

INFORME FINANCIERO MENSUAL

FIDEICOMISO SHT — SENA

Diciembre 2025

DATOS DEL CONTRATO Y ENCARGO FIDUCIARIO	
Contratante:	SENA — Servicio Nacional de Aprendizaje
Consultor/Constructor:	Consorcio MTCL (TA Arquitectura + AR Fiallo Atelier)
N.º Contrato:	CO1.PCCNTR.8709341
Encargo Fiduciario:	770020000125 — Fideicomiso SHT-SENA — AVAL Fiduciaria S.A.
Fondo de Inversión:	Fondo Colectivo Abierto CONFIANZA PLUS — Fondo 77
Periodo Analizado:	01-DIC-2025 al 31-DIC-2025
Versión Documento:	V1.0 — Informe Mensual Dic 2025
Presupuesto Total:	\$ 57.681.597.067,00 COP
Área Construida:	7.831,72 m2 construidos / 20.000 m2 predio
Saldo Fondo Cierre:	\$ 52.408.991.913,29 COP

INFORMACION RESTRINGIDA — Este informe esta destinado exclusivamente al Comité Financiero del proyecto y partes autorizadas del contrato CO1.PCCNTR.8709341. Su contenido no podrá ser divulgado sin autorización previa de las partes.

1. RESUMEN EJECUTIVO DEL PERIODO

SALDO INICIAL	SALDO FINAL	RENDIMIENTOS MES	RENDIMIENTOS ACUM.
\$ 0,00	\$ 52.408.991.913,29	\$ 11.659.648,29	\$ 11.659.648,29
COP	COP	COP netos	Desde apertura

CAPITAL APORTADO	APORTES EN EL MES	RETIROS EN EL MES	COBERTURA VS PRESUP.
\$ 52.397.332.265,00	\$ 52.397.332.265,00	\$ 0,00	90.86%
COP	COP	COP	\$ 57.681.597.067,00

Durante el mes de diciembre de 2025 se realizó la constitución formal del Fideicomiso SHT-SENA mediante el aporte inicial de \$ 52.397.332.265,00 COP, administrado por AVAL Fiduciaria S.A. en el Fondo de Inversión Colectiva Abierto CONFIANZA PLUS (Fondo 77). Este aporte representa el 90,84% del presupuesto total del contrato CO1.PCCNTR.8709341.

El encargo genero rendimientos brutos positivos al cierre del 31 de diciembre de 2025 por un valor de \$ 11.659.648,29 COP, cerrando el periodo con un saldo total de \$ 52.408.991.913,29 COP. No se registraron retiros, retenciones en la fuente ni aplicación del GMF 4x1000 durante este primer periodo.

2. ESTADO DEL ENCARGO FIDUCIARIO

PARAMETRO	VALOR	OBSERVACION
Encargo N.	770020000125	FIDEICOMISO SHT-SENA
NIT Encargo	133644	AVAL Fiduciaria S.A.
Fondo	77 — CONFIANZA PLUS	Fondo de Inversión Colectiva Abierto
Oficina	Fideicomisos Regional Bogotá	Código oficina: 2
Tipo Participación	TP5 (FID) SUP A 30.000M	Comisión E.A.: 1,500%
Capital Invertido	\$ 52.397.332.265,00	Sin variación desde apertura
Rendimientos Acumulados	\$ 11.659.648,29	Apertura a cierre del mes
Saldo Total Encargo	\$ 52.408.991.913,29	Capital + Rendimientos
Retención en la Fuente	\$ 0,00	Sin retenciones aplicadas
GMF 4x1000	\$ 0,00	Exento de este gravamen
Total Retiros	\$ 0,00	Sin retiros acumulados
Variacion Valor Unidad	0.0223%	Apreciación del fondo

3. NOTAS ACLARATORIAS SOBRE MOVIMIENTOS DEL FONDO

ACLARACION	NATURALEZA DE LOS MOVIMIENTOS: El movimiento 'APORTES Y ADICIONES CLIENTES' del 30/12/2025 corresponde al desembolso inicial del patrimonio fideicomitado al Fondo CONFIANZA PLUS por parte del SENA. Este NO es un pago a terceros ni a contratistas; es la constitución del capital del encargo fiduciario según los términos del contrato CO1.PCCNTR.8709341.
ACLARACION	RENDIMIENTOS BRUTOS: El movimiento del 31/12/2025 corresponde al primer registro de rendimientos del Fondo CONFIANZA PLUS sobre el capital depositado. Estos rendimientos son generados por el fondo de inversión y se acumulan en el encargo; no representan transferencias a terceros.
ACLARACION	RETIROS Y DESEMBOLSOS A CONTRATISTAS: Durante diciembre de 2025 NO se registraron retiros del encargo. Esto indica que los recursos se encuentran íntegros en el fondo fiduciario a la espera de las instrucciones de desembolso por parte del SENA conforme al avance de obra certificado por la Interventoría.
ACLARACION	AUSENCIA DE GMF Y RETEFUENTE: El encargo está exento del Gravamen a los Movimientos Financieros (GMF 4x1000) y no presenta retención en la fuente, lo cual es consistente con la naturaleza de fideicomiso de administración pública.

4. MOVIMIENTOS DIARIOS — DICIEMBRE 2025

FECHA	TIPO DE MOVIMIENTO	VALOR (\$)	SALDO ACUMULADO (\$)
30/11/2025	SALDO INICIAL	\$ 0,00	\$ 0,00
30/12/2025	APORTES Y ADICIONES CLIENTES	\$ 52.397.332.265,00	\$ 52.397.332.265,00
31/12/2025	RENDIMIENTOS BRUTOS POSITIVOS	\$ 11.659.648,29	\$ 52.408.991.913,29

5. ANALISIS DE RENDIMIENTOS DEL PERIODO

INDICADOR	VALOR	COMENTARIO
Rendimientos brutos positivos	\$ 11.659.648,29	Suma de días con rendimiento positivo
Rendimientos brutos negativos (absol.)	\$ 0,00	Suma de días con rendimiento negativo
Rendimientos netos del mes	\$ 11.659.648,29	Registrado oficialmente en SIAF
Días con rendimiento positivo	1	De 3 días del periodo
Días con rendimiento negativo	0	De 3 días del periodo
Rendimiento promedio diario	\$ 3.886.549,43	Promedio sobre días del periodo

Tasa implícita mensual aprox.	0.0223%	Rendimientos / Saldo inicial del mes
Rendimientos acumulados totales	\$ 11.659.648,29	Desde apertura del encargo

6. COMPARATIVO PRESUPUESTAL — CONTRATO CO1.PCCNTR.8709341

CONCEPTO	VALOR (COP)	% DEL PRESUPUESTO
Presupuesto Total Contrato	\$ 57.681.597.067,00	100,00%
Capital en Fiducia (aportado)	\$ 52.397.332.265,00	90.84%
Saldo Fondo al Cierre del Mes	\$ 52.408.991.913,29	90.86%
Rendimientos Acumulados	\$ 11.659.648,29	0.02%
Diferencia Presupuesto vs Saldo	\$ 5.272.605.153,71	9.14%
Area Construida	7.831,72 m2	39,16% del predio (20.000 m2)

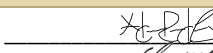
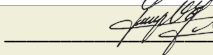
7. ALERTAS, OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

INFORMATIVO	El encargo fiduciario fue activado en diciembre 2025 con aporte inicial de \$ 52.397.332.265 COP, equivalente al 90,84% del presupuesto total del contrato.
INFORMATIVO	Rendimientos brutos positivos al cierre del mes: \$ 11.659.648,29 COP. Tasa implícita mensual: 0,0222% sobre el capital aportado.
SEGUIMIENTO	No se registran retiros ni retenciones. El fondo opera en categoría TP5 (FID) SUP A 30.000M con comisión E.A. del 1,500%.
RECOMENDACION	Verificar cronograma de desembolsos para Q1-2026 y alinear con el plan financiero del proyecto. Confirmar con AVAL Fiduciaria los mecanismos de instrucción de giro.
CUMPLIMIENTO	El saldo cubre el 90,84% del presupuesto total. Mantener controles de ejecución para asegurar disponibilidad en etapas críticas de la obra de 7.831,72 m2.

8. CONCLUSIONES DEL PERIODO

CONCLUSION	La constitución del Fideicomiso SHT-SENA en diciembre de 2025 se realizó de manera exitosa, con el 90,84% del presupuesto total del contrato CO1.PCCNTR.8709341 debidamente custodiado en el Fondo CONFIANZA PLUS de AVAL Fiduciaria.
CONCLUSION	Los rendimientos generados en el primer mes (\$ 11.659.648,29 COP) confirman la funcionalidad del instrumento fiduciario y el inicio de la generación de valor sobre el capital administrado.
CONCLUSION	La ausencia de retiros y la integridad del capital aportado indican que el proyecto se encuentra en fase inicial, pendiente de los primeros certificados de avance de obra que activen los desembolsos a los contratistas.
CONCLUSION	Se recomienda al Comité Financiero revisar y aprobar el calendario de desembolsos para el primer trimestre de 2026, de forma que los recursos del fideicomiso se liberen oportunamente según el avance constructivo certificado por la Directora de Interventoría, Gloria Mercado.

9. CONTROL DOCUMENTAL Y FIRMAS DE APROBACION

ROL	NOMBRE	FIRMA / VISTO BUENO	FECHA
Gerente de Proyectos UEN	Ing. Adriana Rodríguez Buitrago		Marzo 2026
Coordinador de Proyectos UEN	Ing. Jimmy Rodríguez		Marzo 2026
Aprobado Comité Financiero			__/__/2026

Este informe fue elaborado con base en los extractos oficiales del Sistema SIAF de AVAL Fiduciaria S.A., Programa SFMRMVTP, generados el 05/03/2026. La información corresponde al Fondo 77 — Fondo de Inversión Colectiva Abierto CONFIANZA PLUS, encargo 770020000125, contrato CO1.PCCNTR.8709341 — SENA.