invitamos a consultar directamente con el fin de garantizar la transparencia de la fuente en la entrega de información, en esta ruta pueden encontrar la siguiente información: i) Fact-Sheet en el cual pueden conocer la descripción, gestión y composición del portafolio y el Benchmark del mercado ii) Ficha Técnica en la cual se indica la política de inversión, tipos de participación y rentabilidad del portafolio.

En cumplimiento de nuestra obligación de reportar de forma periódica nuestra estrategia de administración del portafolio o recursos administrados, se estarán anexando en los informes mensuales la ficha técnica del correspondiente mes donde pueden encontrar la información anteriormente detallada, sin embargo, les recordamos que esta información puede ser descargada directamente por ustedes en nuestra página web.

En caso de que las condiciones de mercado cambien sustancialmente serán reportadas oportunamente con el fin de que SAPIENCIA envié las instrucciones necesarias para constituir un portafolio con productos adicionales al Fondo de Inversión Fidugob y cuentas de ahorro.

VALOR RIESGO DE MERCADO

La medición del Valor en Riesgo se realiza diariamente, publicando un reporte con el nivel de exposición al riesgo de mercado de los Fondos de Inversión Colectiva.

CESIONARIOS EN EL FIDEICOMISO

Con corte a la presente rendición de cuentas no se han efectuado cesiones de fideicomitentes en el fideicomiso.

CONDICIONES SUSPENSIVAS O RESOLUTORIAS

Durante el periodo que comprende la presente rendición, Fiduciaria Bogotá S.A., no fue notificada de acciones judiciales que afecten la adquisición o generen perdida de los derechos adquiridos mediante el contrato de fiducia.

DESCRIPCION DEL DESARROLLO Y EJECUCION DEL NEGOCIO

Acorde con lo establecido en la Cláusula Octava - Obligaciones generales de la Fiduciaria y Obligaciones específicas de la Fiduciaria, durante el periodo que cobija la presente rendición, la Fiduciaria ha cumplido con las obligaciones allí descritas, acorde con la constitución y formalización del contrato, y la inversión de los recursos.

SALDO FINAL

Al cierre del mes bajo análisis el saldo final en extractos corresponde a $ 613.319.528,69

RIESGO DE CONTRAPARTE – CALIFICACION

BRC Investor Services, Ha otorgado las máximas calificaciones a la Fiduciaria Bogotá como Contraparte (“AAA”) y en Cal de la Administración de Portafolios (“AAA”), lo que refleja que la compañía presenta una condición financiera, capacidad operativa y posicionamiento en el mercado excepcional. Las debilidades son mitigadas y neutralizadas por las fortalezas de la organización. De otro lado, La sociedad tiene una habilidad superior para la administración de portafolios. La estructura organizacional y operativa, la gestión de riesgos de la compañía y la calidad de los controles que ejercen los órganos encargados garantizan el mínimo riesgo para los recursos de los clientes. La compañía ha sido capaz de obtener los retornos ofrecidos a sus clientes en sus portafolios administrados.

PARTIDAS CONCILIATORIAS

El proceso de conciliación bancaria es realizado por la Gerencia de Conciliaciones y en equipo con la Gerencia de Fiducia se definen las acciones pertinentes para la depuración de las partidas registradas; esta actividad cuenta con controles y un desarrollo de actividades tendientes a regularizar con la mayor oportunidad y en el menor plazo la cantidad y valor de estas.

La gestión abarca el envió y reporte permanente de las partidas conciliatorias el trámite de depuración, dejando evidencia de dicha gestión con los soportes correspondientes. La Gerencia de Conciliaciones validad y regulariza las partidas actualizando la conciliación. Se realizan actividades de control y verificación dentro de todo el proceso que aseguran la calidad de la información por cada negocio.

El proceso de conciliación bancaria es realizado por la Gerencia de Conciliaciones y en equipo con la Gerencia de Fiducia se definen las acciones pertinentes para la depuración de las partidas registradas; esta actividad cuenta con controles y un desarrollo de actividades tendientes a regularizar con la mayor oportunidad y en el menor plazo la cantidad y valor de estas.

La gestión abarca el envío y reporte permanente de las partidas conciliatorias y el trámite de depuración, dejando evidencia de dicha gestión con los soportes correspondientes. La Gerencia de Conciliaciones valida y regulariza las partidas actualizando la conciliación.

ESTADO ACTUAL DE LOS BIENES

Los recursos económicos recibidos para el desarrollo del negocio se encuentran invertidos en los Fondos de Inversión Colectiva administrados por Fiduciaria Bogotá y/o cuentas de ahorro o corrientes de acuerdo con lo establecido en el contrato fiduciario y la instrucción de los fideicomitentes.

- ***Evidencias presentadas por la Fiduciaria:***

  - Informe de gestión mes de DICIEMBRE 2024 con radicado Sapiencia No. R 202502000067 del 21/01/2025.
  - *"RENDICION SEMESTRAL - FIDEICOMISO 3 1 E99805 SAPIENCIA 610 DE 2021 BECAS"* con radicado Sapiencia No R202502000109 del 24/01/2025.

- ***Observación del supervisor:***

La supervisión se permite indicar que el informe de gestión presentado bajo radicado Sapiencia No. R202502000067 del 21/01/2025, y el informe *"RENDICION SEMESTRAL - FIDEICOMISO 3 1 E99805 SAPIENCIA 610 DE 2021 BECAS"* presentado bajo radicado No R202502000109 del 24/01/2025, dan cuenta del cumplimiento de las obligaciones 2) y 3), por tanto, la supervisión recibe a satisfacción los productos entregados en el período verificado mediante los informes referenciados.

- ✓ ***Obligaciones con numerales 9) y 10), presenta la Fiduciaria lo siguiente:***

9. "Reportar los rendimientos financieros generados de manera mensual con los respectivos soportes de los extractos bancarios. La totalidad de los rendimientos financieros generados, deberán ser reintegrados a SAPIENCIA mediante las instrucciones que imparta esta entidad pública".

10. "Reintegrar los rendimientos generados en las cuentas, según las instrucciones y periodicidad que imparta la Agencia de Educación Postsecundaria de Medellín – Sapiencia, registrando contablemente dicho movimiento".

- ***Actividades realizadas por la Fiduciaria y revisadas por la supervisión:***

Mediante los extractos bancarios del Banco de Bogotá, la fiduciaria reporta los movimientos de las cuentas y los rendimientos financieros generados de cada subcuenta que hacen parte del encargo fiduciario EF No. 3-1-99805 del mes DICIEMBRE de 2024.

De igual forma, en el presente informe de gestión presentado por la Fiduciaria de Bogotá para el mes de diciembre de 2024, se indica que, para el período en verificación, no se registraron reintegros de rendimientos financieros, sin embargo, es pertinente anotar que a la fecha del presente informe se han realizado los siguientes reintegros por concepto de rendimientos financieros, así:

1. Primer reintegro por valor de $ 312.987.800,85, estos con corte a septiembre de 2022.
2. Segundo reintegro por valor de $ 983.273.374,01 con corte al mes de octubre de 2023.
3. Tercer reintegro por valor de $ 98.555.108,83 con corte al mes de noviembre de 2023.
4. El valor total reintegrado por concepto de rendimientos financieros con corte noviembre 30 de 2023 es de *$1.394.816.283,69* tal como se relaciona en el informe de gestión numeral *3.2.3.2 Relación reintegro de rendimientos.*

➢ ***Evidencias presentadas por la Fiduciaria:***

- Certificación de pago de seguridad social y parafiscales, mes de DICIEMBRE de 2024 con radicado Sapiencia No. R202502000053 del 17 de enero de 2024.
- Extractos de movimiento del mes de DICIEMBRE de 2024 fideicomiso encargo fiduciario Sapiencia No. 3-1-99805 con radicado Sapiencia No. R202502000067 del 21/01/2025.

➢ ***Observación del supervisor:***

La supervisión de este contrato verificó la información reportada bajo el informe mensual con radicado Sapiencia No. R202502000067 del 21/01/2025 y el reporte de los extractos bancarios de los rendimientos financieros generados en el periodo, donde se generaron rendimientos **POSITIVOS** para el periodo, por valor de ***COP $101.592,00*** en la cuenta de ahorros No 434365466, aperturada para el desarrollo del contrato, las cuales fueron conciliación de manera interna por parte de la Agencia de Educación Postsecundaria de Medellín Sapiencia.

La cuenta de ahorros de este contrato genero los siguientes rendimientos financieros durante el mes de **DICIEMBRE de 2024**:

RENDIMIENTOS- 3-1-99805 E.F. CONTRATO DE FIDUCIA PUBLICA NO. 610 de 2.021 - SAPIENCIA		
NOMBRE ENCARGO	**No. FIC/CUENTA**	**dic-24**
BECAS TECNOLOGIAS CONTRATO 610 DE 2021	002006814225	-
TECNOLOGICO DE ANTIOQUIA	002007008185	-
COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA	002007008309	-
INSTITUTO METROPOLITANO ITM	002007008327	-
PASCUAL BRAVO	002007008354	-
POLITECNICO JAIME ISAZA CADAVID	002007008363	-
IU DIGITAL DE ANTIOQUIA	002007008336	-
FIDUBOGOTA S,A - SAPIENCIA RENDIMIENTOS	434365466	101.592,00
FIDUBOGOTA S,A - SAPIENCIA PAGOS	434365458	-
TOTAL		**$ 101.592,00**

Por tal motivo y de acuerdo con las revisiones y análisis de los documentos aportados, la supervisión considera cumplidas las obligaciones 9) y 10), para el periodo en verificación.

✓ ***Obligaciones con numerales 11) y 12), presenta la Fiduciaria lo siguiente:***

11. "Realizar los desembolsos para los pagos de la beca que se requieran, dentro de los tres (3) días hábiles siguientes al recibo de las órdenes de pago, enviadas y firmadas por el ordenador del gasto, las cuales deberán estar acompañadas de los respectivos soportes".

12. "Remitir a SAPIENCIA de manera oficial, la información que dé cuenta del cumplimiento y ejecución de cada una de las órdenes de pago, indicando igualmente cualquier tipo de novedad que se presente. Dicho oficio deberá ser remitido dentro de los tres (3) días hábiles siguientes al giro del recurso".

- ***Actividades realizadas por la Fiduciaria y revisadas por la supervisión:***

Tal como se evidencia en el informe de gestión de actividades del mes de diciembre de 2024 con radicado Sapiencia No. R 202502000067 del 21/01/2025, en el numeral ***"3.3.1 Relación de pagos o giros realizados durante el período",*** para el período en revisión, no se realizaron giros a las IES que apoyan los programas de acceso y permanencia a la educación.

- ***Evidencias presentadas por la Fiduciaria:***

  - Informe de gestión de actividades del mes de DICIEMBRE de 2024, con radicado Sapiencia No. R202502000067 del 21/01/2025.

- ***Observación del supervisor:***

Teniendo en cuenta lo anterior y de acuerdo con las revisiones y análisis de los documentos aportados, la supervisión verificó el cumplimiento de las obligaciones 11) y 12), para el presente periodo en verificación. De igual manera es pertinente anotar, tal como se informó mediante oficio radicado interno Sapiencia No E 202403004088 del 29/08/2024, los convenios derivados suscritos con las IES con amparo presupuestal de recursos del presente Contrato de Fiducia Pública, a la fecha ya se encuentran liquidados y cerrados, por tanto, estas obligaciones no presentarán ejecución.

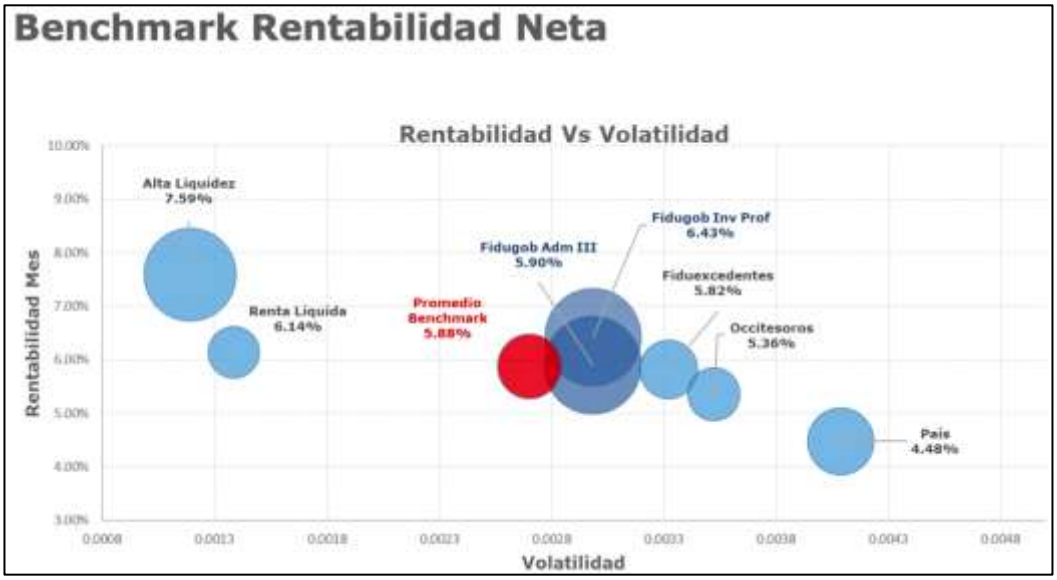
- ✓ ***Obligación con numeral 14), presenta la Fiduciaria lo siguiente:***

14. "Establecer como parámetro de comparación de rentabilidad objetivo un portafolio teórico o Benchmark de acuerdo a la metodología de portafolios eficientes (Markowitz)".

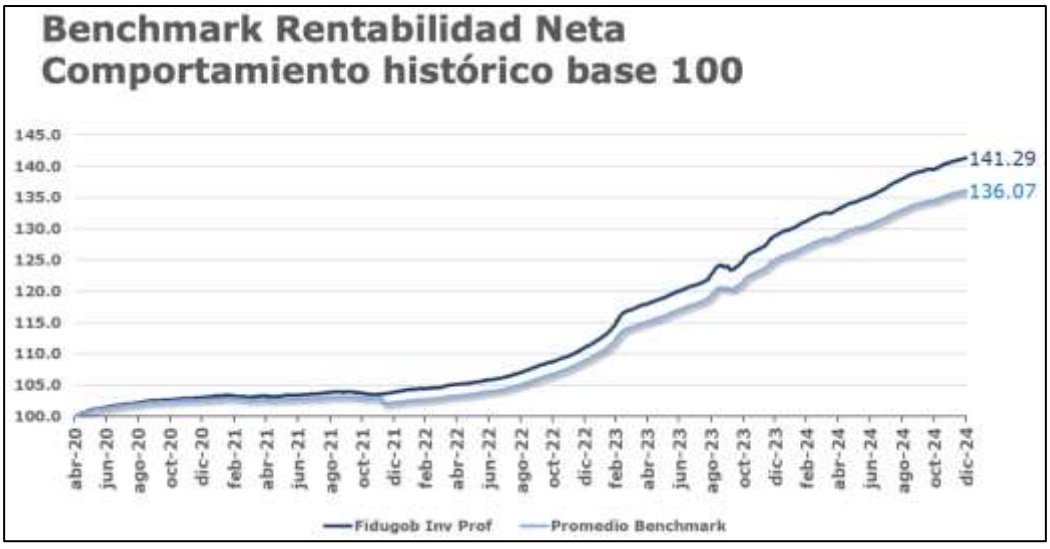
- ***Actividades realizadas por la Fiduciaria y revisadas por la supervisión:***

La entidad fiduciaria a través de las herramientas técnicas reporta la comparación de rentabilidad de un portafolio teórico o Benchmark. Detallan la rentabilidad neta del fondo del mes, comparada con la rentabilidad neta promedio de fondos con un perfil similar en el mercado como lo son País, Fiduexcedentes, Alta Liquidez, Occitesoros, Money Market y Renta Líquida.

Para el mes de diciembre de 2024, el comparativo entre la Rentabilidad contra la Volatilidad, tuvo el Benchmark un promedio de 5,88% generando un decrecimiento porcentual de 3,41 Pb respecto al mes de noviembre de 2024. Ahora bien, el porcentaje para el mes de diciembre de 2024 de Fidugob Adm III fue 5,90% y Fidugob Inv Prof de 6,43%; presentando ambos indicadores un decrecimiento respecto al mes de noviembre de 2024.



Para el mes de diciembre de 2024, la Fiduciaria Bogotá, presenta el comportamiento histórico tanto de Fidugob Inv Prof como del promedio de Benchmark, los cuales han estado en crecimiento, presentando una diferencia entre ambos indicadores para el mes de diciembre de 5,22 puntos a favor de Fidugob Inv Prof.



En los siguientes links, se puede ver toda la información para el presente mes, sobre los fondos de inversión colectiva abierto – Fidugob (Ficha técnica y Fact Sheet del fondo):

https://www.fidubogota.com/repositorio/fidubogota/Fichas-tecnicas/Diciembre-2024/cubrir.pdf
https://www.fidubogota.com/repositorio/fidubogota/fact-sheet/Diciembre-2024/cubrir.pdf

- ***Evidencias presentadas por la Fiduciaria:***

- Informe de gestión de actividades del mes de DICIEMBRE de 2024, con radicado Sapiencia No. R202502000067 del 21/01/2025.
  - Ficha *técnica "Fondo de inversión colectiva abiertos Fidugob"* de DICIEMBRE de 2024.
  - Fact Sheet del fondo del mes de DICIEMBRE de 2024.

➢ ***Observación del supervisor:***

De acuerdo con lo anterior, la supervisión informa el cumplimiento de la obligación 14) para el periodo verificado, ya que el contratista realiza la correspondiente comparación de rentabilidad. De otra parte, es pertinente anotar que, el grafico de medición y comparación presenta el histórico de abril 2020 a diciembre 2024; el cual incluye noviembre 2024, así las cosas, se entiende cumplida la presente obligación dejada como anotación en el informe de supervisión No 41 mes de noviembre 2024.

✓ ***Obligación con numeral 16), presenta la Fiduciaria lo siguiente:***

16. "Realizar las conciliaciones junto con SAPIENCIA de la ejecución de los recursos, con una periodicidad mínima semestral o en el momento que lo requiera la supervisión, lo cual incluye conciliar los pagos y demás operaciones que demande la ejecución del convenio. Dichas conciliaciones deberán hacerse a nivel contable y presupuestal, y deberá coincidir con los diferentes reportes donde se registren la ejecución del convenio (Flujo de caja, balances, estado de resultados, extractos bancarios, anexos con el detalle de las operaciones, órdenes de pago etc.), en caso de presentarse diferencias deberán ser explicadas en el informe de gestión mensual que presente la FIDUCIARIA y deberán ser conciliadas y corregidas en el informe del mes siguiente a la realización de la conciliación".

➢ ***Actividades realizadas por la Fiduciaria y revisadas por la supervisión:***

La Fiduciaria Bogotá por medio del informe mensual remite la información contable y financiera del Contrato fiduciario No. 610 de 2021, el cual sirve de insumo para la preparación de la Conciliación Interna mensual con el área de contabilidad de Sapiencia.

➢ ***Evidencias presentadas por la Fiduciaria:***

- Informe de gestión del mes de DICIEMBRE de 2024 con radicado Sapiencia No. R202502000067 del 21/01/2025, aportó la información con sus respectivas evidencias y anexos que permiten realizar las revisiones y observaciones a los procesos y obligaciones contractuales.

➢ ***Observación del supervisor:***

Sapiencia realizó las revisiones y conciliaciones internas, los cuales coinciden contable y financieramente con los informes enviados por la entidad fiduciaria para el periodo sujeto a revisión.

Así mismo, internamente entre la Subdirección para la Gestión de la Educación Postsecundaria y la Unidad Contable de Sapiencia, mes a mes se realizan y reportan las conciliaciones contables, las cuales guardan correspondencia con los informes mensuales aportados por la entidad fiduciaria, así:

Meses conciliados:

MES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
Septiembre 2021	$ 0,00	$ 14.292.674.519,06
Octubre 2021	$ 14.292.674.519,06	$14.253.252.078,71
Noviembre 2021	$14.253.252.078,71	$14.211.762.037,59
Diciembre 2021	$14.211.762.037,59	$12.286.571.689,26
Enero 2022	$12.286.571.689,26	$12.328.849.858,49
Febrero 2022	$12.328.849.858,49	$12.331.630.136,42
Marzo 2022	$12.331.630.136,42	$12.348.872.968,08
Abril 2022	$12.348.872.968,08	$12.392.585.917,29
Mayo 2022	$12.392.585.917,29	$12.200.445.181,04
Junio 2022	$12.200.445.181,04	$12.235.959.495,30
Julio 2022	$12.235.959.495,30	$10.279.885.869,53
Agosto 2022	$10.279.885.869,53	$10.088.826.237,34
Septiembre 2022	$10.088.826.237,34	$ 9.957.972.841,85
Octubre 2022	$ 9.957.972.841,85	$10.021.816.167,13
Noviembre 2022	$10.021.816.167,13	$8.370.837.180,76
Diciembre 2022	$8.370.837.180,76	$7.298.368.778,25
Enero 2023	$7.298.368.778,25	$7.390.382.419,22
Febrero 2023	$7.390.382.419,22	$7.524.924.942,84
Marzo 2023	$7.524.924.942,84	$7.666.865.043.09
Abril 2023	$7.666.865.043.09	$7.718.171.917,31
Mayo 2023	$7.718.171.917,31	$7.393.349.259,70
Junio 2023	$7.393.349.259,70	$7.448.169.425,40
Julio 2023	$7.448.169.425,40	$7.498.447.235,91
Agosto 2023	$7.498.447.235,91	$7.590.370.488,18
Septiembre 2023	$7.590.370.488,18	$7.649.922.807,70
Octubre 2023	$7.649.922.807,70	$7.691.038.379,01
Noviembre 2023	$7.691.038.379,01	$7.789.593.487,84
Diciembre 2023	$7.789.593.487,84	$6.808.602.786,01
Enero de 2024	$6.808.602.786,01	$6.863.147.081,85
Febrero de 2024	$6.863.147.081,85	$6.919.607.867,39
Marzo de 2024	$6.919.607.867,39	$6.977.967.874,87
Abril de 2024	$6.977.967.874,87	$7.006.837.216,19
Mayo de 2024	$7.006.837.216,19	$7.056.074.401,90
Junio de 2024	$7.056.074.401,90	$7.099.402.755,32
Julio de 2024	$7.099.402.755,32	$7.156.358.884,91
Agosto de 2024	$7.156.358.884,91	$7.223.579.985,46
Septiembre de 2024	$7.223.579.985,46	$7.270.654.710,18
Octubre de 2024	$7.270.654.710,18	$7.286.405.529,81
Noviembre de 2024	$7.286.405.529,81	$ 567.398.090,38
Diciembre de 2024	***$ 567.398.090,38***	***$ 613.319.528,69***

Teniendo en cuenta la trazabilidad mencionada en el informe de supervisión No. 41 de noviembre de 2024 y, de acuerdo con lo evidenciado en el informe de gestión de diciembre de 2024 con radicado Sapiencia No. R202502000067 del 21/01/2025, se evidencia lo siguiente:

En el seguimiento de la trazabilidad de los recursos entregados en administración retirados al cierre de las cuentas de inversión, esto es, el 17/11/2024, se evidencia lo siguiente:

Cuenta de inversión	Nombre de la inversión	Recursos entregados en administración	Fecha de retiro	Fecha de traslado de los recursos	Días en cuenta centralizadora
10900200700830-9	Colegio Mayor de Antioquia	$ 2.842.360.597,97	17/11/2024	29/11/2024	12
10900200700832-7	Instituto Tecnológico Metropolitano	$ 1.002.736.606,48			
10900200700835-4	Pascual Bravo	$ 2.858.340.485,35			
Subtotal		**$ 6.703.437.689,80**			
Cuenta de inversión	**Nombre de la inversión**	**Rendimientos financieros oct-24 y nov-24**	**Fecha de retiro**	**Fecha de traslado de los recursos**	**Días en cuenta centralizadora**
10900200700830-9	Colegio Mayor de Antioquia	$ 19.428.319,00	17/11/2024	03/12/2024	16
10900200700832-7	Instituto Tecnológico Metropolitano	$ 6.853.981,39			
10900200700835-4	Pascual Bravo	$ 19.537.545,92			
Subtotal		**$ 45.819.846,31**			
Total, de Recursos al cierre de las cuentas de inversión		**$ 6.749.257.536,11**			

Es pertinente anotar que las operaciones de Tesorería mediante cuenta centralizadora se realizan a fin de no incurrir en la generación del GMF, de tal forma que, se realice el reintegro de los recursos recibidos en administración sin afectación de este impuesto, garantizando así a la entidad la no afectación del recurso público por este concepto y su ejecución se limite en cumplimiento del objeto contractual.

Mediante correo electrónico del día 12/12/2024, dirigido a la Dra María José Segura –Gerente de Fiducia Publica y Consorcios-, con copia al Señor José Luis Rodríguez Cifuentes –Enlace, se solicitó informe sobre los intereses generados por los días que el recurso permaneció en la cuenta centralizadora. Se está a la espera de atención a dicha solicitud.



Adicionalmente, se solicita a la Fiduciaria el detalle de la ejecución financiera de cada una de las cuentas de inversión en atención al reintegro realizado y al proceso relacionado en el oficio con asunto *"Respuesta al Oficio con radicado Sapiencia No. R202402005745 del 17/09/2024 respecto a la Notificación intención de terminación de mutuo acuerdo del Contrato de Fiducia Pública No. 610*

de 2021, Encargo fiduciario Sapiencia No 3-1-99805" con radicado Sapiencia No. E 202403005993 del 03/10/2024.

De acuerdo con lo anterior la supervisión considera cumplida de manera parcial la obligación 16) para el presente período verificado.

2.2 COMPONENTE ADMINISTRATIVO:

a) <u>Informes, seguimientos y actas:</u>

- **<u>Informes del Contratista:</u>**

  - **AGOSTO DE 2021** con radicado No. R 202102004634 del 10-09-2021.
  - **SEPTIEMBRE DE 2021** con radicado No. R 202102005263 del 11-10-2021.
  - **OCTUBRE DE 2021** con radicado No. R 202102006104 del 16-11-2021.
  - **NOVIEMBRE DE 2021** con radicado No. R 202102006992 del 16-12-2021.
  - **DICIEMBRE DE 2021** con radicado No. R 202202000063 del 17-01-2022.
  - **ENERO DE 2022** con radicado No. R 202202000656 del 08-02-2022.
  - **FEBRERO DE 2022** con radicado No. R 202202001465 del 14-03-2022.
  - **MARZO DE 2022** con radicado No. R 202202002133 del 18-04-2022.
  - **ABRIL DE 2022** con radicado No. R 202202002704 del 07-05-2022.
  - **MAYO DE 2022** con radicado No. R 202202003486 del 08-06-2022.
  - **JUNIO DE 2022** con radicado No. R 202202004272 del 12-07-2022.
  - **JULIO DE 2022** con radicado No. R 202202005090 del 08-08-2022.
  - **AGOSTO DE 2022** con radicado No. R 202202005877 del 08-09-2022.
  - **SEPTIEMBRE DE 2022** con radicado No. R 202202006594 del 10-10-2022.
  - **OCTUBRE DE 2022** con radicado No. R 202202007372 del 10-11-2022.
  - **NOVIEMBRE DE 2022** con radicado No. R 202202008161 del 12-12-2022.
  - **DICIEMBRE DE 2022** con radicado No. R 202302000051 del 17/01/2023.
  - **ENERO DE 2023** con radicado No. R 202302000838 del 17/02/2023.
  - **FEBRERO DE 2023** con radicado No. R 202302001425 del 15/03/2023.
  - **MARZO DE 2023** con radicado No. R 202302002128 del 19/04/2023.
  - **ABRIL DE 2023** con radicado No. R 202302002832 del 16/05/2023.
  - **MAYO DE 2023** con radicado No. R 202302003438 del 16/06/2023,
  - **JUNIO DE 2023** con radicado No. R 202302004136 del 25/07/2023.
  - **JULIO DE 2023** con radicado No. R 202302004719 del 17/08/2023.
  - **AGOSTO DE 2023** con radicado No. R 202302005389 del 20/09/2023.
  - **SEPTIEMBRE DE 2023** con radicado No. R 202302006045 del 19/10/2023.
  - **OCTUBRE DE 2023** con radicado No. R 202302006901 del 29/11/2023.
  - **NOVIEMBRE DE 2023** con radicado No. R 202302007839 del 28/12/2023.
  - **DICIEMBRE DE 2023**, con radicado No. R 202402000168 del 29/01/2024.
  - **ENERO DE 2024,** con radicado No. R 202402000387 del 19/02/2024.
  - **FEBRERO DE 2024,** con radicado No. R 202402000900 del 11/04/2024.
  - **MARZO DE 2024,** con radicado No. R 202402000951 del 17/04/2024.
  - **ABRIL DE 2024,** con radicado No. R 202402001421 del 17/05/2024.

- **MAYO DE 2024,** con radicado No. R 202402001800 del 18/06/2024.
- **JUNIO DE 2024,** con radicado No. R 202402002286 del 23/07/2024.
- **JULIO DE 2024,** con radicado No. R 202402002720 del 20/08/2024.
- **AGOSTO DE 2024,** con radicado No. R 202402005756 del 18/09/2024.
- **SEPTIEMBRE DE 2024,** con radicado No. R 202402006177 del 23/10/2024.
- **OCTUBRE DE 2024,** con radicado No. R 202402006665 del 26/11/2024.
- **NOVIEMBRE DE 2024,** con radicado No. R 202402007175 del 11/12/2024.
- **DICIEMBRE DE 2024,** con radicado No. R 202502000067 del 21/01/2025, correspondiente a este informe.

➢ **Informes de Supervisión:**

- Informe de supervisión No. **01**. (**AGOSTO** de 2021, corresponde al desembolso de recursos).
- Informe de supervisión No. **02**. (Periodo verificación **AGOSTO** de 2021).
- Informe de supervisión No. **03**. (Periodo verificación **SEPTIEMBRE** de 2021.
- Informe de supervisión No. **04**. (Periodo verificación **OCTUBRE** de 2021).
- Informe de supervisión No. **05**. (Periodo verificación **NOVIEMBRE** de 2021).
- Informe de supervisión No. **06**. (Periodo verificación **DICIEMBRE** de 2021).
- Informe de supervisión No. **07**. (Periodo verificación **ENERO** de 2022).
- Informe de supervisión No. **08**. (Periodo verificación **FEBRERO** de 2022).
- Informe de supervisión No. **09**. (Periodo verificación **MARZO** de 2022).
- Informe de supervisión No. **10**. (Periodo verificación **ABRIL** de 2022).
- Informe de supervisión No. **11**. (Periodo verificación **MAYO** de 2022).
- Informe de supervisión No. **12**. (Periodo verificación **JUNIO** de 2022).
- Informe de supervisión No. **13**. (Periodo verificación **JULIO** de 2022).
- Informe de supervisión No. **14**. (Periodo verificación **AGOSTO** de 2022).
- Informe de supervisión No. **15**. (Periodo verificación **SEPTIEMBRE** de 2022).
- Informe de supervisión No. **16**. (Periodo verificación **OCTUBRE** de 2022).
- Informe de supervisión No. **17**. (Periodo verificación **NOVIEMBRE** de 2022.
- Informe de supervisión No. **18**. (Periodo verificación **DICIEMBRE** de 2022).
- Informe de supervisión No. **19**. (Periodo verificación **ENERO** de 2023).
- Informe de supervisión No. **20**. (Periodo verificación **FEBRERO** de 2023).
- Informe de supervisión No. **21**. (Periodo verificación **MARZO** de 2023).
- Informe de supervisión No. **22**. (Periodo verificación **ABRIL** de 2023).
- Informe de supervisión No. **23**. (Periodo verificación **MAYO** de 2023).
- Informe de supervisión No. **24**. (Periodo verificación **JUNIO** de 2023).
- Informe de supervisión No. **25**. (Periodo verificación **JULIO** de 2023).
- Informe de supervisión No. **26**. (Periodo verificación **AGOSTO** de 2023.
- Informe de supervisión No. **27**. (Periodo verificación **SEPTIEMBRE** de 2023).
- Informe de supervisión No. **28**. (Periodo verificación **OCTUBRE** de 2023).
- Informe de supervisión No. **29**. (Periodo verificación **NOVIEMBRE** de 2023).
- Informe de supervisión No. **30.** (Periodo verificación **DICIEMBRE** de 2023).
- Informe de supervisión No. **31.** (Periodo verificación **ENERO** de 2024).
- Informe de supervisión No. **32.** (Periodo verificación **FEBRERO** de 2024).

- Informe de supervisión No. **33.** (Periodo verificación **MARZO** de 2024).
- Informe de supervisión No. **34.** (Periodo verificación **ABRIL** de 2024).
- Informe de supervisión No. **35.** (Periodo verificación **MAYO** de 2024).
- Informe de supervisión No. **36.** (Periodo verificación **JUNIO** de 2024).
- Informe de supervisión No. **37.** (Periodo verificación **JULIO** de 2024).
- Informe de supervisión No. **38.** (Periodo verificación **AGOSTO** de 2024).
- Informe de supervisión No. **39.** (Periodo verificación **SEPTIEMBRE** de 2024).
- Informe de supervisión No. **40.** (Periodo verificación **OCTUBRE** de 2024).
- Informe de supervisión No. **41.** (Periodo verificación **NOVIEMBRE** de 2024).
- Informe de supervisión No. **42.** (Periodo verificación **DICIEMBRE** de 2024), correspondiente a este informe.

➢ **Actas de Reunión:**

En el periodo objeto del presente informe, no se realizaron reuniones de las cuales se encuentre acta en el expediente; sin embargo, se maneja una constante comunicación con el personal de enlace de la Fiduciaria Bogotá, como se evidencia en el seguimiento.

➢ **Comunicados:**

Desde Sapiencia se maneja una comunicación constante con el equipo enlace de la Fiduciaria Bogotá, a través de oficios, llamadas telefónicas y correos electrónicos:

COMUNICACIONES REMITIDAS DESDE LA FIDUCIARIA A SAPIENCIA				
Tipo de Comunicación	***Fecha***	***Asunto***	***Consecutivo Fiduciaria***	***Radicado Sapiencia***
Oficio	*05/12/2024*	*"Informe parcial reintegro recursos"*	CSSA2024004699	*R 202402007120 del 06/12/2024*
Oficio	*06/12/2024*	*"Informe Mensual de Noviembre 2024"*	CSSA2024004738	*R 202402007175 del 11/12/2024*
Oficio	*06/12/2024*	*"Extractos bancarios mes de Noviembre de 2024"*	CSSA2024004738	*R 202402007175 del 11/12/2024*
Oficio	*12/12/2024*	*"Certificación seguridad social y parafiscales – Noviembre 2024"*	CSSA2024004798	*R 202402007242 del 13/12/2024*
Oficio	*12/12/2024*	*"Reporte estratégicas administración de portafolio"*	N/A	*R 202402007277 del 17/12/2024*

Adicional, dando alcance al informe de supervisión No.41 de noviembre de 2024, a continuación, respecto al proceso de cierre del Contrato de Fiducia Pública, se relacionan los oficios, llamadas telefónicas y correos electrónicos gestionados al respecto:

COMUNICACIONES REMITIDAS DESDE SAPIENCIA A LA FIDUCIARIA			
Tipo de Comunicación	***Fecha***	***Asunto***	***Radicado Sapiencia***
Oficio	*29/08/2024*	*"Notificación intención de terminación de mutuo acuerdo del Contrato de*	*E 202403004088 del 29/08/2024*

COMUNICACIONES REMITIDAS DESDE SAPIENCIA A LA FIDUCIARIA			
Tipo de Comunicación	***Fecha***	***Asunto***	***Radicado Sapiencia***
		Fiducia Pública No. 610 de 2021, Encargo fiduciario Sapiencia No 3-1-99805"	
Oficio	*02/10/2024*	*"Respuesta al Oficio con radicado Sapiencia No. R 202402005745 del 17/09/2024 respecto a la Notificación intención de terminación de mutuo acuerdo del Contrato de Fiducia Pública No. 610 de 2021, Encargo fiduciario Sapiencia No 3-1-99805"*	*E 202403005993 del 03/10/2024*
Oficio	*30/10/2024*	*"Respuesta al Oficio con radicado Sapiencia No. R 202402006187 del 23/10/2024 respecto requerimiento terminación anticipada del Contrato de Fiducia Pública No. 610 de 2021, Encargo fiduciario Sapiencia No 3-1-99805"*	*E 202403006515 del 31/10/2024*
Correo electrónico	*20/11/2024*	*Respuesta a "Liquidación 610 de 2021 (3-1-99805) *** Respuesta al Oficio con Radicado Sapiencia No. R 202402005745 del 17/09/2024"*	*N/A*

COMUNICACIONES REMITIDAS DESDE LA FIDUCIARIA A SAPIENCIA				
Tipo de Comunicación	***Fecha***	***Asunto***	***Consecutivo Fiduciaria***	***Radicado Sapiencia***
Oficio	*16/09/2024*	*"Respuesta Oficio E202403004088 - Contrato de Fiducia Pública No. 610 de 2021. Fideicomiso Encargo Fiduciario Sapiencia N° 3-1-99805"*	CSSA2024003599	*R 202402005745 del 17/09/2024*
Oficio	*22/10/2024*	*"Respuesta Oficio E202403005993 - Contrato de Fiducia Pública No. 610 de 2021. Fideicomiso Encargo Fiduciario Sapiencia N° 3-1-99805"*	CSSA2024004079	*R 202402006187 del 23/10/2024*
Correo electrónico	*20/11/2024*	*"Liquidación 610 de 2021 (3-1-99805) *** Respuesta al Oficio con Radicado Sapiencia No. R 202402005745 del 17/09/2024"*	*N/A*	*N/A*
Oficio	*06/12/2024*	*"Informe Mensual de Noviembre 2024"*	CSSA2024004738	*R 202402007175 del 11/12/2024*
Oficio	*06/12/2024*	*"Extractos bancarios mes de Noviembre de 2024"*	CSSA2024004738	*R 202402007175 del 11/12/2024*

COMUNICACIONES REMITIDAS DESDE LA FIDUCIARIA A SAPIENCIA				
Tipo de Comunicación	***Fecha***	***Asunto***	***Consecutivo Fiduciaria***	***Radicado Sapiencia***
Oficio	*12/12/2024*	*"Certificación seguridad social y parafiscales – Noviembre 2024"*	CSSA2024004798	*R 202402007242 del 13/12/2024*
Oficio	*12/12/2024*	*"Reporte estratégicas administración de portafolio"*	N/A	*R 202402007277 del 17/12/2024*

b) <u>Modificaciones y/o alteraciones del contrato:</u>

- <u>Suspensiones y reinicios</u>

  A la fecha del presente informe, no se han realizado por parte de los asociados suspensiones y en consecuencia reinicios al Contrato.

- <u>Modificaciones u otro si</u>

  - OTROSÍ No. 01 con fecha de aprobación en el sistema SECOP II, el día 12-11-21.

- <u>Requerimientos (llamados de atención), planes de mejoramiento</u>

  Hasta el momento no se han formulado requerimientos al contratista que ameriten llamados de atención y/o planes de mejoramiento.

c) <u>Estado del plazo del Contrato</u>

De acuerdo con la parametrización del inicio en el sistema SECOP II, el contrato inició su ejecución el día 03 de agosto de 2021 y tiene una duración de cuarenta y nueve (49) MESES.

De conformidad con el inicio de actividades y el plazo acordado por las partes se ha evidenciado un avance así:

Fecha inicial:	03/08/2021
Ampliaciones:	Ninguna
% Ejecución:	83,47%
Fecha corte % de ejecución:	31/12/2024

La fecha prevista para la terminación del mismo es el 03 de septiembre de 2025.

2.3 COMPONENTE FINANCIERO Y CONTABLE:

a) <u>Manejo de recursos</u>

Atendiendo a las obligaciones del Contrato 610 de 2021, Fiduciaria Bogotá S.A se vinculó para el manejo de los recursos al Banco Davivienda a través de la Cuenta de Ahorros

Nº008900666242 abierta el 30 de octubre de 2018. Lo anterior fue certificado por la entidad bancaria con documento expedido el día 06 de agosto de 2021.

A continuación, se detalla la información de la cuenta de cobro:

Nº DE FACTURA O CUENTA DE COBRO	FECHA DE FACTURA O CUENTA DE COBRO	VALOR DE FACTURA O CUENTA DE COBRO
001-99805-2021	05/08/21 Rad: R202102003953 del 11/08/21	$ 14.290.105.800
TOTAL		**$ 14.290.105.800**

b) <u>La ejecución financiera del contrato se encuentra en las siguientes condiciones:</u>

BALANCE GENERAL DEL CONTRATO		
CONCEPTO	**VALOR**	**NOTA**
Valor de los recursos de la proyección de la comisión de administración	$ -	
Valor Adiciones	$ -	
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	**$ -**	
Valor de los recursos entregados en administración	$ 14.290.105.800	
Valor cobrado a Sapiencia	$ 14.290.105.800	**(a)**
Porcentaje cobrado a Sapiencia	100%	
Valor desembolsado por Sapiencia	$ 14.290.105.800	
TOTAL RECURSOS PENDIENTE POR DESEMBOLSAR	**$ -**	
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	**$ 14.290.105.800**	
Valor desembolsado a la I.U. Pascual Bravo	$ 709.150.000	**(b)**
Valor desembolsado a la I.U. Colegio Mayor de Antioquia	$ 725.078.643	**(c)**
Valor desembolsado al Instituto Tecnológico Metropolitano	$ 6.116.656.660	**(d)**
GMF por pagos a IES	$ 30.203.541	
GMF reintegro rendimientos	**$ 5.579.264**	
VALOR EJECUTADO DE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	**$ 7.586.668.108**	
% DE EJECUCIÓN DE RECURSOS NTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	**53,09%**	
Valor que aumenta o disminuye los recursos administrados	$ 2.008.135.810	**(e)**
Reintegro de rendimientos financieros	$ 1.394.816.284	**(f)**
Partida conciliatoria de rendimientos financieros	$ 0,00	**(g)**
REINTEGRO DE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	**$ 6.703.437.689,80**	**(h)**
Valor desembolsado a la I.U. Pascual Bravo	$ 2.858.340.485,35	

BALANCE GENERAL DEL CONTRATO		
CONCEPTO	**VALOR**	**NOTA**
Valor desembolsado a la I.U. Colegio Mayor de Antioquia	$ 2.842.360.597,97	
Valor desembolsado al Instituto Tecnológico Metropolitano	$ 1.002.736.606,48	
RECURSOS PENDIENTES POR EJECUTAR DE LOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	**$ 613.319.528,69**	**(i)**

(a) Valor cobrado por medio de la factura Nro. 001-99805-2021 que corresponden a los recursos entregados en administración.

(b) Este valor hace referencia a los recursos desembolsados a la I.U. Pascual Bravo:

- Costo del 100% del Proyecto *"Ampliación del Acceso y la Permanencia de la Educación Post-secundaria 2022-1 del convenio 744 de 2021",* correspondiente a $335.501.880.
- Costo del 100% del Proyecto *"Ampliación del Acceso y la Permanencia de la Educación Post-secundaria 2022-2 del convenio 392 de 2022",* correspondiente $373.648.120.

(c) Este valor hace referencia a los recursos desembolsados a la I.U. Colegio Mayor por concepto del beneficio de matrícula cero:

- Costo del 100% del Proyecto *"Ampliación del Acceso y la Permanencia de la Educación Post-secundaria 2022-1 del convenio 746 de 2021"*, correspondiente a $357.685.889.
- Costo del 100% del Proyecto *"Ampliación del Acceso y la Permanencia de la Educación Post-secundaria 2022-2 del convenio 390 de 2022",* correspondiente a $367.392.754.

(d) Este valor hace referencia a los recursos desembolsados a la I.U. Instituto Tecnológico Metropolitano:

- Costo del 100% del Proyecto *"Ampliación del Acceso y la Permanencia de la Educación Post-secundaria 2021-2 del convenio 710 de 2021",* correspondiente a $2.173.750.822.
- Costo del 100% del Proyecto *"Ampliación del Acceso y la Permanencia de la Educación Post-secundaria 2022-1 del convenio 745 de 2021",* correspondiente a $2.700.877.821.
- Costo del 100% del Proyecto *"Ampliación del Acceso y la Permanencia de la Educación Post-secundaria 2022-2 del convenio 391 de 2022",* correspondiente a $1.242.028.017.

(e) Corresponde a los rendimientos financieros generados, que afectan los recursos entregados en administración y que se detallan en el literal *c) Rendimientos financieros* presentados en la tabla que se relaciona en el siguiente punto.

(f) Rendimientos financieros que fueron solicitados por la Agencia de Educación Postsecundaria de Medellín – Sapiencia y reintegrados por la Fiduciaria Bogotá S.A.:

MES DE GENERACIÓN	RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS	CUENTA DE COBRO	FECHA DE REINTEGRO
desde el mes de septiembre de 2021 hasta el mes de septiembre de 2022	$ 312.987.800,85	**7432022**	22/12/2022
el mes de octubre de 2022 hasta el mes de octubre de 2023	$ 983.273.374,01	**7652023**	04/12/2023
el mes de noviembre de 2023	$ 98.555.108,83	**8462023**	15/12/2023
TOTAL	**$ 1.394.816.283,69**		

(g) Rendimientos financieros generados durante los meses de octubre y noviembre de 2024 en las cuentas de inversión No. *10900200700830-9 - Colegio Mayor de Antioquia, 10900200700832-7 - Instituto Tecnológico Metropolitano y 10900200700835-4 - Pascual Bravo* los cuales, se encontraban como partida conciliatoria en el informe de supervisión No. 41 del mes de noviembre de 2024, sin embargo, fueron trasladados el día 03/12/2024 a la cuenta destinada para ello, esto es, cuenta de ahorros No. *434365466 – Rendimientos financieros*.

(h) Este valor corresponde a los recursos entregados en administración al cierre de los siguientes encargos fiduciarios:

Cuenta de inversión	Nombre de la inversión	Recursos entregados en administración
10900200700830-9	Colegio Mayor de Antioquia	$ 2.842.360.597,97
10900200700832-7	Instituto Tecnológico Metropolitano	$ 1.002.736.606,48
10900200700835-4	Pascual Bravo	$ 2.858.340.485,35
Total		**$ 6.703.437.689,80**

Las cuales, fueron cerradas por solicitud de la supervisión mediante correo electrónico el 20/11/2024, y reintegradas por la Fiduciaria Bogotá S.A. a la Agencia de Educación Postsecundaria de Medellín – Sapiencia el día 29/11/2024:

29	11	$ 6,703,437,689.80+	6933	Abono Por Pago a proveedores 8001423837	Host to Host

(i) Este valor corresponde al saldo final del contrato fiduciario en el que se consideran los rendimientos financieros pendientes por reintegrar al corte del período verificado y, $2,20 correspondientes a recursos entregados en administración trasladados a la cuenta de ahorros No. *434365466 – Rendimientos financieros* como provisión del impuesto Gravamen al Movimiento Financiero (GMF), para el reintegro de rendimientos financieros realizado el día 15/12/2023.

c) <u>Rendimientos financieros:</u>

El estado de los rendimientos financieros generados en el marco el contrato son los siguientes:

PRODUCTO	NÚMERO DE CUENTA	MES DE GENERACIÓN	RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS	ESTADO
Cuenta de inversión	2006814225	sep-21	$ 2.568.719,06	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	sep-21	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	sep-21	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2006814225	oct-21	-$ 39.422.440,35	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	oct-21	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	oct-21	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2006814225	nov-21	-$ 41.490.041,12	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	nov-21	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	nov-21	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2006814225	dic-21	$ 4.335.329,78	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	dic-21	$ 3,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	dic-21	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	dic-21	$ 9.357.277,83	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	dic-21	$ 16.071.583,71	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	dic-21	$ 9.357.244,35	Reintegrados
Cuenta de inversión	2006814225	ene-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	ene-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	ene-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	ene-22	$ 12.261.618,20	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	ene-22	$ 17.754.932,92	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	ene-22	$ 12.261.618,11	Reintegrados
Cuenta de inversión	2006814225	feb-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	feb-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	feb-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	feb-22	$ 806.343,02	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	feb-22	$ 1.167.591,90	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	feb-22	$ 806.343,01	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	mar-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	mar-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	mar-22	$ 5.000.808,26	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	mar-22	$ 7.241.215,20	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	mar-22	$ 5.000.808,20	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	abr-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	abr-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	abr-22	$ 12.677.736,63	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	abr-22	$ 18.357.476,09	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	abr-22	$ 12.677.736,49	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	may-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	may-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	may-22	$ 7.608.849,69	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	may-22	$ 10.775.602,47	Reintegrados

PRODUCTO	NÚMERO DE CUENTA	MES DE GENERACIÓN	RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS	ESTADO
Cuenta de inversión	2007008354	may-22	$ 7.608.849,59	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	jun-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	jun-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	jun-22	$ 10.484.307,49	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	jun-22	$ 14.545.699,35	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	jun-22	$ 10.484.307,42	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	jul-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	jul-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	jul-22	$ 13.376.190,39	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	jul-22	$ 15.088.852,58	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	jul-22	$ 13.376.190,26	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	ago-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	ago-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	ago-22	$ 20.371.568,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	ago-22	$ 17.871.112,85	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	ago-22	$ 21.393.222,96	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	sep-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	sep-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	sep-22	$ 28.067.165,10	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	sep-22	$ 25.184.527,99	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	sep-22	$ 29.959.450,42	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	oct-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	oct-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	oct-22	$ 21.947.986,33	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	oct-22	$ 19.693.819,26	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	oct-22	$ 22.201.519,69	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	nov-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	nov-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	nov-22	$ 24.396.859,93	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	nov-22	$ 15.396.681,15	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	nov-22	$ 24.678.681,55	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	dic-22	$ 36.843.583,74	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	dic-22	$ 15.627.269,21	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	dic-22	$ 37.329.404,39	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	dic-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	dic-22	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	ene-23	$ 37.842.235,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	ene-23	$ 16.357.995,82	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	ene-23	$ 37.807.357,15	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	ene-23	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	ene-23	$ 6.053,00	Reintegrados

PRODUCTO	NÚMERO DE CUENTA	MES DE GENERACIÓN	RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS	ESTADO
Cuenta de ahorros	434365458	feb-23	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	feb-23	$ 38.360,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	feb-23	$ 55.423.202,04	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	feb-23	$ 23.726.071,15	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	feb-23	$ 55.354.890,43	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	mar-23	$ 53.136,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	mar-23	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	mar-23	$ 58.466.615,86	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	mar-23	$ 25.026.010,95	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	mar-23	$ 58.394.337,44	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	abr-23	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	abr-23	$ 81.288,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	abr-23	$ 21.108.264,74	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	abr-23	$ 9.035.152,97	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	abr-23	$ 21.082.168,51	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	may-23	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	may-23	$ 146.478,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	may-23	$ 20.172.826,70	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	may-23	$ 7.229.954,04	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	may-23	$ 20.116.051,65	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	jun-23	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	jun-23	$ 160.095,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	jun-23	$ 23.176.460,38	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	jun-23	$ 8.178.236,53	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	jun-23	$ 23.305.373,79	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	jul-23	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	jul-23	$ 172.572,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	jul-23	$ 21.244.989,10	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	jul-23	$ 7.495.897,33	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	jul-23	$ 21.364.352,08	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	ago-23	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	ago-23	$ 185.314,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	ago-23	$ 38.897.563,20	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	ago-23	$ 13.724.253,82	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	ago-23	$ 39.116.121,25	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	sep-23	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	sep-23	$ 199.744,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	sep-23	$ 25.165.924,62	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	sep-23	$ 8.879.323,64	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	sep-23	$ 25.307.327,26	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	oct-23	$ 0,00	Reintegrados

PRODUCTO	NÚMERO DE CUENTA	MES DE GENERACIÓN	RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS	ESTADO
Cuenta de ahorros	434365466	oct-23	$ 220.901,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	oct-23	$ 17.339.643,02	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	oct-23	$ 6.117.956,04	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	oct-23	$ 17.437.071,25	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	nov-23	$ 0,00	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365466	nov-23	$ 235.621,00	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008309	nov-23	$ 41.688.183,68	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008327	nov-23	$ 14.708.882,31	Reintegrados
Cuenta de inversión	2007008354	nov-23	$ 41.922.421,84	Reintegrados
Cuenta de ahorros	434365458	dic-23	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	dic-23	$ 24.558,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	dic-23	$ 44.581.157,05	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	dic-23	$ 15.727.630,58	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	dic-23	$ 44.831.748,38	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	ene-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	ene-24	$ 585,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	ene-24	$ 23.127.371,27	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	ene-24	$ 8.158.945,52	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	ene-24	$ 23.257.394,05	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	feb-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	feb-24	$ 18.418,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	feb-24	$ 23.932.431,36	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	feb-24	$ 8.442.955,87	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	feb-24	$ 24.066.980,31	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	mar-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	mar-24	$ 29.727,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	mar-24	$ 24.732.935,27	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	mar-24	$ 8.725.426,49	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	mar-24	$ 24.871.918,72	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	abr-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	abr-24	$ 36.645,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	abr-24	$ 12.225.506,32	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	abr-24	$ 4.312.951,53	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	abr-24	$ 12.294.238,47	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	may-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	may-24	$ 46.035,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	may-24	$ 20.857.803,85	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	may-24	$ 7.358.279,45	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	may-24	$ 20.975.067,41	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	jun-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	jun-24	$ 51.889,00	Pendientes por reintegro

PRODUCTO	NÚMERO DE CUENTA	MES DE GENERACIÓN	RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS	ESTADO
Cuenta de inversión	2007008309	jun-24	$ 18.349.886,91	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	jun-24	$ 6.473.526,67	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	jun-24	$ 18.453.050,84	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	jul-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	jul-24	$ 46.116,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	jul-24	$ 24.130.722,06	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	jul-24	$ 8.512.905,40	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	jul-24	$ 24.266.386,13	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	ago-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	ago-24	$ 50.179,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	ago-24	$ 28.481.503,95	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	ago-24	$ 10.047.789,27	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	ago-24	$ 28.641.628,33	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	sep-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	sep-24	$ 61.587,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	sep-24	$ 19.934.293,71	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	sep-24	$ 7.032.478,76	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	sep-24	$ 20.046.365,25	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	oct-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	oct-24	$ 86.614,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	oct-24	$ 6.641.863,91	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	oct-24	$ 2.343.136,93	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	oct-24	$ 6.679.204,79	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	nov-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	nov-24	$ 94.456,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	nov-24	$ 12.786.455,09	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	nov-24	$ 4.510.844,46	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	nov-24	$ 12.858.341,13	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365458	dic-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de ahorros	434365466	dic-24	$ 101.592,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008309	dic-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008327	dic-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
Cuenta de inversión	2007008354	dic-24	$ 0,00	Pendientes por reintegro
TOTAL			**$ 2.008.135.810,18**	

- Los rendimientos financieros con estado *Reintegrado*, se encuentran detallados en el literal *b) La ejecución financiera del contrato se encuentra en las siguientes condiciones*, específicamente el en punto (f).
- Los rendimientos financieros con estado *Pendientes por reintegro,* presentan una novedad en el literal *b) La ejecución financiera del contrato se encuentra en las siguientes condiciones*, específicamente el en punto (g).

2.4 COMPONENTE LEGAL:

Hasta el momento el contratista no ha reportado novedades o cambios que impliquen que se encuentra inmerso en inhabilidades o incompatibilidades sobrevinientes que le impidan seguir legalmente con la ejecución del contrato.

a. Multas o Sanciones

En el presente contrato no han existido multas ni sanciones.

b. Garantías:

En el presente convenio se constituyó póliza con los amparos de cumplimiento, Salarios, prestaciones sociales e indemnizaciones y Calidad del servicio No. CUM 02 0021900 00 y 01 de Seguros Alfa S.A., la cual se encuentra vigente desde el 28 de julio de 2021 hasta el 03 de septiembre de 2028 y cuenta con sus respectivas actas de aprobación por parte de Sapiencia:

Nombre Aseguradora	N° Póliza	Tipo de Amparo	Cobertura de la Póliza		Fecha de Aprobación de la Garantía	Valor Amparado
			Desde	Hasta		
Seguros Alfa S.A	CUM 02 021900 00	Cumplimiento	28/07/2021	28/02/2026	03/08/2021	$30.000.000,00
Seguros Alfa S.A	CUM 02 021900 00	Pago de salarios	28/07/2021	28/08/2028	03/08/2021	$7.500.000,00
Seguros Alfa S.A	CUM 02 021900 00	Calidad del servicio	28/07/2021	28/08/2027	03/08/2021	$30.000.000,00
DATOS DE LAS AMPLIACIONES (Si se presentaron incluir la información de las pólizas)						
Nombre Aseguradora	**N° Póliza**	**Tipo de Amparo**	**Cobertura de la Póliza**		**Fecha de Aprobación de la Garantía**	**Valor Amparado**
			Desde	**Hasta**		
Seguros Alfa S.A	CUM 02 021900 00	Calidad del servicio	03/08/2021	03/03/2026	25/08/2021	$30.000.000,00
Seguros Alfa S.A	CUM 02 021900 00	Pago de salarios	03/08/2021	03/09/2028	25/08/2021	$7.500.000,00
Seguros Alfa S.A	CUM 02 021900 00	Calidad del servicio	03/08/2021	03/09/2027	25/08/2021	$30.000.000,00

3. CONCLUSIONES

El suscrito supervisor del presente contrato certifica que el contratista ha entregado el correspondiente informe de gestión PARCIAL; el cual ha sido analizado y por tanto se hace constar que se recibieron a satisfacción las actividades ejecutadas por él, las cuales se realizaron durante el período mencionado y dan cumplimiento al objeto del Contrato.

Por otro lado, en el desarrollo de las obligaciones contractuales del contrato, específicamente en la obligación No. 16, se realizan solicitudes a la Fiduciaria en atención al cierre de las cuentas de inversión realizadas en el período verificado.

Finalmente, la supervisión del contrato certifica que los documentos precontractuales y contractuales del presente se encuentran publicados en el SECOP II, en el siguiente enlace:

https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.1986529&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true

JIMENEZ MEJIA ELKIN JOSE

Firmado digitalmente por JIMENEZ MEJIA ELKIN JOSE
Fecha: 2025.02.27 11:36:38 -05'00'

ELKIN JOSÉ JIMÉNEZ MEJÍA
Director Técnico de Fondos
Agencia de Educación Postsecundaria de Medellín -SAPIENCIA.
Supervisor

Proyectó: Profesional Contratista Apoyo a la supervisión del proyecto "Ampliación del acceso y la permanencia en la Educación Postsecundaria" – Sapiencia.	**Revisó:** Profesional Contratista – Apoyo Jurídico –Subdirección GEP- Sapiencia.	**Revisó:** Profesional Contratista - Apoyo Financiero - Subdirección GEP – Sapiencia.	**Revisó:** Profesional Contratista - Apoyo Técnico – Dirección Técnica de Fondos - Sapiencia.
Luis Hernando Gómez Cardona	**Betty Morales Cossío**	**Yesica Suárez Rodríguez**	**Deisy Natali Rivera Giraldo**