INFORME DE GESTIÓN No. 53
Período del 01 al 30 de septiembre del 2024

Contrato interadministrativo
CO1.PCCNTR.1471299

FONDO EMPRENDER
SENA-Universidad Nacional de Colombia de Colombia

Septiembre 30 de 2024

CONTENIDO

PRESENTACIÓN....3
1. INFORME ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO....6
1.1. INFORME ADMINISTRATIVO....6
1.1.1. EQUIPO REQUERIDO PARA LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO....6
1.1.2. CONTRATOS DE ADHESIÓN....10
1.1.3. CONTRATACIÓN DERIVADA....15
1.1.4. GESTIÓN DOCUMENTAL....20
1.1.5. GESTIÓN DE COMUNICACIONES Y ATENCIÓN AL EMPRENDEDOR....21
1.1.6. OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES....22
1.2. INFORME FINANCIERO....24
1.2.1. CUOTA DE GERENCIA....24
1.2.2. PLAN OPERATIVO....24
1.2.3. INFORME FINANCIERO DE ADHESIONES SUSCRITAS....25
1.2.4. INFORME DE EJECUCIÓN FINANCIERA DE LA CONTRATACIÓN DERIVADA....26
1.2.5. INFORME FINANCIERO DE FIDUCIA....27
1.2.6. CUENTA INDEPENDIENTE Y RENTABLE PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS....37
1.2.7. OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES....37
1.2.8. INDICADORES DE GESTIÓN FINANCIERA....38
2. INFORME JURÍDICO....39
2.1. FIDUCIA....39
2.2. CONTRATACIÓN DERIVADA....41
2.2.1. CONTRATACIÓN DERIVADA VIGENTE....42
2.2.2. CONTRATACIÓN DERIVADA FINALIZADA....49
2.3. GESTIÓN JURÍDICA....50
2.3.1 ADICIÓN Y PRÓRROGA AL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. CO1.PCCNTR.1471299....51
2.3.2 CONVENIOS DE ADHESIÓN....51
2.3.3 OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES....52
3. INFORME TÉCNICO....52
3.1. CONVOCATORIA....52
3.2. ACREDITACIÓN....52
3.3. EVALUACIÓN....53
3.4. BALANCE DE CONVOCATORIAS ASIGNADAS AL OPERADOR....53
3.4.1. CONVOCATORIAS NACIONALES....54
3.4.2. CONVOCATORIAS CERRADAS....54
3.4.3. DESISTIMIENTOS POR PLANES DE NEGOCIOS....56
3.5. PUESTA EN MARCHA – INTERVENTORÍA....59

3.5.1. ESTADO DE PLANES DE NEGOCIO 59
3.5.2. CONTRATOS DE GARANTÍAS MOBILIARIAS 66
3.5.3. GESTIÓN DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENTORÍA DESDE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA 67
3.5.4. SIGOB 67
3.5.5. ANÁLISIS DE INDICADORES DE LA PUESTA EN MARCHA 68
3.6. CIERRE Y LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS DE COOPERACIÓN EMPRESARIAL 75
3.6.1. ENTREGAS DE INFORMES CONSOLIDADOS Y RESOLUCIONES DE CONDONACIÓN Y NO CONDONACIÓN 75
3.6.2. ACTAS DE CIERRE Y ACTAS DE LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS DE COOPERACIÓN EMPRESARIAL 78
3.7 GESTIÓN DE CARTERA 80
3.7.1. RESOLUCIÓN No. 1-1745 DEL 31 DE AGOSTO DE 2023 81
3.7.2 RESOLUCIÓN No. 1-02810 del 29 de diciembre de 2023 84
3.7.3. RESPUESTA A REQUERIMIENTOS AUDITORÍA FONDO EMPRENDER 86
3.7.4. PARTICIPACIÓN EN EL COMITÉ DE CARTERA DE LINEA CREAR 86
3.8. VALORES AGREGADOS 86
3.8.1 CAPACITACIONES 87
4. LÍNEA DE SOSTENIBILIDAD: PROVEEDOR MATRIX CRÉDITOS S.A.S. 87
4.1. CONTRATACIÓN MATRIX CRÉDITOS SAS 87
4.2. INFORME DE SUPERVISIÓN ADMINISTRATIVA Y JURÍDICA DEL CON 003 DE 2021 88
4.3. INFORME SUPERVISIÓN FINANCIERA - CON 003 DE 2021 94
4.4. SEGUIMIENTO A LA SOLICITUD DE MODIFICACIÓN NO. 3 95
4.5. SEGUIMIENTO A LA ESTRATEGIA DE LIQUIDACIÓN – CONTRATO MATRIX CRÉDITOS SAS 101
5. INFORME DE CUOTA DE GERENCIA 103
6. CONCLUSIONES 104
7. OPORTUNIDADES DE MEJORA 111
8. TEMAS PENDIENTES 112
9. LISTA DE ANEXOS 113

PRESENTACIÓN

El informe atiende la obligación contractual de la CLÁUSULA QUINTA, Obligaciones específicas del contratista, en particular el numeral once (11): "*Presentar como mínimo los siguientes informes mensuales a la Coordinación Nacional de Emprendimiento del SENA y supervisores: - Informe de ejecución financiera, donde se reporten los pagos efectivos derivados de la ejecución del Contrato. - Informe de gestión deberá contener componente técnico, administrativo y jurídico el cual incluye como mínimo aspectos precontractuales, contractuales, post-contractuales, financieros y de ejecución presupuestal, los cuales serán elaborados y presentados en el formato diseñado por el SENA. -Informe de convenios y demás figuras jurídicas utilizadas para la colocación de recursos al Fondo, el cual deberá incluir como mínimo fecha de ingreso, rendimientos, amortización de intereses y rendimientos, aplicación del capital semilla, aplicación de otros gastos o costos, recursos remanentes. Estos informes serán entregados a los diez (10) días hábiles siguientes al cierre reportado. Informes adicionales los cuales serán solicitados por el SENA, y entregados en el término que se indique en la solicitud y según lo establecido en las especificaciones técnicas*".

Las actividades aquí descritas corresponden al período del 01 al 30 de septiembre del año 2024, teniendo como referencia inicio del contrato la fecha de aprobación de las pólizas y firma del acta de inicio (23 de abril de 2020). A lo largo del informe encontrará el reporte relacionado con la CLÁUSULA CUARTA del Anexo 3 del contrato, en particular en sus numerales:

4) Asistir a las reuniones que sean convocadas por el supervisor del contrato, para revisar el estado del proyecto. 5) Reportar al supervisor del contrato, de manera inmediata, cualquier novedad o anomalía que afecte la ejecución del mismo. 6) Acatar las instrucciones que le imparta la Entidad durante el desarrollo del contrato y, de manera general, obrar con lealtad y buena fe en las distintas etapas contractuales, y evitar dilaciones. 7) Guardar total reserva de la información que conozca en desarrollo de sus actividades. Esta información es de propiedad del SENA y sólo podrá ser divulgada por expreso requerimiento de autoridad competente, es decir, guardar la confidencialidad de toda información que le sea entregada y que se encuentre bajo su custodia, o que por cualquier otra circunstancia deba conocer o manipular, y responder patrimonialmente por los perjuicios de su divulgación y/o utilización indebida que, por sí, o por un intermediario, cause a la administración o a un tercero. 8). Atender las observaciones, solicitudes, y sugerencias que formule el supervisor del contrato y realizar los ajustes a que haya lugar. 12) Responder por la integridad, autenticidad, veracidad y fidelidad de la información que produzca, y por la organización, conservación y custodia de los documentos, teniendo en cuenta los principios de procedencia y orden original, el ciclo vital de los documentos y normatividad archivística, sin perjuicio de las responsabilidades señaladas en la Ley 734 de 2002 modificada por la Ley 1952 de 2019, 13) Dar cumplimiento a la normatividad vigente de propiedad intelectual.

Adicionalmente se reportan las obligaciones relacionadas con la CLÁUSULA QUINTA, numerales: 5) Adelantar y coordinar los trámites convenidos ante las instancias, que sean necesarias para el desarrollo del contrato, 15) Realizar la liquidación de los contratos derivados conforme a los términos de ley, 18) Proporcionar la asistencia y acompañamiento técnico, jurídico y financiero a que haya lugar y realizar las gestiones de coordinación y de control que para la ejecución del contrato que se requieran y el cumplimiento de los fines del Fondo Emprender. 19) Socializar y actualizar a la Coordinación Nacional de Emprendimiento del SENA, en cuanto a los procesos desarrollados por el CONTRATISTA para la ejecución del Contrato, y 30) Adelantar los procesos y acciones requeridos para el cabal cumplimiento del contrato, de conformidad con las directrices e instrucciones impartidas por el SENA contempladas en el Plan Operativo, otorgados por la junta administradora y atendiendo a las normas concordantes.

De igual forma, se reportan las actividades que dan respuesta a las obligaciones técnicas del contrato, relacionadas en la CLÁUSULA TERCERA del Anexo 3, numerales 1.1, 1.2, 1.3, 1.3.1, 1.3.2, 1.3.3, 1.4, 1.5 y 1.6.

Figura 1. Obligaciones técnicas del contrato



El informe está dividido en nueve secciones:

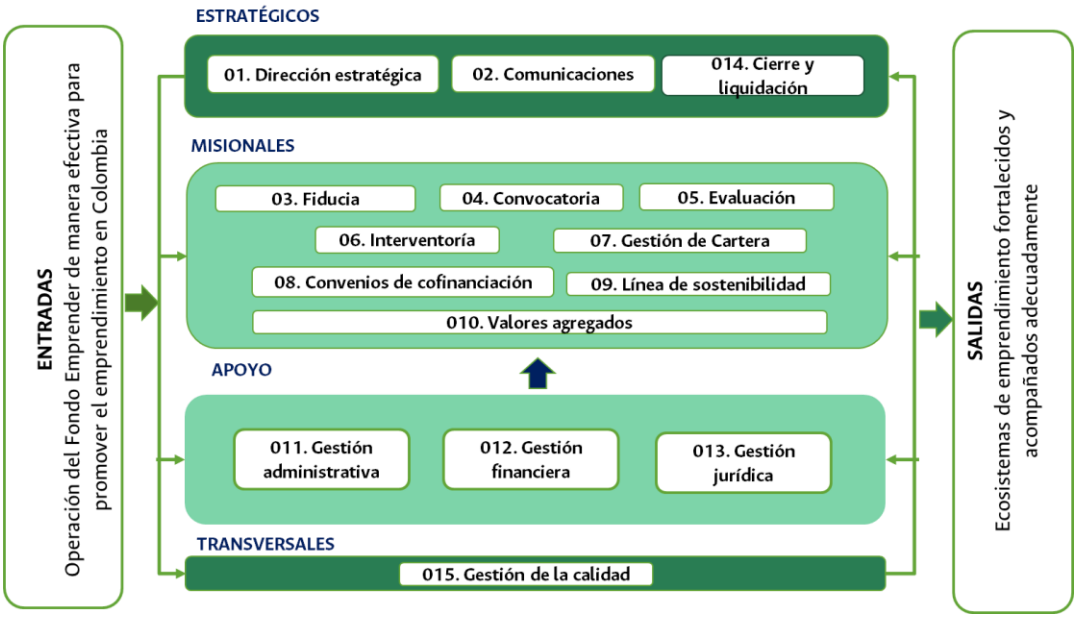
1. Informe administrativo y financiero
2. Informe jurídico
3. Informe técnico Línea Crear
4. Informe técnico Línea Crecer – Línea de Sostenibilidad
5. Informe de Cuota de gerencia
6. Conclusiones
7. Acciones de mejora
8. Temas pendientes
9. Lista de anexos

Como cualquier contrato entre entidades públicas, el contrato interadministrativo CO1.PCCNTR.1471299 suscrito entre la Universidad Nacional de Colombia y el SENA, requiere herramientas de gestión sistemática y transparente que permitan dirigir, controlar y evaluar el desempeño de su ejecución, en términos de calidad y en línea con la satisfacción de las partes interesadas. De esta manera, en el marco del contrato CO1.PCCNTR.1471299 surgió la necesidad de establecer un sistema de gestión de calidad alineado no sólo con las partes involucradas, sino también con la normatividad establecida por el Estado colombiano.

Como parte del Sistema de Gestión de Calidad del proyecto, se ha establecido un enfoque de gestión por procesos, lo que responde a las políticas de calidad tanto del SENA como de la Universidad, y bajo el cual opera actualmente, que para efectos del contrato se han definido cuatro tipos de procesos a saber:

- Procesos estratégicos: Son los procesos relativos al establecimiento de políticas y estrategias, fijación de objetivos, provisión de comunicación aseguramiento de la disponibilidad de recursos necesarios y revisiones por la dirección.
- Procesos misionales: Incluyen todos los procesos que proporcionan el resultado previsto por la entidad en el cumplimiento de su objeto social o razón de ser.
- Procesos de apoyo: Incluyen todos los procesos que proporcionan el resultado previsto por la entidad en el cumplimiento de su objeto social o razón de ser.
- Procesos de evaluación: Incluyen aquellos procesos necesarios para medir y recopilar datos destinados a realizar el análisis del desempeño y la mejora de la eficacia y la eficiencia. Incluyen procesos de medición, seguimiento y auditoría interna, acciones correctivas y preventivas, y son una parte integral de los procesos estratégicos, de apoyo y los misionales.

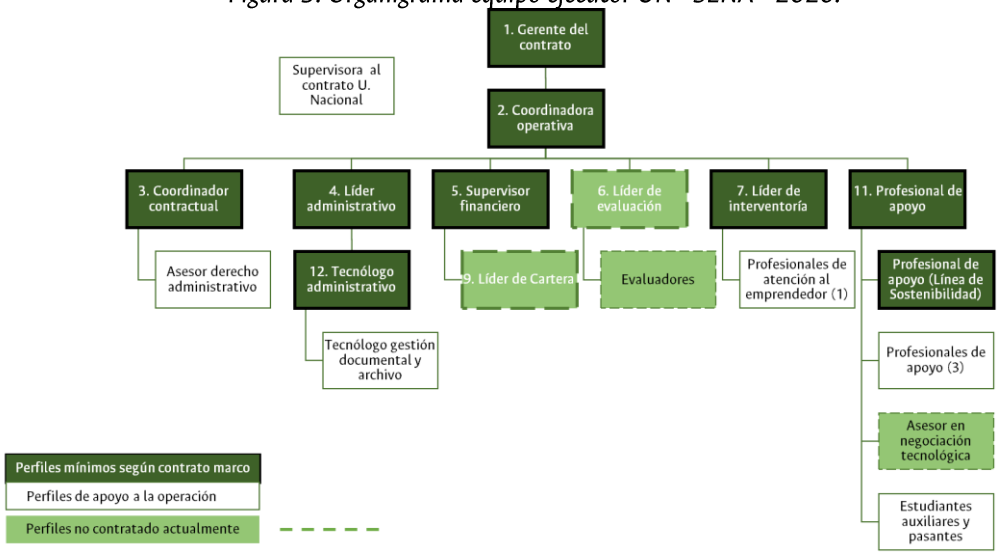
Figura 2. Mapa de Macroproceso del Contrato Interadministrativo CO1.PCCNTR.1471299 suscrito entre el SENA y la Universidad Nacional de Colombia.



El informe que se presenta a continuación contiene los lineamientos solicitados por el SENA – Fondo Emprender y es el resultado de la gestión administrativa, financiera, jurídica y técnica, adelantado por el equipo operativo del proyecto, gestión adelantada en el mes de septiembre de 2024 (01 – 30 de septiembre), periodo al que corresponde el presente informe. Este es el resultado de un trabajo en equipo liderado por el Gerente del proyecto Ing. Oscar Fernando Castellanos Domínguez.

A continuación, y como parte del seguimiento del presente informe, nos permitimos relacionar el organigrama del proyecto, de acuerdo con el avance operativo de este quinto año del contrato.

Figura 3. Organigrama equipo ejecutor UN - SENA - 2020.



1. INFORME ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

En esta sección se reportan las acciones relacionadas con la **CLÁUSULA CUARTA** del contrato, en particular, el numeral 10) Ejecutar conforme al Plan Operativo los recursos destinados para el cabal cumplimiento del objeto del contrato. Adicionalmente se reportan las obligaciones específicas relacionadas con la **CLÁUSULA QUINTA**, numerales:

1) Ejecutar los trámites presupuestales y financieros necesarios para la inclusión de los recursos y entrega de estos conformes las instrucciones de la Dirección de Empleo y Trabajo del SENA. 2) Realizar la gestión financiera de los recursos para la ejecución del objeto contractual. 3) Disponer de un equipo mínimo de trabajo para la ejecución del Programa Fondo Emprender, el cual deberá estar conformado por los requerimientos de la entidad para la cotización. Para estos fines el SENA determinará el perfil profesional y su idoneidad y verificará el cumplimiento de este, para todo el personal mínimo de la ejecución del presente contrato. 7) Adelantar los procesos requeridos de selección y contratación, previo aval del SENA, así como la supervisión de las personas naturales o jurídicas, que se requieran para el desarrollo de las actividades del contrato; incluidos los necesarios para garantizar, que se adelanten las gestiones administrativas y judiciales, de conformidad con los procedimientos de selección contractual aplicables al CONTRATISTA, exceptuando la supervisión técnica de los contratos de personas naturales que desarrollen sus objetos contractuales al interior de la Dirección General del SENA, los cuales estarán supervisados por esta entidad, así como de los demás contratos (personas naturales o jurídicas), para los cuales el SENA solicite la supervisión técnica. Para este caso, el CONTRATISTA suministrará informe especial sobre los procesos de selección y contratación surtidos. 8) Tramitar con celeridad, eficiencia y eficacia conforme con los procedimientos establecidos por el CONTRATISTA, los desembolsos derivados de los compromisos adquiridos con terceros por contratación derivada. 25) Manejar en una cuenta independiente y rentable los recursos destinados al cumplimiento del objeto del contrato, 35) Disponer del personal, infraestructura técnica, operativa y administrativa necesaria para la ejecución del presente contrato.

1.1. INFORME ADMINISTRATIVO

Datos iniciales del contrato:

- Número de contrato: CO1.PCCNT.1471299
- Fecha de inicio: 23 de abril 2020
- Duración: 36 meses
- Valor: $108.935.190.000

Datos de la adición y prórroga

- Valor de la adición: $3.842.570.499
- Duración de la prórroga: 23 meses
- Fecha de legalización prórroga: 14 de septiembre de 2021
- Fecha estimada de finalización: 23 de marzo de 2025
- Valor total del contrato: $108.935.190.000

A continuación, se relacionan las actividades de índole administrativa adelantadas por la Universidad Nacional de Colombia:

1.1.1. EQUIPO REQUERIDO PARA LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO

La Dirección Financiera y Administrativa de la Sede Bogotá en desarrollo de la operatividad de la Circular 5 de la Rectoría, expidió el comunicado No. 1 del 12 de enero de 2024 donde determina:

"(...)1. Dado que la Circular No. 5 de 2023 establece como plazo máximo a pactar en la contratación de personas naturales, mediante cualquier tipología contractual, el día 31 de diciembre de 2024 y todo acto administrativo y acuerdo de voluntades que su ejecución requiera estrictamente superar la vigencia fiscal en curso, deberán contar con la respectiva autorización de vigencias futuras, por lo que se recomienda realizar las órdenes contractuales con personas naturales hasta el día 30 de septiembre de 2024, mientras la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa establece los procedimientos para las autorizaciones de vigencias futuras."

Por lo anterior, el equipo de profesionales que prestan servicios dentro de la operación del Fondo Emprender, contrato interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299, fue contratado desde el mes de marzo de 2024 hasta septiembre de 2024, hasta tanto se expidiera la reglamentación para el trámite de las vigencias futuras. Teniendo en cuenta que a la primera semana del mes de septiembre no se contaba con los lineamientos de vigencias futuras enunciados, fue necesario adelantar los trámites administrativos para la expedición del nuevo SAR del Director del proyecto hasta el mes de diciembre de 2024 y realizar los trámites pertinentes al interior de la Universidad para prorrogar por un (1) mes, cada una de las contrataciones vigentes del resto del equipo hasta el 31 de octubre de 2024, mientras se realizan los trámites de las nuevas contrataciones. A continuación, se detallan las gestiones para la contratación de cada integrante del proyecto para el equipo mínimo y el equipo adicional.

a) EQUIPO MÍNIMO REQUERIDO PARA EL PROYECTO

Tabla 1. Actividades adelantadas para la adición y prórroga del equipo mínimo

No.	NOMBRE	ROL	TRÁMITES y PERFECCIONAMIENTO DE LA ORDEN DE SERVICIOS, SARES Y/O OTROSI
1	Oscar Fernando Castellanos Domínguez	Director del Proyecto	* 15 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Certificado de disponibilidad presupuestal y servicios académicos remunerados (SAR). * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de elaboración del SAR con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 20 de septiembre de 2024, la Unidad Administrativa notifica la legalización del SAR 246 de 2024 con fecha de inicio: 01 de octubre del año en curso. Ver Anexo 1_Equipo Mínimo: Sar246_2024OscarFernandoCastellanosDominguez
2	Viviana Navarrete	Líder de Cartera	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 29 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo: Otrosi1Ose1456_2024VivianaNavarrete
3	Jairo Iván Gómez Sierra	Supervisor Financiero y Líder Fiducia	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 29 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo: Otrosi1Ose108_2024JairoIvanGomez
4	Alirio Antonio Rodríguez	Líder de Fiducia	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 29 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo: Otrosi1Oco10_2024AlirioRodriguez

5	Ricardo Alonso Cañón Colmenares	Líder Administrativo	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 29 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo: Otrosi1Ose248_2024RicardoCanonColmenares
6	Fabian Humberto Gómez Nivia	Profesional de apoyo Línea de Sostenibilidad	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 29 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo: Otrosi1Ose404_2024FabianHumbertoGomez
7	Lida Yasmith González Saavedra	Coordinadora Contractual	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 29 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo: Otrosi1Ose184_2024LidaYasmithGonzalez
8	Yesmi Carvajal Olaya	Tecnólogo de apoyo, gestión documental y Archivo	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 29 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo: Otrosi1Ops82_2024YesmiCarvajal

Ver Anexo 1_Equipo mínimo

Por lo anterior se concluye que, con corte al 30 de septiembre de 2024, el proyecto cuenta con nueve (9) personas contratadas para desarrollar los once (10) roles de los doce (12) que hacen parte del equipo mínimo requerido por el SENA, así:

1. Gerente del proyecto
2. Coordinadora operativa
3. Profesional de apoyo - Línea de Sostenibilidad
4. Coordinadora contractual
5. Supervisor Financiero – líder de Fiducia
6. Líder Administrativo
7. Líder de Interventoría
8. Tecnólogo de apoyo en procesos transversales
9. Líder de cartera

Al corte del presente informe, ya se desvinculó a la Líder de evaluación, considerando que en el momento no hay planes de negocio en evaluación y por tanto no se requiere su contratación. El Líder del proceso de informática, tan sólo se contratará si en algún momento se genera la necesidad, sobre lo cual debe tenerse en cuenta el porcentaje de avance del proyecto, el cual ya ha venido realizando cierre de algunas obligaciones.

A partir del 1 de octubre de 2024, la Ingeniera Nelsy Cely quien fungía como Coordinadora Operativa, por decisión personal, no continuará haciendo parte del equipo de trabajo del proyecto y por tanto, se iniciarán las labores para la búsqueda en el mercado de un profesional idóneo, con la suficiente experiencia y conocimiento del Fondo emprender y sus funciones, que nos garantice el desempeño de

este rol de una manera eficiente y efectiva, teniendo en cuenta que nos encontramos a cinco (5) meses del cierre de la etapa de ejecución del contrato marco.

b) EQUIPO ADICIONAL REQUERIDO PARA EL PROYECTO

Durante el periodo del presente informe fue necesario adelantar trámites para la adición y prorroga por un (1) mes del equipo adicional que requiere el proyecto, así:

Tabla 2. Actividades realizadas para la vinculación del equipo adicional

No.	NOMBRE	ROL	TRÁMITES y PERFECCIONAMIENTO DE LA ORDEN DE SERVICIOS Y/O SARES
1	Sandra Patricia Rojas Berrio	Supervisora del Proyecto	* 15 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Certificado de disponibilidad presupuestal y servicios académicos remunerados (SAR). * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 20 de septiembre de 2024, la Unidad Administrativa notifica la legalización del SAR 247 de 2024 con fecha de inicio: 01 de octubre del año en curso. Ver Anexo 2_Equipo Adicional: Sar247_2024SandraRojasBerrio
2	Norly Tatiana Barrera Albarracín	Ingeniera de procesos	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 28 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo: Otrosi1Ose242_2024NorlyTatianaAlbarracin
3	María Fernanda Galarza	Profesional de apoyo en Interventoría	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 26 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo: Otrosi1Ose255_2024MariaFernandaGalarza
4	Gabriela Garibello	Profesional de comunicaciones	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de la orden contractual. * 18 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 29 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización de la Orden Contractual vigente. Ver Anexo 2_Equipo Adicional Ose1963_2024GabrielaGaribelloDaza
5	Giovanni Fernando Hurtado	Profesional Contable	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de la Orden Contractual con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 29 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo: Otrosi1Ose290_2024GiovanniHurtado

6	Alba Janeth Juan de Dios Torres	Profesional de Apoyo	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 29 de septiembre de 2024 la Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente. Ver Anexo 2_Equipo Adicional Otrosi11Ops72_2024AlbaJuanDeDios
7	Duran y Álvarez Asociados	Asesores Jurídicos	* 10 de septiembre de 2024 el proceso administrativo envía solicitud de documentación para la elaboración de otrosí a la orden contractual vigente. * 17 de septiembre de 2024 se radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa * 26 de septiembre de 2024 La Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la orden contractual Ver Anexo: Otrosi1Oco17_2024DuranAlvarezAsociados

Anexo 2_Equipo Adicional

Se concluye que, con corte al 30 de septiembre de 2024, se han contratado ciento cinco (105) personas en diferentes momentos de ejecución del proyecto y ha sido informado oportunamente al SENA a través de los informes de gestión presentados. A continuación, el resumen por cada año:

Tabla 3. Resumen del equipo por año

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA			
PROYECTO UNAL – SENA FE 2020 VINCULACIÓN PERSONA NATURAL POR AÑOS			
Año	**Equipo mínimo**	**Equipo adicional**	**Total por año**
2020	10	11	21
2021	10	12	22
2022	10	10	20
2023	10	13	23
2024	10	9	19

1.1.2. CONTRATOS DE ADHESIÓN

En el desarrollo del contrato suscrito entre la Universidad Nacional y el SENA, se recibieron 25 solicitudes de contratos de adhesión, de las cuales se suscribieron 22 contratos de adhesión, los cuales están vigentes. La gestión administrativa realizada durante el mes de septiembre ha estado orientada a coordinar la preparación de los informes finales de adhesión, así como los informes mensuales de gestión de los contratos de adhesión.

1.1.2.1. SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE ADHESIÓN

En la siguiente tabla se detalla la información de los contratos de adhesión, incluyendo el nombre de la entidad adherente, la fecha de recepción de la solicitud de adhesión, los aportes tanto del ente como del SENA, la fecha de firma de la adhesión y la fecha de pago de la contrapartida por parte del ente aliado. El resumen de la ejecución de cada una de las adhesiones se describe en los apartados financieros y técnicos del presente informe.

Se aclara que, aunque se recibieron solicitudes de adhesión por parte del Ministerio de ambiente y desarrollo sostenibles y del municipio de La Jagua de Ibirico-Cesar, estas no se concretaron por desistimiento de los adherentes, en el primer caso por falta de las respectivas autorizaciones jurídicas y en el segundo caso por falta de presupuesto necesario para la realización de los aportes.

Tabla 4. Información de los Contratos de Adhesión.

No	ENTIDAD ADHERENTE	FECHA RECEPCIÓN	VALOR APORTE ENTIDAD	VALOR APORTE SENA	FECHA FIRMA ADHESIÓN	FECHA PAGO CONTRAPARTIDA ALIADO	OBSERVACIONES
1	Municipio Tauramena	22-jul-20	$500.000.000	$877.803.000	20-nov-20	24-dic-20	Ver informe Financiero y Técnico
2	Municipio de Itagüí	30-jul-20	$1.000.000.000	$1.000.000.000	29-oct-20	14-ene-21 03-feb-21	Ver informe Financiero y Técnico
3	Municipio de Yarumal	13-ago-20	$300.000.000	$600.000.000	11-dic-20	15-dic-20	Ver informe Financiero y Técnico
4	Distrito de Turbo, Antioquia	13-ago-20	$600.000.000	$900.000.000	19-nov-20	N/A	Firma de Acta de Liquidación Anticipada 25-may-21
5	Municipio de Garzón, Huila	31-ago-20	$300.000.000	$600.000.000	19-nov-20	13-ene-21	Ver informe Financiero y Técnico
6	Municipio de Villanueva, Casanare	31-ago-20	$300.000.000	$600.000.000	29-oct-20	18-dic-20	Ver informe Financiero y Técnico
7	Municipio de San Juan de Urabá, Antioquia	03-sep-20	$300.000.000	$600.000.000	15-dic-20	23-dic-20	Ver informe Financiero y Técnico
8	Municipio de Planadas, Tolima	16-sep-20	$308.000.000	$616.000.000	20-nov-20	16-dic-20	Ver informe Financiero y Técnico
9	Ministerio de ambiente y desarrollo sostenibles	27-DIC-19	$800.000.000	$800.000.000	N/A	N/A	Desistimiento Convenio de Cofinanciación
10	Departamento de Sucre	16-sep-20	$571.000.000	$856.500.000	17-dic-20	27-ene-21	Ver informe Financiero y Técnico
11	Municipio de Caldas, Antioquia	21-sep-20	$600.000.000	$900.000.000	30-nov-20	24-dic-20	Ver informe Financiero y Técnico
12	Municipio de Bugalagrande	22-sep-20	$350.000.000	$700.000.000	20-nov-20	22-dic-20	Ver informe Financiero y Técnico
13	Municipio de Carmen de Viboral	22-sep-20	$600.000.000	$877.803.000	30-nov-20	28-dic-20	Ver informe Financiero y Técnico
14	Municipio de Planeta Rica, Córdoba	01-oct-20	$ 500.000.000	$ 877.803.000	15-dic-20	29-dic-20	Ver informe Financiero y Técnico

15	Distrito de Barrancabermeja, Santander	05-oct-20	$750.000.000	$750.000.000	20-nov-20	16-dic-20 22-dic-20	Ver informe Financiero y Técnico
16	Secretariado Nacional de Pastoral Social - Caritas Colombiana	08-oct-20	$1.000.000.000	$1.000.000.000	17-dic-20	03-feb-21 08-feb-21 15-mar-21	Ver informe Financiero y Técnico
17	Minera de Cobre Quebradona SAS BIC	15-oct-20	$750.000.000	$750.000.000	23-dic-20	24-dic-20 29-ene-21	Ver informe Financiero y Técnico
18	Gramalote Colombia Limited	26-oct-20	$746.132.550	$746.132.550	15-dic-20	14-ene-21	Ver informe Financiero y Técnico
19	Ministerio del Interior	02-feb-21	$1.000.000.000	$1.000.000.000	15-feb-21	16-abr-21	Ver informe Financiero y Técnico
20	La Virginia, Risaralda	16-mar-21	$ 273.000.000	$ 546.000.000	24-may-21	06-ago-21	Ver informe Financiero y Técnico
21	La Jagua de Ibirico, Cesar	29-jul-20	$570.571.950	$900.000.000	N/A	N/A	Desistimiento Convenio de Cofinanciación
22	Manizales, Caldas	16-mar-21	$ 800.000.000	$ 800.000.000	03-may-21	28-may-21	Ver informe Financiero y Técnico
23	Municipio de Acacias, Meta	23-abr-21	$ 600.000.000	$ 900.000.000	02-ago-21	27-ago-21	Ver informe Financiero y Técnico
24	Distrito de Riohacha, La Guajira	23-abr-21	$ 300.000.000	$ 600.000.000	11-ago-21	08-oct-21	Ver informe Financiero y Técnico
25	Departamento de Norte de Santander	29-mar-21	$ 650.000.000	$ 900.000.000	09-jun-21	25-ago-21	Ver informe Financiero y Técnico

1.1.2.2. SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DE LOS CONTRATOS DE ADHESIÓN

Al corte de 30 de septiembre de 2024 ya todas las convocatorias relacionadas con estos contratos de adhesión se cerraron y por lo tanto no hay planes de negocio pendientes de evaluación ni de legalización de contratos de cooperación empresarial. Los planes relacionados con estas convocatorias están en proceso de cierre y liquidación.

Durante el mes se elaboraron y enviaron al SENA catorce (14) informes mensuales de la gestión operativa de los contratos de adhesión suscritos en el marco del contrato interadministrativo, los cuales corresponden al periodo de ejecución de actividades del mes de agosto de 2024. En cada informe se relacionan los aspectos financieros y técnicos de los planes de negocios en seguimiento y financiados en el marco de cada convenio de adhesión, se relaciona el estado de liquidación de los contratos de cooperación empresarial, así mismo se incluyen los respectivos extractos financieros. Estos informes fueron revisados con el apoyo del equipo jurídico y entregados en tres (3) grupos cómo se relacionan en la Tabla 5, se dieron alcances a los informes debido a que el SENA solicitó la actualización con corte agosto de los informes finales relacionados en las entregas.

Tabla 5. Relación de informes enviados en la gestión de convenios de adhesión

FECHA	ACTIVIDAD	RADICADO
23-09-2024	Cuadragésimo quinto informe de gestión, contratos de adhesión No CO1.PCCNTR.1471299 (01-Tauramena, 04-Villanueva, 10-Planadas, 12-Caldas, e informes finales 08-Garzón, 13-Bugalagrande y 02-Itagüí)	B.FI.1 [T]-1299-409-24
23-09-2024	Cuadragésimo quinto informe de gestión, contratos de adhesión No CO1.PCCNTR.1471299 (05-San Juan de Urabá, 14-El Carmen de Viboral, 15- Planeta Rica, 16 - Barrancabermeja, e informes finales 06 – Yarumal, 09-Departamento de Sucre y 18 - Secretariado de Pastoral Social)	B.FI.1 [T]-1299-410-24
23-09-2024	Informes de gestión, contratos de adhesión No CO1.PCCNTR.1471299. Cuadragésimo quinto Informe: 17 - Gramalote, 19 - Quebradona. Cuadragésimo informe: 22 – Mani-zales. Trigésimo noveno Informe: 23 – Norte de Santander. Trigésimo séptimo informe: 25 – Acacias. Trigésimo quinto informe: 24 – Riohacha. Informes finales 20 – Ministerio del Interior y 21 – La Virginia	B.FI.1 [T]-1299-411-24
26-09-2024	Alcance Cuadragésimo quinto informe de gestión, contratos de adhesión No CO1.PCCNTR.1471299 (01-Tauramena, 04-Villanueva, 10-Planadas, 12-Caldas, e informes finales 08-Garzón, 13-Bugalagrande y 02-Itagüí)	B.FI.1 [T]-1299-415-24
26-09-2024	Alcance Cuadragésimo quinto informe de gestión, contratos de adhesión No CO1.PCCNTR.1471299 (05-San Juan de Urabá, 14-El Carmen de Viboral, 15- Planeta Rica, 16 - Barrancabermeja, e informes finales 06 – Yarumal, 09-Departamento de Sucre y 18 - Secretariado de Pastoral Social)	B.FI.1 [T]-1299-416-24
26-09-2024	Alcance Informes de gestión, contratos de adhesión No CO1.PCCNTR.1471299. Cuadragésimo quinto Informe: 17 - Gramalote, 19 - Quebradona. Cuadragésimo informe: 22 – Manizales. Trigésimo noveno Informe: 23 – Norte de Santander. Trigésimo séptimo informe: 25 – Acacias. Trigésimo quinto informe: 24 – Riohacha. Informes finales 20 – Ministerio del Interior y 21 – La Virginia	B.FI.1 [T]-1299-417-24

Ver Anexo 3_ConveniosAdhesión

Considerando que las adhesiones: Bugalagrande, Garzón, Ministerio del Interior, La Virginia, Yarumal, Departamento de Sucre, Itagüí y Pastoral Social están en proceso de liquidación, se cargaron los informes finales de dichas adhesiones. La Tabla 6 presenta las actividades realizadas con respecto a la gestión y seguimiento de los convenios de adhesión, durante el periodo correspondiente al presente informe.

Tabla 6. Relación de actividades desarrolladas en la gestión de convenios de adhesión.

FECHA	ACTIVIDAD	RADICADO/ANEXO
04-09-2024	Reunión Adhesión Pastoral Social Fondo Emprender 2020	Borrador Memoria 21. Adhesión Pastoral Social Fondo Emprender 2020*
10-09-2024	Reunión Revisión Información Pastoral Social	Borrador Memoria 22. Revisión Información Pastoral Social*
10-09-2024	Solicitud de aval dirigida al SENA para el trámite de la terminación anticipada y liquidación del Contrato de Adhesión No. 18 al contrato interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299 de 2020 suscrita con EL SECRETARIADO NACIONAL DE PASTORAL SOCIAL - CÁRITAS COLOMBIANA.	B.FI.1 [T]-1299-395-24
12-09-2024	Conciliación Financiera Pastoral Social	Borrador Memoria 23. Conciliación Financiera Pastoral Social*
25-09-2024	Remisión de oficio al SENA solicitando la: Programación de conciliaciones financieras según la planificación estratégica de la liquidación y cierre del contrato interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299 de 2020.	B.FI.1 [T]-1299-420-24

**Se anexan los borradores de las ayudas memorias, las cuales continúan en revisión del equipo del proyecto.*

Ver Anexo 3_Convenios Adhesión

1.1.2.3. LIQUIDACIÓN DE CONVENIOS DE ADHESIÓN

Con el fin de adelantar la gestión para la liquidación de las adhesiones, la Universidad Nacional se encuentra solicitando a los entes adherentes sus respectivos documentos de representación legal, como se detalla en la tabla a continuación.

Tabla 7. Estado de la actualización de documentos de entes adherentes

ESTADO DE LA DOCUMENTACIÓN ACTUALIZADA	ENTES ADHERENTES	No.
Entes adherentes que remitieron documentación actualizada completa	Departamento de Sucre; Caldas; Bugalagrande; La Virginia; Pastoral Social; Manizales; Tauramena; Itagüí; Garzón; Barrancabermeja; Acacias	11
Entes con documentación en revisión del equipo jurídico	Quebradona	1
Entes adherentes que remitieron documentación actualizada incompleta	El Carmen de Viboral; Planeta Rica; Riohacha; Min. Interior	4
Entes adherentes que no han remitido documentación actualizada	Villanueva; Planadas; San Juan de Urabá; Yarumal; Gramalote; Norte de Santander	6

El 09 de agosto de 2024 bajo radicados B.FI.1 [T]-1299-339-24 y B.FI.1[T]-1299-340-24 el equipo de la Universidad envió al SENA los informes finales y sus respectivos anexos de las adhesiones de los municipios de Bugalagrande y Garzón.

Los informes finales de las adhesiones del Ministerio del Interior, La Virginia, Yarumal, Departamento de Sucre e Itagüí se enviaron al SENA el 30 de agosto de 2024 bajo radicado B.FI.1[T]-1299-376-24. A la fecha del presente informe se está a la espera de la citación de conciliación financiera para el cierre de estas adhesiones.

Por último, el informe final de Pastoral Social se envió el 10 de septiembre de 2024 bajo radicado B.FI.1[T]-1299-395-24, a este respecto se han atendido las observaciones del SENA y se tuvo la conciliación financiera con el adherente el 12 de septiembre de 2024.

El detalle de los informes finales de adhesión enviados a la fecha se muestra en la siguiente tabla:

Tabla 8. Estado de Informes Finales de Adhesión Enviados

FECHA	ACTIVIDAD	RADICADO	ESTADO ACTUAL	REPSONSABLE
09/08/2024	Versión revisada Informe Final Bugalagrande Julio 2024, Acta de liquidación y expediente	B.FI.1 [T]-1299-339-24	Observaciones del SENA hechas el 09/10/2024 serán aplicadas a todos los expedientes y se volverán a remitir la tercera semana de octubre	UNAL
09/08/2024	Versión revisada Informe Final Garzón Julio 2024, Acta de liquidación y expediente	B.FI.1 [T]-1299-340-24		
30/08/2024	Informes Finales Adhesiones Ministerio del Interior, La Virginia, Yarumal, Departamento de Sucre e Itagüí Julio 2024	B.FI.1 [T]-1299-376-24		
10/09/2024	Solicitud de aval para el trámite de la terminación anticipada y liquidación del Contrato de Adhesión No. 18 al contrato interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299 de 2020 suscrita con EL SECRETARIADO NACIONAL DE PASTORAL SOCIAL - CÁRITAS COLOMBIANA	B.FI.1 [T]-1299-395-24		

Los adherentes Gramalote y Manizales, realizaron solicitudes de devolución de recursos durante el mes de agosto de 2024 con radicados B.FI.1 [T]-CR-1299-507-24 y B.FI.1 [T]-CR-1299-508-24 respectivamente, estas solicitudes ya fueron radicadas en la tesorería y se está a la espera de que se haga el traslado. Planadas hizo solicitud de devolución de recursos en el mes de julio con radicado B.FI.1 [T]-CR-1299-427-24, la cual se encuentra en el mismo estado.

Mediante radicado B.FI.1 [T]-CR-1299-235-24 del 25 de abril de 2024 se recibió el Formato de seguimiento de adhesiones por parte del SENA. El 5 de junio la Universidad Nacional y el SENA sostuvieron una reunión para resolver las dudas enviadas por el operador el 10 de mayo de 2024 mediante radicado B.FI.1 [T]-1299-191-24. Como resultado de la reunión, el SENA se comprometió a enviar nuevamente el formato, incorporando las observaciones realizadas por la UNAL. El Equipo UNAL está a la espera del envío del respectivo formato para continuar su diligenciamiento y realizar la respectiva entrega.

Se comparte la dirección del drive, donde se consignan la totalidad de los informes mensuales correspondientes a convenios de adhesión https://drive.google.com/drive/u/1/folders/1zDcBEjh_g0mXZVJmzxpv7vrWcUnRZczv

El presente apartado del informe de gestión fue elaborado por la ingeniera María Fernanda Galarza, profesional de apoyo.

1.1.3. CONTRATACIÓN DERIVADA

En el presente capítulo se discriminan las acciones adelantadas en relación con la elaboración, seguimiento y finalización y cierre de los contratos derivados que se han suscrito durante la ejecución del contrato CO1.PCCNTR 1471299, los cuales involucran requisitos de carácter técnico necesarios para la perfecta ejecución del proyecto, los cuales son financiados con recursos del Fondo Emprender a través del Plan Operativo.

1.1.3.1. CONTRATACIÓN DERIVADA VIGENTE

FIDUCIA: Proveedor Fiduciaria Popular S.A

A continuación, se enuncian las actividades relacionadas con la entidad: *FIDUCIARIA POPULAR S.A*, con la que se suscribió el contrato CON 002 el 7 de diciembre de 2020. Se han suscrito dos otrosíes: el primero amplió el plazo de ejecución hasta el 22 de abril de 2023, y el segundo, extendió el plazo hasta diciembre de 2024 y se adicionaron $25.000.000 para la ejecución del total de pagos pendientes. Estas actividades se realizaron siguiendo los lineamientos del manual de convenios y contratos de la Universidad Nacional de Colombia.

A nivel administrativo, en septiembre de 2024, el equipo de Fiducia enfocó sus actividades en los siguientes ítems:

Tabla 9. Actividades de seguimiento a la fiducia

COMPONENTE	ACTIVIDADES	ANEXO 4_GESTIONFIDUCIARIA
FICs	• Realizar seguimiento a los rendimientos generados diariamente en los Fondos de Inversión Colectiva – FICs – • Realizar seguimiento con la fiduciaria sobre la apertura de la FIC correspondiente al último grupo de planes de trabajo – convocatorias.	No aplica
Pagos	● Validar y cargar en Plataforma del Fondo Emprender los informes diarios de pagos aplicados y rechazados. ● Hacer seguimiento a la ejecución de los pagos solicitados por los Planes de Negocio, a la certificación de reintegros que emite	B.FI.1 [T]-1299-386-24

	la Fiduciaria según informes de la Interventoría y a la emisión de certificados de ejecución presupuestal. ● Realizar verificaciones y control de cuentas por pagar vigentes y con problemáticas reportadas por los emprendedores.	
Informes	● Preparar los informes de pagos realizados en agosto de 2024 para enviar a la Aseguradora, al SENA, Líder de Interventoría y Líder de contratos de Adhesión. ● Revisar el informe de Gestión fiduciaria con corte a agosto de 2024.	B.FI.1 [T]-1299-385-24 B.FI.1 [T]-1299-386-24
Requerimientos	● Atender los requerimientos escalados por la Interventoría, SENA, y los Planes de Negocio con ocasión a la operación Fiduciaria. Con corte a 30 de septiembre del 2024, NO se recibió requerimiento.	No aplica
Comité Fiduciario	● Desarrollar el Comité Fiduciario número 42.	Presentación cuadragésimo segundo Comité Fiduciario E.F. Fondo Emprender Acta Comité Fiduciario No. 42
Primas y comisiones	● Hacer seguimiento al pago de las facturas de comisión fiduciaria y de prima de la Aseguradora.	No aplica

Anexo 4_GestionFiduciaria

En cuanto a la estrategia de liquidación de este contrato derivado, durante el mes de septiembre se llevaron a cabo las siguientes actividades:

1. Remisión Informe de Gestión E.F. Fondo Emprender por parte de Fiduciaria Popular a la Universidad Nacional para su revisión y posterior envío al SENA.
2. Conciliación cuentas bancarias y FICs Vs Saldos por ejecutar y GMF.
3. Solicitud reintegro recursos no ejecutados del SENA y Adherentes a las cuentas aperturas para la recepción de los recursos en la Universidad Nacional.

INTERVENTORÍA: Proveedor Universidad de Antioquía

Durante el periodo del presente informe se adelantaron actividades de seguimiento contractual en relación con el CON 003 de 2020 y su respectiva prórroga, firmado con la UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA - UdeA. Las obligaciones contractuales establecidas se han desarrollado dentro de lo establecido y han sido de carácter técnico, por lo cual se describen detenidamente en el Capítulo 3. Informe Técnico Línea Crear.

De acuerdo con los avances de la ejecución, se ha realizado el seguimiento y verificación de la información técnica y financiera, considerando los planes de negocio entregados y el acumulado de recursos asignados, con un costo de $690.000 cada uno.

A continuación, se resumen los pagos efectuados al proveedor a la fecha:

Tabla 10. Relación de pagos al proveedor Universidad de Antioquia

RELACIÓN DE PAGOS UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA		
ORPA	**FECHA**	**PAGO**
15108	23/12/2020	$ 727.315.200
11810	20/10/2021	$ 122.877.960
13727	1/12/2021	$ 195.281.960
14632	14/12/2021	$ 290.018.960

870	11/02/2022	$	358.581.960
2827	1/04/2022	$	372.542.960
5629	14/06/2022	$	513.912.000
8561	23/08/2022	$	507.817.000
12333	21/11/2022	$	32.844.000
2646	16/03/2023	$	397.693.000
2650	16/03/2023	$	192.934.000
4040	27/04/2023	$	277.909.000
5568	1/06/2023	$	182.219.000
9850	29/08/2023	$	79.741.000
11380	28/09/2023	$	8.100.600
SUB TOTAL PAGADO		**$**	**4.259.788.000**
VALOR TOTAL DEL CONTRATO		**$ 4.848.768.000**	
SALDO A LA FECHA DE CORTE		**$**	**588.980.000**

Durante el periodo del presente informe, 01 al 30 de septiembre de 2024, no se realizaron pagos a la Universidad de Antioquia, por cuanto la forma de pago establecida en el contrato exige un pago final del 15% a la liquidación del mismo.

SEGUROS DE VIDA – GRUPO DEUDORES: Proveedor Aseguradora Solidaria

A continuación, se relacionan las actividades realizadas con la empresa: *ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA*, entidad con la que se firmó la OSE 483 de 2021, para el aseguramiento de los recursos asignados por el CDN a los emprendedores y entregados a través del encargo fiduciario.

Tabla 11. Relación de actividades administrativas en la gestión de proveedor Seguros de Vida

FECHA	DESCRIPCIÓN
3 de septiembre de 2024	El proceso administrativo remitió al proveedor copia de una (1) orden de pago debidamente girada, la cual había sido previamente aprobada
13 de septiembre de 2024	El proveedor solicitó aprobación de cobro de los certificados tramitados en el período por parte del área administrativa del proyecto para continuar con la expedición de la factura correspondiente.
23 de septiembre de 2024	El supervisor del contrato realizó la revisión de los soportes de planes asegurados del mes de agosto de 2024 y remitió al proveedor recibido a satisfacción y cumplido para posterior cargue a la central de pagos. Ver Anexos: ConstanciaReciboServicioFactura310F105007AseguradoraSolidaria FacturaAseguradoraSolidariaRG31016994000000027_24 OrdenPago2382AseguradoraSolidariaOse483

Anexo 5_SeguimientoAseguradoraSolidariaColombia

FIRMA DIGITAL – Proveedor Thomas Signe Soluciones Tecnológicas

Por este concepto se han llevado a cabo y cerrado dos (2) contratos de prestación de servicios. El primero, la OSE 2149 de 2020 por $14.616.924 finalizó y se liquidó en el año 2022. El segundo, la OSE 1466 de 2022 por un valor de $5.997.184, finalizó el 30 de junio de 2023 con una ejecución

aproximada del 100%. El acta de liquidación de la orden contractual 1466 de 2022 fue firmada en noviembre de 2023 por todas las partes, dando así cierre a dicho contrato. Durante el mes de diciembre 2023 se procedió con la radicación de la respectiva factura con sus parafiscales y se realizó el pago final de la orden contractual.

Con base en el Plan Operativo Versión 6, se procedió a suscribir la tercera Orden contractual OSE 1210 de 2023 con la empresa THOMÁS SIGNE SOLUCIONES TECNOLÓGICAS GLOBALES S.A.S., por un valor de $ 16.014.273, para la firma, perfeccionamiento y legalización de las actas de liquidación y actas de cierre de los contratos de cooperación empresarial, según las disposiciones del Acuerdo 010 de 2019. Esta OSE se encuentra vigente hasta el 31 de diciembre de 2024, y de acuerdo con las necesidades actuales del proyecto, de ser necesario, se realizarán los trámites respectivos para la prórroga hasta el 23 de marzo de 2025, dependiendo del cumplimiento del cronograma para cierre y liquidación.

Con respecto a esta orden contractual, el 3 de septiembre de 2024 el equipo UNAL solicitó al proveedor la expedición de la certificación de firmas digitales para el último plan de negocios (ID 79724), cuyo contrato de cooperación empresarial fue formalizado a través de firma digital el pasado 26 de mayo de 2023. El 04 de septiembre se recibió del proveedor el mencionado certificado. Ver Anexo 6_SeguimientoThomasSigne: CertificacionDisponibilidadFlujoFirmaDigitalThomasSigne. Por otro lado, en el Anexo InformeFirmasDigitales_CCE dentro de la carpeta Anexo 6_SeguimientoThomasSigne, se relacionan la totalidad de contratos de cooperación empresarial (566 PN) que se legalizaron a través de la plataforma Uruk de propiedad del proveedor Thomas Signe.

El presente apartado del informe de gestión fue elaborado por el líder administrativo Ricardo Cañón y la tecnóloga de gestión documental Yesmi Carvajal.

DIGITALIZACIÓN DE PAGARÉS – Proveedor PROCESOS Y CANJE

El pasado 20 de junio de 2024 se le solicitó al proveedor la expedición de la factura correspondiente a la orden contractual 283, cuya ejecución finalizó el 31 de marzo de 2024. Dicha factura fue remitida por el proveedor el 25 de junio de 2024, por lo que inmediatamente se elaboró el acta de liquidación y se remitió a las partes para su verificación y firma, la cual se aprobó el 3 de julio de los corrientes, generando así el cierre y liquidación del contrato. El 12 de agosto se remitió al proveedor copia de la orden de pago 11241 correspondiente a la factura de la orden contractual 283.

La orden contractual 1009 de 2024 legalizada el pasado 31 de mayo, continúa vigente y fue necesario adelantar todos los trámites para la prórroga hasta el 31 de diciembre de 2024, la cual fue legalizada el pasado 26 de septiembre de 2024. De esta manera se continúa asegurando la gestión relacionada con la digitalización y custodia de los pagarés y carta de instrucciones.

Tabla 12. Relación de actividades administrativas en la gestión de proveedor Procesos y Canje

FECHA	DESCRIPCIÓN
10 de septiembre de 2024	El proceso administrativo solicitó documentos al proveedor con el fin de realizar la prórroga de la orden contractual hasta el 31 de diciembre de 2024.
13 de septiembre de 2024	El proceso administrativo radica la Solicitud de Otrosí a la Orden de Prestación de Servicios con todos sus documentos ante la Unidad Administrativa
27 de septiembre de 2024	La Unidad administrativa notifica la legalización del otrosí a la Orden Contractual vigente Ver anexo: OtrosiPsp1Ose1009_2024ProcesosyCanje

Ver Anexo 7_SeguimientoProcesos&CanjeS.A.

GARANTÍAS MOBILIARIAS: Proveedor CONFECÁMARAS

Durante el mes de septiembre de 2024 no se adelantaron trámites contractuales adicionales con este proveedor. En la actualidad se vienen adelantando los trámites operativos para el registro y

cancelación de garantías mobiliarias ante CONFECÁMARAS que es la única entidad autorizada en el país para dichos registros.

Cada plan de negocios requiere la creación de un registro de Garantía Mobiliaria según los bienes adquiridos durante la ejecución de su Contrato de Cooperación Empresarial, esto genera un costo inicial de registro, modificación en caso de compra de nuevos bienes y finalmente un costo de levantamiento o cancelación de la garantía mobiliaria, posterior a la condonación de recursos y liquidación del contrato de cooperación empresarial, o en caso de no condonación, un costo por la activación de las garantías. A continuación, se presenta un resumen del estado de esta actividad:

Tabla 13. Relación Cargue Garantías mobiliarias de los años 2022 a 2024

AÑO 2022					
Formulario de registro	**Cantidad**	**Costo sin impuesto**	**19%**	**Costo con impuesto**	**Costo total**
INSCRIPCIÓN INICIAL	232	$ 41.000	$ 7.790	$ 48.790	$ 11.319.280
MODIFICACIÓN DE REGISTROS	13	$ 11.000	$ 2.090	$ 13.090	$ 170.170
				TOTAL	**$11.489.450**

AÑO 2023					
Formulario de registro	**Cantidad**	**Costo sin impuesto**	**19%**	**Costo con impuesto**	**Costo total**
INSCRIPCIÓN INICIAL	211	$ 46.000	$ 8.740	$ 54.740	$ 11.550.140
MODIFICACIÓN DE REGISTROS	4	$ 12.000	$ 2.280	$ 14.280	$ 57.120
CANCELACIÓN	323	$ 12.000	$ 2.280	$ 14.280	$ 4.612.440
				TOTAL	**$16.219.700**

AÑO 2024					
Formulario de registro	**Cantidad**	**Costo sin impuesto**	**19%**	**Costo con impuesto**	**Costo total**
INSCRIPCIÓN INICIAL	45	$ 50.000	$ 9.500	$ 59.500	$ 2.677.500
MODIFICACIÓN DE REGISTROS	1	$ 13.000	$ 2.470	$ 15.470	$ 15.470
CANCELACIÓN	282	$ 13.000	$ 2.470	$ 15.470	$ 4.362.540
				TOTAL	**$ 7.055.510**

SALDO DE REGISTRO	**$ 36.330.880**

	$ 36.330.880
SALDO TOTAL	**$ 1.566.220**

Se debe tener en cuenta que en Plan Operativo V7 se cuenta con un saldo disponible de $ 9.909.120,00 para el traslado a la bolsa de Garantías Mobiliarias de Confecámaras. Adicionalmente, se está realizando una revisión de toda la operación en línea con la estrategia de liquidación del contrato, para así realizar los ajustes que haya lugar.

De acuerdo con la comunicación del SENA recibida bajo el radicado de entrada B.FI.1 [T]-CR-1299-321-24, el SENA solicitó actualización sobre los usuarios activos en la plataforma de Confecámaras, el 4 de junio de 2024 se respondió bajo radicado B.FI.1 [T]-1299-215-24 aclarando el estado de usuarios vigentes y no vigentes en plataforma, y solicitando la creación de usuario para la profesional de apoyo, María Fernanda Galarza, hasta el momento la Universidad Nacional sigue a la espera de la creación de este usuario.

Nota: A partir del mes de enero 2024 se incrementaron los costos de las operaciones que se realizan en plataforma, las cuales para el año 2023 estaban en $46.000 y para el año 2024 quedaron en $50.000; este incremento se realiza anualmente con base en el IPC (estos precios no tienen el IVA incluido). La información respectiva fue publicada por Confecámaras y puede consultarse en el siguiente enlace: Tarifas del Registro de Garantias Mobiliarias.pdf.

1.1.3.2. CONTRATACIÓN DERIVADA FINALIZADA

A continuación, se describen los proveedores con los que se han finalizado y liquidado ordenes contractuales suscritas en el desarrollo del contrato marco.

MODELO DE EVALUACIÓN INTELIGENTE: Proveedor FyGP SAS

Con el proveedor FORMULACIÓN Y GESTIÓN DE PROYECTOS SAS – FyGP SAS., se firmaron las OSE 1261 DE 2020 y OSE 1724 DE 2021, las cuales ya finalizaron. Se hicieron los respectivos pagos y se recibió debidamente firmada por parte del proveedor, las actas de liquidación: de la OSE 1261 el 09 de junio de 2021 y de la OSE 1724 el 23 de diciembre de 2022.

ORDEN DE COMPRA PARA LA ADQUISICIÓN DE LICENCIA DE SOFTWARE NEOSERRA

En relación con este proceso contractual, siguiendo los lineamientos del Manual de Convenios y Contratos de la Universidad Nacional de Colombia, se informa que la ejecución de la Orden contractual de compra ODC-120-2020 finalizó el 25 de agosto de 2020, los trámites de pago fueron efectuados con normalidad.

El día 25 de mayo de 2023 con el radicado de entrada B.FI.1 [T]-CR-1299-504-23 la Universidad Nacional recibió del SENA el informe de supervisión de la orden de compra ODC-120-2020 celebrada con OUTREACHSYSTEMS.COM. Teniendo en cuenta que, el objeto de esta orden contractual fue la compra de la licencia de software Neoserra para los Centros de Desarrollo Empresarial del SENA - Fondo Emprender, en el marco del contrato interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299 celebrado entre el Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA y la Universidad Nacional de Colombia.

Se verificó en la descripción de las actividades ejecutadas y el estado de ejecución plasmado en el informe de ejecución enviado que, la necesidad contractual solicitada por el SENA fue cumplida a satisfacción, motivo por el cual el informe se incorporará en respectivo expediente contractual, lo cual nos facilitará los procesos de liquidación de la contratación derivada y la gestión documental asociada. En este sentido, se dio cierre a esta contratación derivada.

ORDEN DE SERVICIOS RED DE EMPRENDEDORES

En el marco de la solicitud del SENA del 23 de diciembre de 2020 se adelantó el proceso de selección que dio origen a la orden contractual de servicios OSE-694-2021 celebrada entre la Universidad Nacional de Colombia y CONSTRUYO RED S.A.S., la cual finalizó el 30 de octubre de 2022. El acta de liquidación fue firmada el 03 de febrero de 2023.

1.1.4. GESTIÓN DOCUMENTAL

Se están siguiendo los lineamientos de gestión documental establecidos por la Universidad Nacional de Colombia. En este sentido, se han realizado las siguientes actividades:

- Se ha venido realizando toda la gestión documental del proyecto siguiendo los lineamientos brindados por la Coordinación de Archivo de la Facultad de ingeniería y el manejo de la Tabla de Retención Documental – TRD, junto con los protocolos que tiene la Universidad Nacional de Colombia, para la organización, almacenamiento y custodia de los documentos electrónicos.

- Se ha venido realizando acompañamiento a cada uno de los procesos que componen el proyecto, en aras de contar con la trazabilidad de cada uno de los procesos, subprocesos y protocolos dando cumplimiento a las obligaciones contractuales.
- Se comparte la dirección del drive, en la que se aloja la información compartida con el SENA: https://drive.google.com/drive/folders/10wCOrKF5AKItWW0prXWCUj2OymSx3U7S?usp=drive_link

Por otro lado, al cierre del presente informe, 30 de septiembre de 2024, se concluye que en el periodo se remitieron al SENA Fondo Emprender cinco (5) comunicados que requieren respuesta oficial, de los cuales uno (1) está pendiente, según la siguiente relación:

Tabla 14. Comunicados pendientes de respuesta

CONSECUTIVO	FECHA	DESTINATARIO	ASUNTO / REFERENCIA / CONCEPTO	N° RADICADO DE LA ENTIDAD
B.FI.1 [T]-1299-420-24	25/09/2024	Luz Dana Leal Leidy Johanna Sierra Isidro Beltrán	Programación de conciliaciones financieras según la planificación estratégica de la liquidación y cierre del contrato interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299 de 2020.	CRM No. 7-2024-268920 NIS.: 2024-01-349900 de Fecha: 27/09/2024

Las actividades presentadas en este apartado han sido realizadas por el equipo administrativo, liderado por Ricardo Alonso Cañón Colmenares e integrado por Alba Janeth Juan de Dios y Yesmi Carvajal.

1.1.5. GESTIÓN DE COMUNICACIONES Y ATENCIÓN AL EMPRENDEDOR

CLÁUSULA TERCERA 1.2. OBLIGACIONES RESPECTO A LA CONVOCATORIA 5. Crear y gestionar una línea de apoyo permanente al proceso de convocatorias y ejecución de los planes de negocio, y soporte técnico de plataforma/sistema de información del Fondo Emprender. (Telefónico y/o Virtual):

a) En los procesos de acreditación y evaluación, no se recibieron observaciones por parte de los emprendedores en la plataforma Fondo Emprender, considerando que las convocatorias se encuentran cerradas. Ver capítulo 3. Informe técnico.
b) Durante el mes de septiembre de 2024 no se realizaron actualizaciones ni publicación de los manuales para emprendedores.
c) Durante el mes de septiembre de 2024 no se publicaron videos instructivos para los procesos de cambio de datos, descarga de anexos y carga de anexos firmados en la plataforma Fondo Emprender y firma digital en la plataforma URUK.
d) Mediante el correo electrónico ayudafe_nal@unal.edu.co, se reciben solicitudes relacionadas al desarrollo de los planes de negocio.

En la siguiente tabla se cuantifican los correos electrónicos principales recibidos y las notificaciones de cierre contractual remitidas a los emprendedores:

Tabla 15. Correos de atención al emprendedor.

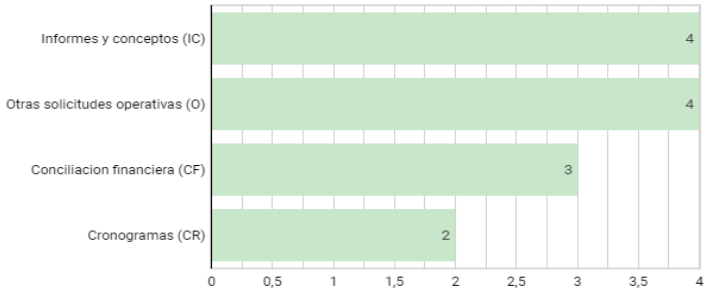
CORREO DE ATENCIÓN AL EMPRENDEDOR	IDENTIFICADOR	Periodo
ayudafe_nal@unal.edu.co	**Ayuda Proceso Contractual FE-SENA**	**Septiembre 2024**
Respuestas relacionadas a interventoría		13[1]
Respuestas relacionadas a Gestión de cartera		3

De las 13 comunicaciones dirigidas al equipo de interventoría, ninguna se encuentra abierta.

Teniendo en cuenta lo anteriormente expuesto, se hace un análisis de las SPQR de interventoría recibidas al correo de la mesa de ayuda, con el fin de caracterizar las solicitudes y entender a profundidad los procesos de los agentes que intervienen en el Fondo Emprender e identificar posibles oportunidades de mejora en los procesos. Este análisis se muestra a continuación.

Entre los PQRS procesados durante el mes, la distribución por tipología se muestra en la Figura 4.

Figura 4 - PQRS por tipología septiembre 2024



Se evidencian con mayor reincidencia aquellas denominadas como Informes y conceptos (IC) y Otras solicitudes operativas (O) con una participación de 30,8% cada una, seguido de conciliación Financiera (CF) con una participación de 23,1%; y finalmente Cronogramas (CR), con un 15,4% de participación. Se observa que, entre las Otras solicitudes operativas, se encuentran solicitudes relativas Comité de Seguimiento con la UDEA (2), información de anexos de garantías (1) y de planes de negocio entregados (1).

Sobre las 3 comunicaciones relacionadas con la gestión de cartera. Estas se discriminan en el apartado correspondiente 3.6. Gestión de cartera, del presente informe

f) Jornada de Inducción a emprendedores y Capacitación

En el mes de septiembre no se realizó ningún evento de bienvenida para emprendedores, y tampoco se llevaron a cabo módulos de capacitación de firma digital. Ya se dio cumplimiento a la obligación contractual del apartado 1.2 de las obligaciones respecto a la convocatoria en los numerales 11 y 23, los cuales enuncian respectivamente: "*Realizar los procesos de capacitación, actualización y transferencia tecnológica que se requieran para el mejoramiento continuo de los procesos del Fondo Emprender, tanto para sus clientes internos (SENA, Centros de Desarrollo Empresarial - unidades de emprendimiento externas) como sus externos (futuros emprendedores). La metodología para tal fin será acordada por ambas partes: SENA y contratista*"; y "*Acompañar al SENA para adelantar procesos de difusión y capacitación a las comunidades y a los futuros emprendedores en el nivel nacional. La metodología para tal fin será acordada por ambas partes: SENA y contratista*"; así mismo, en el apartado 1.4 de las obligaciones de gestión integral de interventoría, en el numeral 12: "*Capacitar en el manejo de la plataforma referente a aspectos como el cargue de información para pagos y seguimiento para Emprendedores beneficiarios, así como a las unidades de emprendimiento*". El reporte de los eventos de bienvenida y capacitaciones realizadas se puede consultar en el informe de gestión correspondiente al mes de noviembre de 2023, enviado mediante radicado B. FI. 1 [T]-1299-453-2023.

1.1.6. OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

A continuación, se detallan otras obligaciones financieras y/o administrativas contractuales, y su correspondiente avance:

1. *Numeral 11 de la CLÁUSULA CUARTA- Cumplir con las obligaciones frente al Sistema General de Seguridad Social Integral (salud, pensión, y riesgos laborales –ARL-) y parafiscales durante la ejecución del presente Contrato, conforme a la normatividad legal vigente*: 1. 1. Ver Anexo 8_ CertificacionParafiscalesUniversidadNacionalSeptiembre_2024

2. *Numeral 6 de la CLÁUSULA CUARTA - Utilizar todos los manuales corporativos y de imagen del Fondo Emprender y del SENA, en las actividades que se realicen en el marco de la ejecución del contrato.*
   Mediante oficio B.PFI-CI-1299-081-20 del 19 de agosto de 2020 suscrito por el director del Proyecto, el Profesor Oscar Castellanos solicitó al SENA la autorización para el uso de logos. Por medio de los radicados B.PFI-CI-CR-1299-098/099-20 y B.PFI-CI-CR-1299-100-20 del 21 y 24 de agosto del año 2020, respectivamente, el SENA dio la autorización de uso de los manuales, y remitieron el respectivo manual y logos de la entidad. Estos oficios se enviaron en el informe del mes septiembre de 2020. Así mismo mediante el consecutivo B.FI.1 [T]-CR-1299-1686-22 del 30 de noviembre de 2022, se recibió la última actualización de marca adoptada según la Resolución número 1-01910 de 2022, por la cual se adopta el manual de imagen corporativa del SENA para la vigencia 2022 - 2026.
3. *Numeral 16 de la CLÁUSULA QUINTA – Designar mediante documento legal a los ocho (8) días de inicio del presente contrato los representantes al Comité Técnico de Mejoramiento, para participar en el mismo y firmar sus actas:*
   Según Resolución 769 del 6 de mayo 2020, expedida por la Vicerrectoría de la sede de Bogotá de la Universidad de Colombia, se ha delegado al profesor Oscar Castellanos Domínguez y a la Profesora Sandra Patricia Rojas Berrio, como delegados desde la Universidad Nacional de Colombia al Comité Técnico de Mejoramiento.
4. *Numeral 17 de la CLÁUSULA QUINTA – Designar mediante documento legal a los ocho (8) días de inicio del presente contrato los miembros para la conformación de la Junta Administradora del Contrato:*
   Según Resolución 769 del 6 de mayo 2020, expedida por la Vicerrectoría de la sede de Bogotá de la Universidad de Colombia, se ha delegado al profesor Oscar Castellanos Domínguez y a la Profesora Sandra Patricia Rojas Berrio, como delegados desde la Universidad Nacional de Colombia a la Junta Administradora del Contrato.
5. *Numeral 29 de la CLÁUSULA QUINTA - Realizar las acciones necesarias para la ejecución de los recursos de acuerdos y convenios nacionales e internacionales obtenidos de posibles aportantes al Fondo Emprender, así como los recursos incorporados en contratos de adhesión suscritos en el marco del Acuerdo 010 de 2019, o la norma que se encuentre vigente para tal efecto:*
   En este período no se han realizado actividades de carácter administrativo relacionadas con esta obligación, las actividades relacionadas se discriminan en el capítulo financiero y técnico.
6. *Numeral 32 de la CLÁUSULA QUINTA – Presentar el informe final que establezca, entre otros, los productos y resultados obtenidos y que evidencien el cumplimiento de las actividades de ejecución presupuestal del contrato:*
   En este período no se han realizado actividades relacionadas con esta obligación.
7. *Numeral 34 de la CLÁUSULA QUINTA – Permitir el ingreso al sistema de gestión documental y administrativo en modalidad de Consulta a la Coordinación Nacional de Emprendimiento del SENA:*
   Se creó en el DRIVE una carpeta, en la cual se ha compartido con la supervisión del contrato del SENA la información organizada de informes que se han remitido al SENA. 01.015 INFORMACIÓN COMPARTIDA CON SENA
8. *Numeral 36 de la CLÁUSULA QUINTA – Solicitar autorización al SENA para el uso de logos, marca, diversos resultados y demás aspectos tanto de la imagen publicitaria del Fondo Emprender como el contenido de sus acciones en el desarrollo del contrato. El contratista no podrá difundir a mutuo propio información y cualquier tipo de material sin el previo visto bueno del SENA:*
   Mediante oficio B.PFI-CI-1299-081-20 del 19 de agosto de 2020 suscrito por el director del Proyecto, el Profesor Oscar Castellanos solicitó al SENA la autorización para el uso de logos. Así mismo mediante el consecutivo B.FI.1 [T]-CR-1299-1686-22 del 30 de noviembre de 2022, se recibió la última actualización de marca adoptada según la Resolución número 1-01910 de 2022, por la cual se adopta el manual de imagen corporativa del SENA para la vigencia 2022 - 2026.

1.2. INFORME FINANCIERO

El valor del contrato fue por **$108.935.190.000**, que de acuerdo con los documentos contractuales se distribuyen de la siguiente forma:

- **Costo total de la operación: $ 11.746.838.785,58**
- **Recursos de capital semilla: $ 84.658.949.583,70**
- **GMF: $ 625.573.791,72**
- **Cuota de Gerencia: $ 11.903.827.839,00**

1.2.1. CUOTA DE GERENCIA

En este período no se realizaron cobros por Cuota de Gerencia. A la fecha, el valor total facturado es de $10.237.291.941,54 correspondiente a las facturas 1, 2, 3 y 4 del contrato interadministrativo. La próxima factura se realizará una vez finalizada la etapa de liquidación, gestión de recaudo de cartera y demás procesos inherentes a la liquidación. En el Anexo 9_InformeCuotaGerencia se entrega la información desagregada de la cuota de gerencia, en el formato solicitado por la Supervisión.

1.2.2. PLAN OPERATIVO

El Plan Operativo reúne los costos de operación del contrato asociados a diferentes actividades y fue modificado por la Junta Administradora el 14 de diciembre de 2023. Este plan operativo fue recibido el 27 de febrero de 2024, posteriormente se realizó la gestión en el Comité de Extensión de la Facultad de Ingeniería, con el fin de ajustar la resolución del proyecto en el Sistema de Gestión Financiera QUIPU de la Universidad. Este ajuste fue aprobado por el Comité de Extensión mediante Acta 10 del 20 de marzo de 2024.

En la modificación del plan operativo versión 7, el SENA disminuyó el valor de los recursos de capital semilla y realizó movimientos internos en el valor de los costos de operación creando el rubro de operación Línea Crecer. De igual manera, agregó GMF para las transferencias de capital de la Línea Crecer derivados del contrato con Matrix. Con base en lo anterior, en la tabla siguiente se presenta el avance del plan operativo a 30 de septiembre de 2024.

Tabla 16. Plan Operativo V7 Aprobado Junta Administradora 14 de diciembre 2023

DESCRIPCIÓN	PLAN OPERATIVO V7 14/12/2023	VALOR COMPROMETIDO A 30/09/2024	VALOR EJECUTADO A 30/09/2024	SALDO VALOR COMPROMETIDO A 30/09/2024	SALDO VALOR EJECUTADO A 30/09/2024
Convocatoria nacional 77 - Multisectorial	$ 11.437.873.711,70	$ 11.437.873.714,00	$ 11.257.366.217,64	-$ 2,30	$ 180.507.494,06
Convocatoria nacional 78 - Naranja	$ 9.475.838.959,00	$ 9.475.838.958,00	$ 9.305.292.847,50	$ 1,00	$ 170.546.111,50
Convocatorias cerradas	$ 19.745.236.913,00	$ 19.611.666.601,34	$ 19.137.791.962,76	$ 133.570.311,66	$ 607.444.950,24
Recursos para línea de sostenibilidad	$ 44.000.000.000,00	$ 39.504.623.211,00	$ 39.504.623.211,00	$ 4.495.376.789,00	$ 4.495.376.789,00
Evaluación de planes de negocio (automatización)	$ 434.722.901,00	$ 434.722.901,00	$ 434.722.901,00	$ 0,00	$ 0,00
Proceso evaluación acreditación y otras convocatorias	$ 218.500.000,00	$ 218.500.000,00	$ 218.500.000,00	$ 0,00	$ 0,00
Evaluación humana (incluidos convenios de cofinanciación)	$ 203.240.495,00	$ 203.240.495,00	$ 203.240.495,00	$ 0,00	$ 0,00
Meses de seguimiento por plan de negocios (incluido prórrogas)	$ 5.246.208.000,00	$ 4.848.768.000,00	$ 4.259.788.600,00	$ 397.440.000,00	$ 986.419.400,00
Póliza de deudor	$ 163.350.000,00	$ 163.350.000,00	$ 152.537.407,00	$ 0,00	$ 10.812.593,00
Fiduciaria	$ 170.337.646,00	$ 170.337.646,00	$ 142.530.227,00	$ 0,00	$ 27.807.419,00
Neoserra (12 meses)	$ 176.664.303,00	$ 176.664.303,00	$ 176.664.303,00	$ 0,00	$ 0,00
Firmas digitales	$ 40.616.924,00	$ 36.604.235,00	$ 31.290.077,00	$ 4.012.689,00	$ 9.326.847,00
Red de Emprendedores	$ 712.399.992,00	$ 712.399.992,00	$ 712.399.992,00	$ 0,00	$ 0,00
Actividades de modernización (evaluación, pagarés desmaterializados, otros)	$ 262.238.255,88	$ 262.000.001,00	$ 262.000.001,00	$ 238.254,88	$ 238.254,88

Operación línea crecer	$ 3.854.549.809,00	$ 0,00	$ 0,00	$ 3.854.549.809,00	$ 3.854.549.809,00
Garantías Mobiliarias (CONFECAMARAS)	$ 46.240.000,00	$ 36.330.880,00	$ 36.330.880,00	$ 9.909.120,00	$ 9.909.120,00
Cobro de Cartera	$ 217.770.459,70	$ 0,00	$ 0,00	$ 217.770.459,70	$ 217.770.459,70
GMF (Contratación derivada + Capital Semilla)	$ 385.623.153,48	$ 350.446.535,09	$ 344.726.399,11	$ 35.176.618,39	$ 40.896.754,37
GMF Matrix	$ 239.950.638,24	$ 77.145.728,00	$ 77.145.728,00	$ 162.804.910,24	$ 162.804.910,24
Total costos de operación	**$ 97.031.362.161,00**	**$ 87.720.513.200,43**	**$ 86.256.951.249,01**	**$ 9.310.848.960,57**	**$ 10.774.410.911,99**

La Tabla anterior muestra el valor asignado, comprometido y ejecutado de los diferentes rubros según el formato del SENA para el Plan Operativo V7 formalizado el 14 de diciembre de 2023. Los recursos de las convocatorias 80-Juventudes y 186-Samaniego, Nariño fueron asignados por el SENA en el rubro de "Convocatorias cerradas", por esta razón no se muestran de manera desagregada.

De lo anterior, es necesario precisar las especificidades de cada rubro:

a) Sobre los saldos no ejecutados de las convocatorias nacionales y cerradas: Actualmente los saldos no ejecutados se encuentran en la Fiduciaria Popular S.A., entidad con la cual el equipo de la Universidad 2020 tiene el contrato de Encargo Fiduciario de Administración y Pagos No. 2 de 2020, generado rentabilidad acumulada desde el mes de enero de 2022 al 31 de agosto de 2024 por valor de $1.336.727.237,41, recursos que se han reintegrado al SENA de acuerdo con lo dispuesto en la cláusula quinta numeral 26) del contrato en las fechas 26/10/22, 31/01/23, 28/07/23 y 22/02/24.

b) En el mes de julio de 2024 se realizó el último desembolso a los emprendedores en el marco del contrato con la Fiduciaria Popular, la Universidad dio inicio al proceso para reintegrar los saldos no ejecutados que se encuentran en Fiduciaria Popular a la cuenta BBVA No. 00130309000200045797 dispuesta para el manejo del recurso del contrato interadministrativo, conforme las disposiciones de la cláusula quinta numeral 26) del contrato.

c) Sobre el saldo no colocado por valor de $495.376.789,00 de la Línea CRECER que tiene Matrix Créditos S.A.S., está pendiente el aval técnico del SENA para el cierre de la Fiduciaria Agraria para el reintegro de los recursos a la cuenta BBVA de la Universidad.

d) Sobre los $4.000.000.000,00 de saldo del rubro "*Recursos para la línea de sostenibilidad – Línea CRECER*", la Universidad ha reiterado en los Comités Técnicos de Mejoramiento y en los comunicados B.FI.1 [T]-1299-022-22 del 25 de enero de 2022 y B.FI.1 [T]-1299-498-22 del 26 de agosto de 2022 la necesidad de dar lineamientos precisos por parte del SENA para iniciar la gestión que consideren oportuna en el desarrollo de la operación.

e) Sobre el saldo en cobro de cartera se tiene una asignación según el plan operativo V7 de $217.770.459,70 el cual con corte al 31 de agosto de 2024 no se ha comprometido, por lo cual estamos pendientes de las directrices del SENA para su ejecución.

Respecto a la solicitud de reducción de contrato CO1.PCCNTR.1471299 de 2020 recibida el 9 de septiembre de 2024 bajo radicado B.FI.1 [T]-CR-1299-560-24, la Universidad Nacional informó que no se encontró soporte alguno en las actas de la sesión de la Junta Administradora del 14 de diciembre de 2023 ni en la sesión del comité de mejoramiento del mes de julio de 2024, referente a la reducción del contrato CO1.PCCNTR.1471299 de 2020. Por lo anterior, se solicita aclarar la posible reducción del contrato ya que nos encontramos próximos a iniciar el proceso de liquidación del contrato marco.

1.2.3. INFORME FINANCIERO DE ADHESIONES SUSCRITAS

A corte 30 de septiembre de 2024, el recaudo de las adhesiones suscritas es equivalente al 100% de los 22 contratos de adhesión firmados y se discriminan así:

Tabla 17. Detalle de contratos de adhesión a 30 de septiembre de 2024

FECHA DE DESEMBOLSO	CONTRATO DE ADHESIÓN	VALOR DEL APORTE DEL ALIADO SEGÚN CONTRATO	SALDO EN CUENTA (CAPITAL + RENDIMIENTOS)
24/12/2020	Tauramena – Casanare	$500.000.000	$105.768.248,09
18/12/2020	Villanueva – Casanare	$300.000.000	$369.738,43
23/12/2020	San Juan de Urabá	$300.000.000	$16.326.825,66
15/12/2020	Yarumal	$300.000.000	$851.832,90
16/12/2020	Planadas	$308.000.000	$60.258.069,92
27/01/2021	Departamento de Sucre	$571.000.000	$29.144.028,17
24/12/2020	Caldas - Antioquia	$600.000.000	$62.264.307,15
22/12/2020	Bugalagrande – Valle	$350.000.000	$259.556,21
28/12/2020	Carmen de Viboral	$600.000.000	$2.466.723,01
29/12/2020	Planeta Rica	$500.000.000	$4.914.653,76
16/12/2020 22/12/2020	Barrancabermeja	$750.000.000	$81.411.230,79
24/12/2020 29/01/2021	Quebradona S.A.S	$750.000.000	$20.879.342,24
23/12/2020 02/02/2021	Itagüí- Antioquia	$1.000.000.000	$67.711.205,85
13/01/2021	Garzón- Huila	$300.000.000	$23.629.891,75
14/01/2021 29/01/2021	Gramalote Limited	$746.132.550	$37.610.706,45
03/02/2021 08/02/2021 16/03/2021	Secretariado Nacional de Pastoral Social	$1.000.000.000	$153.530,45
16/04/2021	Ministerio del Interior	$1.000.000.000	$12.684.664,01
28/05/2021 09/12/2021	Manizales	$1.485.000.000	$348.947.397,96
6/08/2021	La Virginia	$273.000.000	$34.297.428,48
25/08/2021	Norte de Santander	$650.000.000	$4.005.488,95
27/08/2021	Acacias	$600.000.000	$37.711.318,00
8/10/2021	Riohacha	$300.000.000	$11.260.828,00
Total		**$ 13.183.132.550**	**$962.927.016,23**

Ver Anexo 10_Extractos bancarios Contratos de Adhesión

La tabla anterior resume la información financiera de cada contrato de adhesión: la fecha de desembolso de recursos, el valor del aporte del ente adherente según cada contrato y el saldo en las cuentas bancarias creadas para cada una de las adhesiones, de acuerdo con los contratos de adhesión, según los extractos bancarios a corte septiembre 2024. Se aclara que está pendiente la devolución de los recursos no ejecutados que se encuentran en la Fiduciaria Popular.

1.2.3.1. TRASLADOS DE SALDOS NO EJECUTADOS A ADHERENTES

Durante el mes de septiembre de 2024, como parte del proceso de liquidación de contratos de adhesión y de acuerdo a la solicitud de devolución de recursos no ejecutados por Planadas, Gramalote y Manizales, se realizó la solicitud a la Tesorería de la Universidad Nacional de Colombia, teniendo en cuenta el AVAL dado por el SENA.

1.2.4. INFORME DE EJECUCIÓN FINANCIERA DE LA CONTRATACIÓN DERIVADA

Durante el mes de septiembre de 2024, como parte de la contratación derivada, se continuó con la ejecución de los contratos. En el mes se realizaron los siguientes pagos: Un pago a ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA por $729.547 y un pago THOMAS SIGNE SOLUCIONES TECNOLOGICAS GLOBALES S A S $229.567 más el valor correspondiente al GMF.

Tabla 18. Estado Financiero contratos derivados.

ROL EN EL PROYECTO	VALOR CONTRATO	SALDO EJECUTADO A 30/09/2024	SALDO DISPONIBLE A 30/09/2024
EVALUACIÓN Y ACREDITACIÓN DE PLANES DE NEGOCIO (AUTO)	$ 656.883.396,00	$ 656.883.396,00	$ 0,00
EVALUADORES	$ 199.580.000,00	$ 199.580.000,00	$ 0,00
FIDUCIARIA	$ 170.337.646,00	$ 142.530.227,00	$ 27.807.419,00
FIRMA DIGITAL	$ 36.604.235,00	$ 31.290.077,00	$ 5.314.158,00
INTERVENTORÍA	$ 4.848.768.000,00	$ 4.259.788.600,00	$ 588.979.400,00
MODERNIZACIÓN DE PROCESOS	$ 262.000.001,00	$ 262.000.001,00	$ 0,00
Plataforma Fondo Emprender	$ 0,00	$ 0,00	$ 0,00
NEOSERRA	$ 176.664.303,00	$ 176.664.303,00	$ 0,00
PÓLIZA	$ 163.350.000,00	$ 152.537.407,00	$ 10.812.593,00
RED DE EMPRENDEDORES	$ 712.399.992,00	$ 712.399.992,00	$ 0,00
GARANTÍAS MOBILIARIAS	$ 36.330.880,00	$ 36.330.880,00	$ 0,00
GMF	$ 28.345.018,00	$ 25.924.595,00	$ 2.420.423,00
Total	**$ 7.291.263.471,00**	**$ 6.655.929.478,00**	**$ 635.333.993,00**

De acuerdo con lo anterior, se han suscrito contratos por el rubro de contratación derivada por $7.291.263.471,00, se han hecho pagos por $6.655.929.478,00 correspondiente al 91% y está pendiente por ejecutar pagos por $635.333.993 correspondiente al 9%.

1.2.5. INFORME FINANCIERO DE FIDUCIA

En el Anexo 4_GestionFiduciaria, subcarpeta *Informe septiembre* podrán visualizar el informe de Gestión Fiduciaria correspondiente a septiembre en donde, entre otros, se encuentra un análisis del comportamiento de los Fondos de Inversión Colectiva – FICs – en los cuales se tienen administrados los recursos.

Con respecto a los rendimientos generados (por los FICs) en el marco de la operación, al cierre del mes se encuentran cercanos a los $8.017.755,86. El mercado ha mostrado un comportamiento favorable dando lugar a rendimientos acumulados durante los nueve primeros meses del año 2024 cercano a $96.982.014,54. En lo que respecta al desarrollo del contrato, este se ha presentado sin novedades, considerando que ya todos los planes de negocio finalizaron su ejecución presupuestal.

1.2.5.1. CARACTERÍSTICAS FONDOS DE INVERSIÓN

El Contrato No. CON 002 de 2020, suscrito entre la Universidad Nacional de Colombia y Fidupopular S.A, establece las características exigidas para el Fondo receptor del Capital Semilla:

Fondo de Inversión Colectiva Abierto Fiduliquidez
Es un Fondo de Inversión Colectiva a la vista sin pacto de permanencia, dirigido principalmente a entes descentralizados del orden territorial con participación pública superior al 50 y demás entidades sujetas al régimen de inversiones establecido en el Capítulo IV del Decreto 1525 de 2008 así como personas naturales y jurídicas que se podrán beneficiar de rendimientos en el corto plazo de acuerdo a las condiciones del mercado: Rentabilidad variable diaria, sujeto a las condiciones del mercado, Intereses capitalizables diariamente y Los recursos invertidos deben permanecer mínimo un día en el fondo, para que puedan ser retirados.

- ✓ **Administradora:** FIDUCIARIA POPULAR S.A.
- ✓ **Familia de FIC:** No Aplica
- ✓ **Gestores:** Fiduciaria Popular S.A.
- ✓ **Custodio:** Cititrust S.A

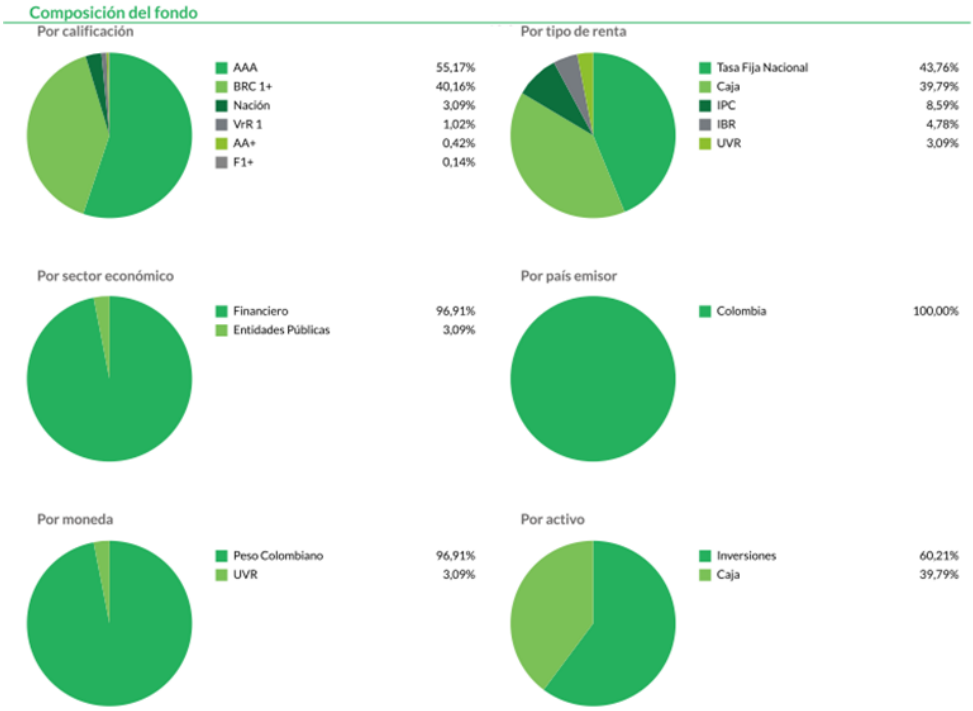
- ✓ **Tipo de FIC:** Fondo de inversión colectiva abierto sin pacto de permanencia
- ✓ **Perfila de Riesgo:** Conservador
- ✓ **Monto de apertura:** $200.000
- ✓ **Limite por inversionista:** 10% del total del Fondo
- ✓ **Inicio de Operaciones:** 09/01/2009
- ✓ **Valor del FIC (Mill COP):** 1.226.976,34
- ✓ **No de Unidades en circulación:** 92.823.024,214770
- ✓ **Calificación:** F-AAA/1+ VrM2 Bajo
- ✓ **Fecha última calificación:** 10/05/2024
- ✓ **Entidad Calificadora:** Value & Risk Rating
- ✓ **Política de Inversión:** El fondo de inversión colectiva FIDULIQUIDEZ, es una alternativa de inversión, con perfil de riesgo conservador, que tiene como objetivo principal la inversión de recursos colectivos en activos del mercado monetario y de renta fija de corto plazo, cuya calificación de riesgo sea Riesgo República de Colombia o para el caso de entidades bancarias la calificación establecida en el Art. 49 del Decreto 1525 de 2008 o las normas que lo modifiquen o sustituyan. Su estructura busca que los adherentes tengan un manejo eficiente de su flujo de caja, bajo los criterios de seguridad, rentabilidad y liquidez. Su estrategia de inversión buscó mantener un portafolio de renta fija de corto plazo, con excelente calidad crediticia y diversificación, dando mayor importancia a la preservación del capital en el tiempo, acorde con el perfil del fondo. La mayoría de las inversiones se realizaron en activos tasa fija e IBR y una menor proporción en títulos indexados al IPC. La duración promedio ponderada del fondo propenderá por ser menor a 170 días. La disminución en el valor de la duración del fondo entre el cierre de agosto y el de septiembre se explica principalmente por el cambio en el cálculo de la duración de los instrumentos de renta fija pactados en tasa variable que se estableció en la circular 011 de 2013 de la Superintendencia Financiera y por lo tanto no está asociado a un cambio en la estructura del portafolio o en su estrategia.

Tabla 19. - Ficha Técnica Fidupopular S.A septiembre 2024 composición del Fondo FIDULIQUIDEZ

INVERSIONES POR PLAZO	
1 a 180 días	54,38%
180 a 365 días	19,40%
1-3 años	26,21%
3-5 años	0,00%
Más de 5 años	0,00%

Las siguientes gráficas muestran la composición, exposición y principales Inversiones del Fondo:

Figura 5. Composición del Fondo



A continuación, se relacionan las principales inversiones del Fondo FIDULIQUIDEZ:

Tabla 20. Principales inversiones del Fondo FIDULIQUIDEZ

EMISOR	PARTICIPACIÓN DEL EMISOR SOBRE EL VALOR TOTAL DEL FONDO (%)
Banco de Occidente	17,93%
Banco GNB Sudameris	15,16%
Banco Davivienda S A	10,88%
Banco de Bogotá	10,27%
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria Colombia S.A.	9,34%
Financiera de Desarrollo Territorial S A Findeter	7,68%
Banco Popular	7,38%
Scotiabank Colpatria	6,38%
Itaú	5,91%
Dirección Del Tesoro Nacional	3,09%
TOTAL	**94,02%**

De acuerdo con la ficha técnica de Fiduliquidez, la anterior tabla muestra la participación del emisor sobre el valor total del fondo (%) con corte septiembre de 2024, mostrando un portafolio conservador según la estrategia de la Fiduciaria Popular para este Fondo.

1.2.5.2. RESUMEN DE PAGOS CONSOLIDADOS

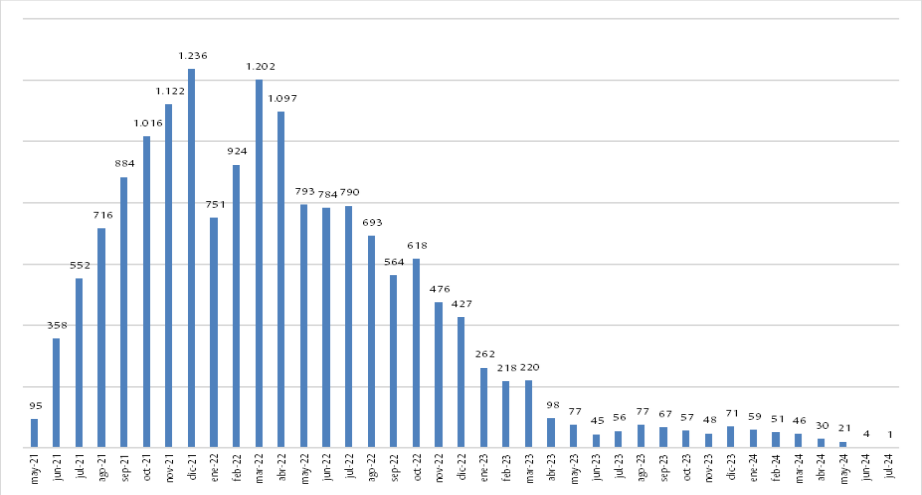
Durante el mes de septiembre no se realizaron pagos a emprendedores, por cuanto todos los planes de negocio ya finalizaron ejecución. A continuación, se muestra un resumen de la operación de pagos, desde mayo de 2021 hasta el 31 de julio de 2024, mes en el que se desembolsó el último pago a emprendedores.

Tabla 21. Pagos consolidados / FICs

CONSOLIDADO							
ACUMULADO	PAGO INFORMADOS	RECHAZOS			RECHAZOS TOTAL	REPROCESOS	TOTAL PAGOS APLICADOS
		BANCARIOS	DOCUMENTOS	CARGUE EN PLATAFORMA			
	17.534	280	229	419	928	29	16.606

A continuación, se relaciona el resumen de pagos aplicados en cada mes de operación:

Figura 6. Número de pagos aplicados en cada mes de operación



A continuación, se muestra el detalle del acumulado de rechazos de pagos y casuísticas de mayo de 2021 al 31 de julio de 2024:

Tabla 22. Acumulado de rechazos de pagos

TIPOLOGÍA	VALOR TOTAL	NÚMERO TOTAL	PARTICIPACIÓN
RECHAZO BANCARIO	$1.121.657.865,46	280	30,17%
RECHAZO DOCUMENTAL	$ 889.301.947,47	229	24,68%
RECHAZO ERROR CARGA PLATAFORMA	$ 1.331.987.009,28	299	32,22%
RECHAZO ERROR PLATAFORMA	$ 304.335.183,04	120	12,93%
TOTAL	**$ 3.647.282.005,25**	**928**	**100%**

Adicionalmente se muestra el detalle consolidado de la ejecución del capital semilla:

Tabla 23. Detalle consolidado de la ejecución del capital semilla

CONV	VALOR CONVOCATORIA (según contrato de adhesión)	CAPITAL SEMILLA TRASLADADO A FIDUCIA	GMF ASIGNADO TRASLADADO A FIDUCIA	VALOR DESEMBOLSOS A EMPRENDEDORES FIDUCIA	GMF EJECUTADO ACUMULADO EN FIDUCIA	REINTEGROS RECURSOS A FIDUCIA POR LOS EMPRENDEDORES	GMF REINTEGROS A LA FIDUCIA	SALDO POR EJECUTAR EN FIDUCIA	PAGOS EXITOSOS	VALOR TOTAL EJECUTADO A 30/09/2024 (desembolso menos reintegros)
77	12.000.000.000,00	11.437.873.714,00	45.751.494,87	11.352.302.204,07	45.409.208,82	94.935.986,43	379.743,95	181.229.526,36	3.453	11.257.366.217,64
78	10.000.000.000,00	9.475.838.958,00	37.903.355,79	9.327.761.005,50	37.311.044,02	22.468.158,00	89.872,63	171.228.294,90	3.011	9.305.292.847,50
80	4.000.000.000,00	3.486.600.972,00	13.946.403,90	3.420.035.424,54	13.680.141,70	7.976.258,00	31.905,03	74.839.972,69	1.291	3.412.059.166,54
167	2.000.000.000,00	1.878.699.932,00	7.514.799,73	1.883.154.645,00	7.532.618,58	5.000.000,00	20.000,00	547.468,15	700	1.878.154.645,00
168	1.377.803.000,00	1.115.069.503,00	4.460.278,01	1.115.061.841,30	4.460.247,37	-	-	7.692,34	170	1.115.061.841,30
169	900.000.000,00	900.000.000,00	3.600.000,00	898.793.166,69	3.595.172,66	2.200.000,00	8.800,00	3.420.460,64	242	896.593.166,69
171	900.000.000,00	857.405.967,00	3.429.623,87	864.366.248,10	3.457.465,00	12.196.715,00	48.786,86	5.257.379,63	320	852.169.533,10
172	900.000.000,00	898.439.781,00	3.593.759,13	906.887.661,18	3.627.550,65	15.882.750,00	63.531,00	7.464.609,30	229	891.004.911,18
174	900.000.000,00	837.423.921,00	3.349.695,68	821.917.872,40	3.287.671,49	-	-	15.568.072,79	178	821.917.872,40
175	1.427.500.000,00	1.363.718.262,00	5.454.873,04	1.347.984.128,39	5.391.936,51	-	-	15.797.070,14	492	1.347.984.128,39
176	924.000.000,00	753.699.450,00	3.014.797,81	753.403.872,55	3.017.165,30	887.451,00	3.549,80	296.759,76	222	753.403.872,55
177	1.500.000.000,00	1.353.752.097,00	5.415.008,39	1.342.537.428,07	5.370.149,71	106.294,37	425,18	11.366.247,16	610	1.342.431.133,70
178	1.477.803.000,00	1.473.906.073,00	5.895.624,27	1.472.209.575,61	5.888.838,30	7.450.982,00	29.803,93	9.184.069,29	493	1.464.758.593,61
179	1.377.803.000,00	1.366.791.200,00	5.467.164,80	1.343.151.174,52	5.372.604,70	-	-	23.734.585,58	398	1.343.151.174,52
181	1.050.000.000,00	895.548.729,00	3.582.194,90	892.597.996,65	3.570.391,99	-	-	2.962.535,26	317	892.597.996,65

182	1.500.000.000,00	1.356.299.317,00	5.425.197,26	1.321.550.225,26	5.286.200,91	-	-	34.888.088,09	466	1.321.550.225,26
183	2.000.000.000,00	744.573.218,00	2.978.292,87	620.164.858,00	2.480.659,43	1.000.000,00	4.000,00	125.909.993,44	172	619.164.858,00
184	1.500.000.000,00	1.463.974.954,00	5.855.899,81	1.356.230.905,55	5.424.923,62	-	-	108.175.024,64	387	1.356.230.905,55
185	1.492.265.100,00	1.425.262.381,00	5.701.049,55	1.384.203.575,70	5.536.814,30	17.246.241,60	68.984,97	58.538.267,12	452	1.366.957.334,10
186	800.000.000,00	779.759.505,00	3.119.038,02	723.333.208,95	2.893.332,84	-	-	56.652.001,23	265	723.333.208,95
187	2.000.000.000,00	1.978.885.733,00	7.915.542,95	1.957.061.507,64	7.828.246,03	1.482.000,00	5.928,00	23.399.450,28	615	1.955.579.507,64
188	2.285.000.000,00	1.842.319.297,00	7.369.277,18	1.778.853.728,07	7.115.414,91	2.000.000,00	8.000,00	65.727.431,20	566	1.776.853.728,07
189	819.000.000,00	716.807.247,00	2.867.229,00	715.214.993,56	2.860.859,98	1.183.000,00	4.732,00	2.786.354,47	298	714.031.993,56
190	1.550.000.000,00	1.436.360.738,00	5.745.442,95	1.456.635.395,34	5.826.541,58	25.780.000,00	103.120,00	5.527.364,02	470	1.430.855.395,34
191	1.500.000.000,00	1.439.340.144,00	5.757.360,58	1.401.533.065,18	5.606.132,26	13.055.556,22	52.222,22	51.066.085,58	504	1.388.477.508,96
192	900.000.000,00	878.153.849,00	3.512.615,40	803.243.765,13	3.212.975,06	-	-	75.209.724,21	285	803.243.765,13
Total	**57.081.174.100,00**	**52.156.504.942,00**	**208.626.019,76**	**51.261.076.923,95**	**205.044.307,72**	**230.851.392,62**	**923.405,57**	**1.130.784.528,27**	**16.606**	**51.030.225.531,33**

Sobre la tabla anterior, el "Valor total ejecutado" corresponde a la totalidad de los recursos desembolsados por la Fiducia a los emprendedores menos el valor de los recursos por reintegros de los emprendimientos a la Fiducia.

1.2.5.3. ESTADO VALOR DEL CONTRATO CON FIDUCIARIA POPULAR S.A.

Con ocasión a la ejecución de pagos que se ha efectuado en el marco del Contrato de Encargo Fiduciario:

- Se suscribió el 7 de diciembre de 2020 con la Fiduciaria Popular S.A. por un valor de $96.891.764.
- Se realizó adición en julio 7 de 2022 por $48.445.882,00 (cuya finalidad se centró garantizar la operación de los recursos del Fondo Emprender para capital semilla y gastos administrativos en las condiciones establecidas para ello en el Contrato Interadministrativo No CO1.PCCNTR.1471299 toda vez que en 2020 se habían presupuestado un total de 488 planes de negocio con 25 pagos cada uno y la operativa del Contrato Interadministrativo reflejó la necesidad de requerir el aumento de las transacciones de 25 a 35 y un ajuste de 488 a 528 planes de negocio que a su vez conlleva a adicionar los recursos del otrosí).
- Se realizó adición del 21 de abril de 2023 por $25.000.000,00 con el objetivo de poder finalizar la ejecución de los planes de negocio vigentes en el marco del Fondo Emprender (cada pago ejecutado de forma exitosa (aplicado) por un valor de $19.250 más IVA) y ampliar la vigencia del contrato hasta el 31 de diciembre de 2024. Para un total de $170.337.646 de valor del contrato.
- En la siguiente sección, encontrarán el estado actual del valor del contrato (con una ejecución de $142.530.227,00) y el comportamiento de los pagos aplicados (es decir en estado exitoso). Es importante precisar que a partir de mayo de 2023 la tarifa de cada pago exitoso es de $19.250.

1.2.5.3.1 COMISIÓN FIDUCIARIA

De acuerdo con el otrosí No. 2 al Contrato de Encargo Fiduciario de Administración y Pagos No. 2, LA UNIVERSIDAD pagará el valor pactado al CONTRATISTA mes vencido de acuerdo con el número de pagos efectuados a los beneficiarios y reportados por EL CONTRATISTA como exitosos o aplicados, multiplicado por el valor unitario señalado en la oferta, es decir la suma de DIECINUEVE MIL DOSCIENTOS CINCUENTA PESOS M/CTE. ($19.250) más IVA. El valor de la transacción no tendrá fórmula de reajuste por IPC, de tal manera que el valor de la transacción se deberá mantener sin cambio por la duración del contrato. El pago estará sujeto a verificación y aprobación de la información presentada al Supervisor del contrato. En ninguna circunstancia podrá deducirse de los rendimientos de la fiducia el (los) pago (s) o remuneración por concepto de los servicios pactados entre LA UNIVERSIDAD y EL CONTRATISTA. La suma de estos cobros no podrá superar el valor del presente contrato. Durante el mes de septiembre de 2024 NO se causó y NO se descontó factura de comisión fiduciaria debido a que ya se terminaron las ejecuciones y pagos a los emprendedores.

Figura 7. Ejecución contrato Fidupopular

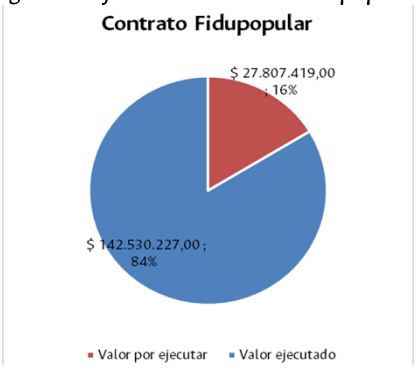
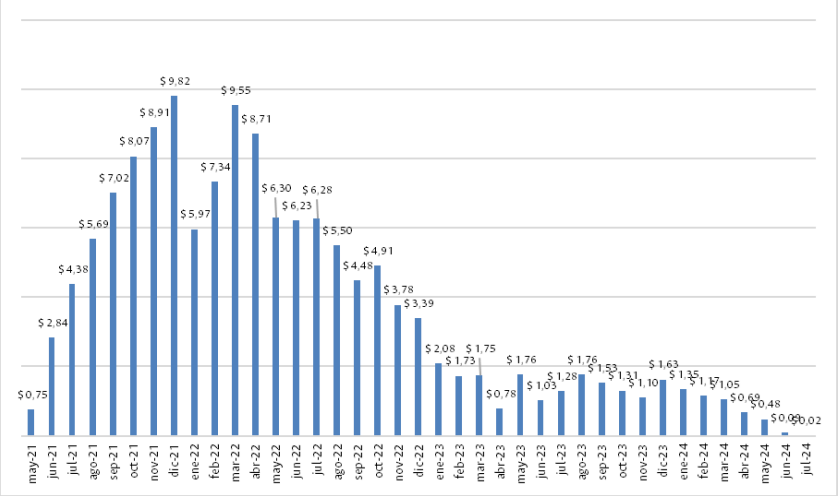


Figura 8. Relación de los valores de comisión Fidupopular



Cifras en millones

En la figura anterior se detallan mes a mes el cobro de comisión mensual que la Fiduciaria Popular S.A. factura a la UNAL, sobre los pagos ejecutados de forma exitosa. Es importante tener presente que el contrato de Encargo Fiduciario de administración y pagos No. 2 de la Facultad de Ingeniería celebrado entre la Universidad Nacional de Colombia y la Fiduciaria Popular S.A. vencía el 22 de abril de 2023 por lo que para la ejecución del total de pagos pendientes y del valor del contrato vinculado a estos se realizó una adición contractual de $25.100.000 más GMF y una prórroga hasta el 31 de diciembre de 2024 o hasta agotar los recursos.

Figura 9. Ejecución contrato Fidupopular-número de pagos aplicados a 31 de agosto de 2024



En el anterior gráfico se presentan los 16.606 pagos ejecutados por la Fiduciaria Popular en desarrollo de los planes de negocios de los emprendedores de las diferentes convocatorias, así mismo se muestra la bolsa de pagos, dado que quedaron de 1.214 pagos por ejecutar y cuyo valor será reintegrado una vez se haga la liquidación del contrato con la Fiduciaria Popular. Es importante precisar que ya se efectuó el último pago a los emprendimientos y no se tienen pagos pendientes por ejecutar a la fecha.

1.2.5.4. SALDOS

A corte de septiembre de 2024, el saldo total de los fondos de inversión y cuentas bancarias adscritas al Encargo Fiduciario ascienden a la suma de $1.278.541.015,94, cabe resaltar que a los recursos de los Fondos de Inversión Colectiva se le deben descontar las cuentas por pagar correspondientes a los impuestos generados y que serán trasladados a la sociedad Fiduciaria.

En atención a lo anterior se presentan los saldos de las cuentas y de los encargos:

Tabla 24. Saldo cuentas / FICs

CONCEPTO	CUENTA BANCARIA/FICS	EXTRACTO
6322–VALORDELCONTRATO	CuentadeAhorros220-150-18540-3	$ 27.988.262,07
6324–CUENTADEAHORRO-CONVOCATORIA77	CuentadeAhorros220-150-18664-1	$ 67.409,93

6325–CUENTADEAHORRO-CONVOCATORIA78	CuentadeAhorros220-150-18663-3	$ 301.381,02
6324-CONVOCATORIA77	FIDULIQUIDEZ-CONVOCATORIA77N°70083603456	$ 182.460.756,48
6325-CONVOCATORIA78	FIDULIQUIDEZ-CONVOCATORIA78N°70083603455	$ 181.351.678,56
6326-CONVOCATORIA80	FIDULIQUIDEZ-CONVOCATORIA80N°70083603612	$ 80.639.141,92
6343-CONVOCATORIA178	FIDULIQUIDEZ-6343-CONVOCATORIA17870083603668	$ 1.849.745,42
6364-CONVOCATORIA185-3	FIDULIQUIDEZ-6364-CONVOCATORIA-185-3-70083603936	$ 18.879.988,44
6374-CONVOCATORIA,189	FIDULIQUIDEZ-6374-CONVOCATORIA-189-70083603949	$ 4.196.114,47
Desistimientos/Terminación Anticipada	70083604281	$ 774.693.148,86
TOTAL		**$1.272.427.627,17**

Tabla 25. Saldo cuentas reintegros

CONCEPTO	CUENTA BANCARIA/FICs	VALOR
6323–CUENTA DE REINTEGROS	Cuenta de Ahorros 220-150-18576-7	$ 6.113.388,77
TOTAL		**$ 6.113.388,77**

SALDO TOTAL	**$ 1.278.541.015,94**

1.2.5.5. RENDIMIENTOS FINANCIEROS

Con respecto a los rendimientos generados (por los FICs) en el marco de la operación, al cierre del mes se encuentran cercanos a los $8.017.755,86. El mercado ha mostrado un comportamiento favorable dando lugar a rendimientos acumulados durante los nueve primeros meses del año 2024 cercano a $96.982.014,54.

Tabla 26. Rendimientos cuentas / FICs

CONVENIO DE ADHESIÓN / CUENTA BANCARIA / FICs	VALOR MES
77	12.066.185,93
78	11.992.841,87
80	5.394.390,44
167	17.700,53
168	1.179.824,65
169	435.205,15
171	257.129,31
172	426.535,21
174	955.796,42
175	969.400,52
176	1.600.758,87
177	3.994.492,00
178	2.150.402,78
179	2.908.665,93
181	181.876,94
182	4.387.625,80
183	7.751.223,44
184	6.706.724,06
185	3.788.538,26
186	3.475.192,86
187	2.034.657,73
188	7.296.762,62

189	277.985,22
190	1.020.989,05
191	4.924.396,71
192	4.696.222,96
Comisión	111.668,37
CTA CONV 77	5,48
CTA CONV 78	32.317,55
Desistimientos/Terminación Anticipada	5.855.374,79
Reintegros	91.123,09
TOTAL	**96.982.014,54**

Junto con el presente informe, en el Anexo 4_GestionFiduciaria se remiten la ficha técnica para el mes de septiembre de 2024 del FIC de Fiduliquidez.

Durante la vigencia del contrato y al corte indicado, se tiene un valor total de $1.344.744.993,27 por concepto de rendimientos acumulados, de los cuales se han girado al SENA $1.247.762.978,73, este valor incluye el GMF generado por el desembolso de $4.971.167,25.

La cláusula quinta de las adhesiones suscritas con los entes adherentes establece que: los rendimientos financieros generados por los recursos aportados por el ente adherente son del ente adherente; estos se comienzan a generar una vez se realice el giro hasta el traslado de los mismos a la Fiduciaria para la ejecución de los planes de negocio. En este sentido, los rendimientos financieros generados en la fiduciaria son rendimientos del SENA. Las dos tablas siguientes resumen los traslados de rendimientos financieros realizados por la cuenta de ahorros BBVA y la Fiduciaria Popular.

Tabla 27. Resumen de traslados de los rendimientos financieros por la cuenta de ahorros del BBVA

FECHA	VALOR
26/02/21	$671.153.494
23/08/21	$643.294.930
15/02/22	$492.611.171
28/07/22	$733.145.390
20/02/23	$686.902.180
28/07/23	$533.060.100
02/02/24	$496.464.587
26/07/24	$445.876.486

A la fecha se han realizado los siguientes traslados de los rendimientos financieros por la Fiduciaria Popular:

Tabla 28. Traslado de los rendimientos financieros por la Fiduciaria Popular

FECHA	VALOR
26/10/22	$296.088.372
31/01/23	$428.643.704
28/07/23	$322.046.001
22/02/24	$200.984.901

1.2.5.6. ESTADOS FINANCIEROS

En el Anexo 4_GestionFiduciaria Informe septiembre, se incluyen los estados financieros consolidados y por subcuentas, proporcionando un detallado registro de los movimientos financieros. Además, se adjuntan las observaciones y aclaraciones relacionadas con los estados financieros de las diversas subcuentas al cierre del periodo, el cual corresponde al 30 de septiembre de 2024. Cabe destacar que el equipo contable del proyecto realiza una revisión mensual de los estados financieros con el objetivo de mantener un control efectivo sobre el cierre del negocio fiduciario.

1.2.6. CUENTA INDEPENDIENTE Y RENTABLE PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS

De acuerdo con la CLÁUSULA TERCERA, Obligación 1.1.1 del Anexo 3 del contrato PCCNTR.1471299, en el mes de junio de 2020 para los recursos del SENA, se abrió una cuenta independiente No 001303090200045797 del Banco BBVA. En relación con los recursos de los adherentes esta obligación se cumplió en el mes de diciembre de 2020, se abrieron las siguientes cuentas 007700868925, 007700868958, 007700868933, 007700869055, 007700869022, 007700868941, 007700869063, 007700868966, 007700869014, 007700868974, 007700868990, 007700869089, 007700868982, 007700869097, 007700869105, 007700869113, 007700869733, 007700870228, 007770358153, 007700870384 en el banco DAVIVIENDA y 0309000200048544, 0309000200048510 del banco BBVA.

A continuación, se presenta el resumen de los movimientos en la cuenta:

BANCO BBVA
CUENTA NO. 00130309000200045797
CO1.PCCNTR.1471299
MOVIMIENTO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

SALDO ANTERIOR 31-08-2024	**11.172.202.283,90**
MAS:	
INTERESES GANADOS	42.928.205,00
TRASLADO RECURSOS SENA	0,00
TRASLADO RETEIVA + GMF	0,00
MENOS:	
PAGO TERCEROS PROVEEDORES	1.112.960,00
GMF	4.452,00
TRASLADO RENDIMIENTOS	0,00
TRANSFERENCIA DEVOLUCIÓN CAPITAL SEMILLA - MATRIX	0,00
TRASLADO CUOTA DE GERENCIA 30%	0,00
TRASLADO GMF FIDUCIA - MATRIX	0,00
SALDO FINAL	**11.214.013.076,90**

Ver Anexo 11_Extracto 5797 BBVA agosto2024

Las labores adelantadas han sido realizadas por el equipo financiero compuesto por Giovanny Hurtado e Iván Gómez.

1.2.7. OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

A continuación, se detallan otras obligaciones financieras y/o administrativas contractuales, y su correspondiente avance:

1. *Numeral 12 de la CLÁUSULA QUINTA- Asegurar el oportuno traslado de recursos asignados a los proyectos empresariales, de acuerdo con los procedimientos y los reglamentos internos del Fondo Emprender o las modificaciones que se presenten-*:

   En este periodo NO se realizaron pagos debido a que ya finalizó la ejecución de todos los planes de negocio operados por el equipo UNAL. Además, ya se enviaron todos los informes consolidados firmados para la decisión del CDN.

2. *Numeral 26 de la CLÁUSULA QUINTA - Dar cumplimiento a la Ley 789 de 2002, trasladando de manera semestral al SENA los rendimientos financieros bancarios conforme a la regulación establecida por la Superintendencia Financiera generados por los recursos desembolsados al CONTRATISTA; previo descuento de todos los costos, gastos, impuestos, tasas y contribuciones que lleguen a generar y en el evento en el que*

se reciban recursos de terceros, la administración de los rendimientos deberá cumplir con las condiciones pactadas en los convenios y/o contratos que se suscriban para tal fin.

A la fecha se han realizado los siguientes traslados de los rendimientos financieros por la cuenta de ahorros del BBVA:

Tabla 29. Traslados de los rendimientos financieros por la cuenta de ahorros del BBVA

FECHA	VALOR
26/02/21	$671.153.494
23/08/21	$643.294.930
15/02/22	$492.611.171
28/07/22	$733.145.390
20/02/23	$686.902.180
28/07/23	$533.060.100
02/02/24	$496.464.587
26/07/24	$445.876.486

A la fecha se han realizado los siguientes traslados de los rendimientos financieros por la Fiduciaria Popular:

Tabla 30. Traslado de los rendimientos financieros por la Fiduciaria Popular

FECHA	VALOR
26/10/22	$296.088.372
31/01/23	$428.643.704
28/07/23	$322.046.001
22/02/24	$200.984.901

3. *Numeral 28 de la CLÁUSULA QUINTA - Realizar la gestión para el reintegro de recursos y recuperación de cartera de los planes de negocios cuando se presenten alguna de las causales de incumplimiento o situaciones administrativas, siendo esto una obligación de medio y no de resultado:*

   En este período se han realizado las gestiones para el reintegro de los recursos y recuperación de cartera, actividades que se encuentran relacionadas en el Capítulo 3, apartado 3.6. GESTIÓN DE CARTERA del presente informe.

4. *Numeral 31 de la CLÁUSULA QUINTA – Recuperar los recursos entregados cuando por cualquier circunstancia se constaten irregularidades de tal grado que permitan al SENA en ejercicio del control y seguimiento a través de visitas, como consecuencia de aplicar los controles que considere pertinentes. El control y seguimiento sobre las operaciones beneficiadas con los instrumentos objeto del contrato se realizará en atención a la normatividad aplicable a dicha actividad:*

   En este período no se han realizado actividades relacionadas con esta obligación. Las gestiones para el reintegro de los recursos y recuperación de cartera se detallan en el Capítulo 3, apartado 3.6. GESTIÓN DE CARTERA del presente informe.

5. *Numeral 32 de la CLÁUSULA QUINTA – Presentar el informe final que establezca, entre otros, los productos y resultados obtenidos y que evidencien el cumplimiento de las actividades de ejecución presupuestal del contrato:*

   En este período no se han realizado actividades relacionadas con esta obligación.

1.2.8. INDICADORES DE GESTIÓN FINANCIERA

A continuación, se encuentran los resultados de los indicadores de gestión que se han definido con el objetivo de hacer seguimiento a la operación financiera y fiduciaria, así como al cumplimiento de las obligaciones contractuales, estos son:

Tabla 31. Indicadores de gestión financiera acumulados a 30 de septiembre de 2024

FINANCIEROS			
NOMBRE DEL INDICADOR	**PRESUPUESTO**	**RESULTADO**	**DESCRIPCIÓN**
Porcentaje de recursos recibidos	Contratos de adhesión	100%	Septiembre de 2024, se han firmado 22 convenios de adhesión, el indicador de recursos recibidos da como resultado el 100%, encontrándose en un rango adecuado.
Porcentaje de ejecución presupuestal de ingresos	Cuota de Gerencia	86,00%	Septiembre de 2024, el indicador de ejecución presupuestal de ingresos da como resultado el 86,00%, encontrándose en un rango adecuado de acuerdo con la cláusula segunda - forma de pago del anexo 3 al contrato No. CO1.PCCNTR.1471299.
Porcentaje de ejecución presupuestal de gastos	Cuota de Gerencia	52,82%	Septiembre de 2024, el indicador de ejecución presupuestal de gastos de Cuota de Gerencia da como resultado el 52,82%, encontrándose en un rango medio. A la fecha, el proyecto se encuentra al día con todas las obligaciones del personal mínimo y demás rubros requeridos para el desarrollo del contrato No. CO1.PCCNTR.1471299.
	Contratación Derivada	57,00%	Septiembre de 2024, el indicador de ejecución presupuestal de gastos de Contratación Derivada da como resultado el 57,00%, encontrándose en un rango medio. A la fecha se han realizado todos los pagos a los proveedores para el desarrollo del contrato No. CO1.PCCNTR.1471299 de acuerdo con el plan Operativo V7 aprobado por la Junta Administradora el 14 de diciembre de 2023.
Porcentaje de compromisos presupuestales de gastos	Cuota de Gerencia	85,59%	Septiembre de 2024, el indicador de compromisos presupuestales de gastos de Cuota de Gerencia da como resultado el 85,59%, encontrándose en un rango medio. Se han realizado los compromisos presupuestales teniendo en cuenta el personal mínimo y demás rubros requeridos para el desarrollo del contrato No. CO1.PCCNTR.1471299.
	Contratación Derivada	62,16%	Septiembre de 2024, el indicador de compromisos presupuestales de gastos de Contratación Derivada da como resultado el 62,16%, encontrándose en un rango medio. A la fecha se han realizado todas las contrataciones necesarias para desarrollar el contrato No. CO1.PCCNTR.1471299 de acuerdo con el plan Operativo V7 aprobado por la Junta Administradora el 14 de diciembre de 2024.

Las labores descritas en este apartado han sido realizadas por el equipo financiero compuesto por Giovanny Hurtado e Iván Gómez.

2. INFORME JURÍDICO

2.1. FIDUCIA

En cumplimiento de la obligación que tiene la Universidad Nacional de Colombia en el inciso 1 del numeral 1.1 de la CLÁUSULA TERCERA subnumeral 1. OBLIGACIONES RESPECTO A LA FIDUCIA, "*Estructurar el proceso pre y contractual de manera integral a través de una fiducia y una cuenta que reciba los recursos de monetización del Fondo Emprender, condicionando su uso para capital semilla y gastos derivados de la operación del Fondo Emprender*" se realizaron las siguientes actividades:

A la fecha el Contrato de Encargo Fiduciario y Administración de Pagos No. 2 de 2020 celebrado entre la Universidad Nacional de Colombia y la Fiduciaria Popular S.A. se encuentra en ejecución. La siguiente tabla describe la ficha técnica del contrato así:

Tabla 32. Ficha técnica del contrato No. 2 de 2020

CONTRATO No:	2 de 2020
TIPO DE CONTRATO	Contrato de Encargo Fiduciario de Administración y Pagos No 2 de 2020.
OBJETO	EL CONTRATISTA se obliga con LA UNIVERSIDAD a realizar la ADMINISTRACIÓN, INVERSIÓN Y PAGO DE LOS RECURSOS ASIGNADOS

	A LOS PLANES DE NEGOCIO DEL FONDO EMPRENDER, APROBADOS Y CON ASIGNACIÓN DE RECURSOS POR PARTE DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL SENA, A TRAVÉS DE UN ENCARGO FIDUCIARIO, EN EL MARCO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No CO1.PCCNTR.1471299, el Manual de Financiación del SENA y demás manuales o guías que regulen el manejo de dichos recursos, de acuerdo con la descripción, especificaciones y demás condiciones establecidas en los términos de la invitación directa con comparación de ofertas No. B.PFI-CI-1299-204-20, sus adendas, los documentos e información técnica suministrada por LA UNIVERSIDAD y la oferta presentada por EL CONTRATISTA, todo lo cual, hace parte integral del presente contrato.
VALOR:	NOVENTA Y SEIS MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y UN MIL SETECIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS M/CTE ($96.891.764.00)
CONTRATISTA	FIDUCIARIA POPULAR S.A.
NIT:	800.141.235-0
LUGAR DE EJECUCIÓN:	Bogotá
FECHA DE SUSCRIPCIÓN:	07 de diciembre de 2020
FECHA DE INICIO:	15 de diciembre de 2020
PLAZO INICIAL DEL CONTRATO:	Hasta el 22 de abril de 2023 o hasta agotar los recursos, lo que ocurra primero.
VALOR INICIAL DEL CONTRATO:	NOVENTA Y SEIS MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y UN MIL SETECIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS M/CTE ($96.891.764.00)
VALOR ACTUAL DEL CONTRATO:	CIENTO SETENTA MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y SEIS PESOS M/CTE ($170.337.646)
ADICIÓN No. 1:	Adición No. 1 del 7 de julio de 2022. Se adiciona el valor previsto en la cláusula segunda del contrato en la suma de CUARENTA Y OCHO MILLONES CUATROCIENTOS CUARENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS M/CTE ($48.445.882)
ADICIÓN, PRÓRROGA Y MODIFICACIÓN No.2:	Adición, prórroga y modificación No. 2 del 20 de abril de 2023. Se adiciona el valor previsto en la cláusula segunda del contrato en la suma de VEINTICINCO MILLONES DE PESOS M/CTE ($25.000.000). Prórroga hasta el 31 de diciembre de 2024 o hasta agotar los recursos, lo que ocurra primero. Modificación cláusula tercera FORMA DE PAGO valor unitario de la transacción por DIECINUEVE MIL DOSCIENTOS CINCUENTA PESOS M/CTE ($19.250) más IVA.
SUSPENSIÓN No.	N/A
FORMA DE PAGO:	LA UNIVERSIDAD pagará el valor pactado al CONTRATISTA mes vencido de acuerdo con el número de pagos efectuados a los beneficiarios y reportados por EL CONTRATISTA como exitosos o aplicados, multiplicado por el valor unitario señalado en la oferta, es decir la suma de SEIS MIL SEISCIENTOS SETENTA Y CINCO PESOS M/CTE. ($6.675) más IVA. El valor de la transacción no tendrá fórmula de reajuste por IPC, de tal manera que el valor de la transacción se deberá mantener sin cambio por la duración del contrato. El pago estará sujeto a verificación y aprobación de la información presentada al Supervisor del contrato. Bajo ninguna circunstancia podrá deducirse de los rendimientos de la fiducia el (los) pago (s) o remuneración por concepto de los servicios pactados entre LA UNIVERSIDAD y EL CONTRATISTA. La suma de estos cobros no podrá superar el valor del presente contrato. Cada uno de los pagos se hará efectivo previa presentación por parte del CONTRATISTA de la factura y de la certificación en la que conste que el CONTRATISTA se encuentra al día en el pago de aportes a seguridad social y parafiscales, conforme a lo dispuesto en la Ley 789 de 2002, modificado por la Ley 828 de 2003 y por

	la ley 1150 de 2007 PARÁGRAFO PRIMERO: El giro del valor del contrato se hará al cumplimiento de los requisitos de ejecución del presente contrato, el CONTRATISTA constituirá una subcuenta denominada comisión fiduciaria. PARÁGRAFO SEGUNDO: Esta comisión se facturará los cinco primeros días del mes y se descontará automáticamente del valor del presente contrato. PARÁGRAFO TERCERO: REQUISITOS PARA EL PAGO: Los pagos y el desembolso de recursos relacionados con el contrato quedan sometidos, además de las condiciones anteriormente previstas, al cumplimiento de los requisitos establecidos por la UNIVERSIDAD en el acta de inicio del contrato de FIDUCIA. La comisión se descontará directamente del valor del contrato, dinero que la fiduciaria tendrá en una subcuenta denominada comisión fiduciaria. PARÁGRAFO CUARTO: Los pagos antes relacionados quedan condicionados a la presentación de las facturas correspondientes y la certificación por parte del supervisor del cumplimiento del objeto contractual. Todos los documentos de pago deberán ser aprobados por el supervisor del contrato.
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUAL	31/12/2024
PLAN OPERATIVO:	V7 aprobado el 14 de diciembre de 2023.

Se informa al equipo del SENA que, el contrato de Encargo Fiduciario de Administración y Pagos No. 02 de 2020 suscrito con la FIDUCIARIA POPULAR S.A., continúa su ejecución normal teniendo en cuenta que se extendió su vigencia hasta el 31 de diciembre de 2024 según la adición, prórroga y modificación No.2 del 20 de abril de 2023.

2.2. CONTRATACIÓN DERIVADA

Respondiendo a la obligación que tiene la Universidad Nacional de Colombia de Colombia en el inciso 16 del numeral 1.2 de la CLÁUSULA TERCERA "*Realizar la contratación derivada (evaluación, interventoría, fiducia y demás) bajo su responsabilidad de medio y resultado.*" En cumplimiento de la citada obligación, se presenta la discriminación de la contratación derivada que se encuentra vigente y la contratación que ha finalizado.

De la supervisión administrativa, jurídica y financiera de los contratos y órdenes de servicios, esta es ejercida por un funcionario o docente de la Universidad Nacional de Colombia, con conocimientos en el área relacionada y designado para tal fin. La supervisión puede estar a cargo de funcionarios de cualquier nivel, siempre que sus funciones estén directamente relacionadas con el objeto del contrato, ya sea por su conocimiento o experiencia en la materia (Universidad Nacional de Colombia, 2017). Las obligaciones con respecto al seguimiento administrativo, jurídico, financiero y contable se resumen a continuación:

Tabla 33. Obligaciones de la Supervisión según la Cartilla para el ejercicio de la función de supervisión de la Universidad Nacional de Colombia

OBLIGACIONES DE LA SUPERVISIÓN – UNAL-CARTILLA PARA EL EJERCICIÓN DE LA SUPERVISIÓN		
ADMINISTRATIVO	**JURÍDICO**	**FINANCIERO Y CONTABLE**
Responder las solicitudes, consultas y reclamaciones del contratista y acordar con el director del proyecto o jefe de la dependencia las observaciones y recomendaciones que deban ponerse en conocimiento del comité de contratación o del ordenador del gasto, según sea el caso.	Informar y sustentar oportunamente ante el ordenador del gasto o comité de contratación, según se trate de órdenes contractuales o contratos, el reiterado incumplimiento del contratista, para la aplicación de procedimientos sancionatorios.	Controlar el cumplimiento del plan de manejo, inversión y amortización del anticipo presentado por el contratista, de conformidad con lo pactado en la orden contractual o contrato
Presentar ante el ordenador del gasto o comité de contratación, según se	Informar a la Universidad de los hechos o circunstancias que	Verificar el estado presupuestal en que queda la orden

trate de órdenes contractuales o contratos, la solicitud de adición, prórroga, modificación, suspensión o cesión.	puedan constituir actos de corrupción tipificados como conductas punibles, o que puedan poner o pongan en riesgo el cumplimiento del contrato principal	contractual o contrato antes del cierre de cada vigencia e informar al director del Proyecto o jefe de la Dependencia con el fin adelantar los trámites presupuestales a que haya lugar
Solicitar al contratista como mínimo un informe final de ejecución de actividades previo a la autorización del último pago, sin perjuicio de los informes parciales que se requieran de acuerdo con el objeto del contrato.	Verificar la aprobación y vigencia de las pólizas exigidas para cada contrato, las modificaciones realizadas al inicio del contrato, al igual que las variaciones que se presenten durante la marcha del mismo	
Según lo convenido en la orden contractual o contrato, expedir la constancia de cumplimiento de las obligaciones del contratista para efectos de autorizar los pagos, según lo previsto en la orden contractual o contrato.	Verificar y exigir el cumplimiento por parte del contratista de sus obligaciones ante el Sistema de Seguridad Social Integral, el Sena, el ICBF, Cajas de Compensación Familiar, según sea el caso	
Informar al área técnica competente sobre el retiro del contratista, para eliminar claves y accesos autorizados sobre información de carácter confidencial de la Universidad		

De la supervisión técnica

El numeral 16 del inciso 1.2 de la Cláusula Tercera del Contrato Interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299 de 2020 establece como obligación de la Universidad Nacional de Colombia "Realizar la contratación derivada (evaluación, interventoría, fiducia y demás) bajo su responsabilidad de medio y resultado". Dentro de este marco obligacional, se suscribieron varios contratos y órdenes contractuales coligados solicitado por el SENA.

Como ejemplo de estos contratos coligados se suscribieron la OSE-1724-2021 celebrada con Formulación y Gestión de Proyectos FYGP S.A.S. (ACOMPAÑAMIENTO TÉCNICO Y METODOLÓGICO), OSE-694-2021 suscrita con CONSTRUYO RED S.A.S. (RED DE EMPRENDEDORES) órdenes terminadas y liquidadas y el Contrato de Prestación de Servicios No. 003 de 2021. En las citadas contrataciones el SENA ejerce la supervisión técnica, en virtud de lo establecido en los documentos técnicos remitidos en su momento, mediante los cuales el SENA solicitó a la Universidad Nacional de Colombia, adelantar los trámites necesarios para contratar los servicios mediante la Modalidad de Contratación Derivada.

Debido a lo anterior, en el clausulado de las ordenes de servicios y en del contrato de prestación de servicios, se estipuló que la supervisión técnica estará a cargo del Coordinador Nacional de Emprendimiento de la Dirección General del SENA, o de la persona que este designe por escrito. Esta supervisión según lo acordado con el SENA al inicio del proceso contractual incluye la vigilancia del cumplimiento de las obligaciones contractuales de carácter técnico.

2.2.1. CONTRATACIÓN DERIVADA VIGENTE

A la fecha se encuentran vigentes los siguientes contratos y ordenes de servicio (OSE) (Tabla 34):

Tabla 34. Contratación Derivada en ejecución

No	CONTRATO	VALOR	PLAZO DE EJECUCIÓN	INICIO	TERMINACIÓN	OBSERVACIONES
1	CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO Y	$96.891.764	Hasta el 22/04/2023 o	15/12/2020	31/12/2024 o hasta	Cuenta con (2) adiciones:

	ADMINISTRACIÓN DE PAGOS No. 2 (FIDUCIARIA POPULAR S.A.)		hasta agotar los recursos		agotar recursos	$48.445.882 + $25.000.000, prórroga y modificación. Valor total incluidas adiciones $170.337.646 **(En ejecución)**
2	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 3 UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA (INTERVENTORIA)	$4.848.768.000	(18) meses	22/12/2020	31/12/2024	Cuenta con segunda prórroga por (641) días **(En ejecución)**
3	OSE-483-2021 ASEGURADORA SOLIDARIA (CONTRATO DE SEGURO VIDA GRUPO DEUDORES)	$108.900.000	(1) Año	25/03/2021	31/12/2024	Cuenta con cuatro (4) prórrogas y una adición: $54.450.000. valor total incluida adición $163.350.000 **(En ejecución)**
4	OSE-1210-2023 THOMAS SIGNE S.A.S. (FIRMA DIGITAL Y ELECTRÓNICA)	$16.014.273	(255) días	21/07/2023	31/12/2024	Cuenta con primera prórroga por (275) días **(En ejecución)**
5	CON-003-2021 MATRIX CRÉDITOS S.A.S. (LÍNEA DE SOSTENIBILIDAD)	$3.254.549.809	(36) meses, sin exceder el contrato interadministrativo No. CO1.PCCNT.1471299 de 2020	02/12/2021	22/02/2025	Cuenta con adición: $600.000.000, prórroga y modificación. Valor total más adición $3.854.549.809 **En requerimientos al contratista para que aclare cifras de informes de gestión y financiero. (En ejecución)**
6	OSE-1009-2024 PROCESOS & CANJE S.A. (PAGARÉS FÍSICOS)	$ 2.465.004	A partir del perfeccionamiento y legalización hasta el 30/09/2024	31/05/2024	31/12/2024	**Se legalizó prórroga hasta el 31/12/2024 (En ejecución)**

Nota: Esta información da respuesta al requerimiento realizado por el equipo SENA en la reunión del 19 de septiembre de 2023.

A continuación, se describen las fichas técnicas de cada uno de los contratos vigentes, además de las actividades correspondientes a la gestión jurídica realizadas durante el periodo del presente informe. Se aclara que la ficha técnica y las actividades jurídicas asociadas con el contrato celebrado con la Fiduciaria Popular S.A. se presentan el apartado 2.1. por solicitud del SENA.

CONTRATO DE INTERVENTORÍA UdeA.

Este proceso de contratación responde a la CLÁUSULA QUINTA, numerales 13). *Estructurar y definir en asocio con el SENA el mecanismo de intervención a los proyectos empresariales con asignación de recursos al Fondo Emprender.* 14). *Adelantar el seguimiento a los proyectos empresariales con asignación de recursos en cumplimiento al reglamento interno del Fondo Emprender.* 15). *Realizar la liquidación de los contratos derivados conforme a los términos de ley.* 27) *Realizar las gestiones administrativas y judiciales, en caso de*

incumplimiento de las obligaciones por parte de los emprendedores o de la indebida utilización de los recursos públicos entregados en el marco de los contratos de cooperación suscritos entre el SENA – CONTRATISTA – EMPRENDEDORES, con la autorización del SENA, previo informe de la interventoría (…)."

A la fecha el Contrato Interadministrativo No. 3 de 2020 de interventoría celebrado entre la Universidad Nacional de Colombia y la Universidad de Antioquia, se encuentra en ejecución. La tabla a continuación describe la ficha técnica del contrato así:

Tabla 35. Ficha Técnica del Contrato No. 3

CONTRATO No:	03 de 2020
TIPO DE CONTRATO	Contrato Interadministrativo No. 03 de 2020
CONTRATISTA	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA
NIT	890.980.040-8
LUGAR DE EJECUCIÓN	Bogotá
OBJETO	El CONTRATISTA se obliga con LA UNIVERSIDAD a realizar la gestión integral de la interventoría a los planes de negocios que cuenten con asignación de recursos por parte del Consejo Directivo del SENA en calidad beneficiarios del FONDO EMPRENDER y sean operados por la UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA, según condiciones técnicas establecidas para ello en el Contrato Interadministrativo No.CO1.PCCNTR.1471299 de 2020, las normas relativas a la labor de seguimiento y/o interventoría establecidas en la normatividad FONDO EMPRENDER y demás manuales, guías o documentos que regulen la labor de Interventoría, vigentes o que se aprueben en la ejecución del contrato.
ALCANCE DEL OBJETO	LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA, para el cumplimiento de lo estipulado por el Contrato Interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299 requiere contratar la gestión integral de interventoría para el seguimiento de los Planes de Negocio financiados por el FONDO EMPRENDER a nivel nacional y con asignación de recursos por parte del CONSEJO DIRECTIVO NACIONAL del SENA. EL CONTRATISTA realizará la Interventoría de los contratos de cooperación empresarial suscritos en forma tripartita entre el emprendedor, el SENA y la UNIVERSIDAD. La interventoría ejercerá el seguimiento del contrato de cooperación empresarial; el control técnico, financiero, jurídico y administrativo de la ejecución de los planes de negocios, realizando su monitoreo. EL CONTRATISTA realizará la interventoría revisará los términos de referencia de las convocatorias, el informe final de evaluación del plan de negocios y la normatividad vigente aplicable para el Fondo Emprender y para la actividad productiva objeto del plan de negocios. En términos generales, la ejecución de la interventoría y el componente obligacional se describen en el ANEXO TÉCNICO, el cual hace parte integral del presente contrato.
FECHA DE SUSCRIPCIÓN	18 de diciembre de 2020
PLAZO INICIAL DEL CONTRATO	(18) meses, contados a partir del cumplimiento de todos los requisitos de perfeccionamiento y legalización.
VALOR ACTUAL	CUATRO MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y OCHO MILLONES SETECIENTOS SESENTA Y OCHO MIL PESOS M/CTE ($4.848.768.000).
SUSPENSIÓN	N/A
FORMA DE PAGO	Un (1) pago inicial correspondiente al 15% del valor del contrato a la entrega de los siguientes productos: Plan de trabajo aprobado por LA UNIVERSIDAD, el cual corresponde a la programación de las sesiones

	de alistamiento, visitas y la metodología de trabajo y de comunicación con la Universidad Nacional de Colombia. Entrega de primera versión de formatos y protocolos de servicios para el proceso de interventoría. Pagos parciales hasta el 80% del valor del contrato. Se realizarán pagos parciales cada dos meses de ejecución, de forma proporcional al número efectivo de meses de seguimiento, y previa aprobación de los entregables a que haya lugar. El valor de la interventoría integral mensual de cada plan de negocio será el 80% del valor unitario presupuestado en el Plan Operativo aprobado por la Junta Administradora del Contrato Interadministrativo No CO1.PCCNTR.1471299 en reunión que terminó el 6 de octubre de 2020. Donde "Y" equivale al valor unitario del mes de seguimiento por plan de negocios (incluido prórrogas) establecido en el Plan Operativo aprobado para el Contrato Interadministrativo No CO1.PCCNTR.1471299 de 2020. Este valor se utilizará como referencia para el cálculo de los pagos parciales de la siguiente manera: Valor pago bimestral x plan de negocio = [(Y x 80%) x # de días de interventoría al corte de pago] 30 días Nota: El prorrateo para los pagos bimestrales inicia a partir de la suscripción del acta de inicio del contrato de cooperación empresarial y la definición de un protocolo financiero entre las partes. Un último pago de hasta del 5% del valor total del contrato, una vez sea aprobado el informe final y la suscripción del acta de liquidación del contrato de interventoría
PRÓRROGAS	Prórroga No. 1 del 8 de junio de 2022 se prorrogó el plazo previsto en la cláusula sexta del contrato por el término de (282) días contados a partir del 23 de junio de 2022 y hasta el 31 de marzo de 2023).
	Prórroga No. 2 del 21 de marzo de 2023 se prorrogó el plazo previsto en la cláusula sexta del contrato por el término de (641) días contados a partir del 01 de abril de 2023 y hasta el 31 de diciembre de 2024.
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUAL	31/12/2024
PLAN OPERATIVO:	V7 aprobado el 14 de diciembre de 2023.

Con la firma del acta de inicio comienza la etapa de ejecución de los planes de negocio por parte de los emprendedores, es decir, inicia la contabilización del término previsto para su ejecución, conforme el plazo establecido en el contrato de cooperación empresarial.

El acompañamiento jurídico en puesta en marcha responde a las obligaciones contractuales descritas en la CLÁUSULA QUINTA, numerales 14). *Adelantar el seguimiento a los proyectos empresariales con asignación de recursos en cumplimiento al reglamento interno del Fondo Emprender. 15). Realizar la liquidación de los contratos derivados conforme a los términos de ley. 27) Realizar las gestiones administrativas y judiciales, en caso de incumplimiento de las obligaciones por parte de los emprendedores o de la indebida utilización de los recursos públicos entregados en el marco de los contratos de cooperación suscritos entre el SENA – CONTRATISTA - EMPRENDEDORES, con la autorización del SENA, previo informe de la interventoría" (...)*

El equipo jurídico del proyecto apoyó las comunicaciones, la revisión de los informes consolidados y las notificaciones por aviso de cierre de expedientes de CCE relacionadas en el capítulo 3.4 puesta en marcha – Interventoría.

El equipo del proyecto participó en la reunión del 12 de septiembre, la cual tuvo por objeto revisar la fase de liquidación del contrato interadministrativo celebrado, con la participación de los equipos de la interventoría UDEA y la UNAL.

ORDEN DE SERVICIO - SEGURO VIDA GRUPO DEUDORES PARA LOS BENEFICIARIOS DEL FONDO EMPRENDER DEL SENA

Este proceso de contratación responde a la CLÁUSULA QUINTA, numerales 13). *Estructurar y definir en asocio con el SENA el mecanismo de intervención a los proyectos empresariales con asignación de recursos al Fondo Emprender. 14). Adelantar el seguimiento a los proyectos empresariales con asignación de recursos en cumplimiento al reglamento interno del Fondo Emprender. 15). Realizar la liquidación de los contratos derivados conforme a los términos de ley. 27) Realizar las gestiones administrativas y judiciales, en caso de incumplimiento de las obligaciones por parte de los emprendedores o de la indebida utilización de los recursos públicos entregados en el marco de los contratos de cooperación suscritos entre el SENA – CONTRATISTA - EMPRENDEDORES, con la autorización del SENA, previo informe de la interventoría (...)"*

A la fecha la orden contractual de servicios OSE-483-2021 celebrada entre la Universidad Nacional de Colombia y la Aseguradora Solidaria de Colombia Entidad Cooperativa, se encuentra en ejecución. La tabla siguiente describe la ficha técnica de la orden de servicios así:

Tabla 36. Ficha técnica de OSE 483

ORDEN DE SERVICIO No.	OSE-483-2021
OBJETO	Contratar un seguro de vida grupo deudores para los beneficiarios del Fondo Emprender del SENA que hayan suscrito contratos de cooperación empresarial con el SENA y con la Universidad Nacional de Colombia en el marco del Contrato Interadministrativo No. CO1 PCCNTR 1471299.
CONTRATISTA	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA
NIT	860.524.654
LUGAR DE EJECUCIÓN	Bogotá
FECHA DE SUSCRIPCIÓN	25 de marzo de 2021
FECHA DE INICIO	25 de marzo de 2021
PLAZO INICIAL	Trescientos setenta (370) días contados a partir de la fecha de legalización, sin que supere el 31 de marzo de 2022.
VALOR INICIAL	CIENTO OCHO MILLONES NOVECIENTOS MIL PESOS M/CTE ($108.900.000)
VALOR ACTUAL	CIENTO SESENTA Y TRES MILLONES TRESCIENTOS CINCUENTA MIL PESOS M/CTE ($163.350.000)
PRÓRROGAS	Prórroga No. 1 del 22 de marzo de 2022 (Se prorrogó el plazo de ejecución por el término de noventa y tres (93) días contados a partir del 30 de marzo de 2022 y hasta el 30 de junio de 2022.)
	Prórroga No. 2 del 24 de junio de 2022 (Se prorrogó el plazo de ejecución por el término de doscientos setenta y cuatro (274) días contados a partir del 01 de julio de 2022 y hasta el 31 de marzo de 2023.)
	Prórroga No. 3 del 27 de marzo de 2023 se prorrogó el plazo de ejecución por el término de (366) días contados a partir del 01 de abril de 2023 y hasta el 31 de marzo de 2024.
	Prórroga No.5 del 14 de marzo de 2024 se prorrogó el plazo de ejecución por el término de (275) días contados a partir del 01 de abril de 2024 y hasta el 31 de diciembre de 2024.
OTROSI ACP No. 4 (ADICIÓN)	Adición del 21 de julio de 2023. Se adiciona el valor de CINCUENTA Y CUATRO MILLONES CUATROCIENTOS CINCUENTA MIL PESOS M/CTE. ($54.450.000).

SUSPENSIÓN	N/A
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUAL	31/12/2024
FORMA DE PAGO	Pagos parciales hasta agotar reserva presupuestal por valor de $108.900.000.
PLAN OPERATIVO:	V7 aprobado el 14 de diciembre de 2023.

El equipo del proyecto UNAL 2020, informa al SENA que, la orden de servicios OSE-483 de 2021 suscrita con la ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA, continúa su ejecución normal teniendo en cuenta que se extendió su vigencia hasta el 31 de diciembre de 2024 según OTROSI_PCP_5 del 14 de marzo de 2024.

ORDEN DE SERVICIO -FIRMA DIGITAL

Respecto a este proceso de contratación se informa que la ejecución de la orden contractual de servicios OSE-2149-2020 celebrada entre Thomas Signe S.A.S., y la Universidad Nacional de Colombia finalizó el 30 de junio de 2022. El acta de liquidación fue firmada por las partes el 30 de octubre de 2022.

En relación con la orden contractual de servicios OSE-1466-2022 celebrada entre la Universidad Nacional de Colombia y THOMÁS SIGNE S.A.S., se informa que su ejecución finalizó el 30 de junio de 2023 teniendo en cuenta la prórroga No.1 del 23 de marzo de 2023. El acta de liquidación se suscribió el 27 de julio de 2023.

En la sesión de la Junta Administradora del contrato llevada a cabo el 15 de marzo de 2023 fueron apropiados $20.000.000 para suscribir un nuevo contrato de firmas digitales para la renovación del certificado digital, para la firma perfeccionamiento y legalización de los contratos de cooperación según las disposiciones del Acuerdo 010 de 2019, para las prórrogas y las actas de liquidación correspondientes. En consideración a esta disposición de la Junta Administradora, el equipo del proyecto adelantó los trámites administrativos y fue celebrada la orden contractual de servicios OSE-1210-2023 con THOMÁS SIGNE S.A.S., la cual se encuentra en ejecución. La tabla a continuación describe la ficha técnica de la orden de servicios así:

Tabla 37. Ficha técnica de OSE-1210-2023

ORDEN DE SERVICIO No.	OSE-1210-2023
OBJETO	Prestar servicios para la adquisición de servicios de firma digital y electrónica para los documentos derivados del contrato interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299 de 2020.
VALOR TOTAL	DIECISÉIS MILLONES CATORCE MIL DOSCIENTOS SETENTA Y TRES PESOS M/CTE ($16.014.273)
CONTRATISTA	THOMAS SIGNE SOLUCIONES TECNOLÓGICAS GLOBALES S A S
NIT	900.962.071
LUGAR DE EJECUCIÓN	Bogotá
FECHA DE SUSCRIPCIÓN	21 de julio de 2023
FECHA DE INICIO	21 de julio de 2023
PLAZO INICIAL	Doscientos cincuenta y cinco (255) días, contados a partir del 21 de julio de 2023 y hasta el 31 de marzo de 2024.

PRÓRROGAS	Prórroga No. 1 del 20 de marzo de 2024 (Se prorrogó el plazo de ejecución por el término de doscientos setenta y cinco (275) días contados a partir del 01 de abril de 2024 y hasta el 31 de diciembre de 2024.)
SUSPENSIÓN	N/A
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUAL	31/12/2024
FORMA DE PAGO	Pagos parciales hasta agotar reserva presupuestal por valor de $16.014.273.
PLAN OPERATIVO:	V7 aprobado el 14 de diciembre de 2023.

En relación con esta orden de servicios se informa al SENA que, continúa su ejecución normal teniendo en cuenta que se extendió su vigencia hasta el 31 de diciembre de 2024 según OTROSI_PSP_1_OSE_1210_2023 del 20 de marzo de 2024.

ORDEN DE SERVICIO PAGARÉS FÍSICOS

La Universidad Nacional de Colombia, en cumplimiento de la obligación señalada en el inciso 16 del numeral 1.2 de la CLÁUSULA TERCERA "*Realizar la contratación derivada (evaluación, interventoría, fiducia y demás) bajo su responsabilidad de medio y resultado*" del contrato Interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299.

El operador de los recursos luego de los análisis jurídicos y técnicos para adelantar la contratación de pagarés desmaterializados y debido a que, en el sondeo de mercado realizado en el mes de febrero de 2021 encontró un riesgo por posibles retrasos en la integración de la información en la plataforma Carvajal, en los tiempos de implementación y los factores de riesgo por incumplimiento sumado a la existencia de un único proveedor en el mercado acreditado por la ONAC, optó por realizar la contratación de los pagarés físicos, mediante la orden de servicios suscrita con Procesos & Canje S.A.

Respecto a este proceso de contratación se informa que la ejecución de la orden contractual de servicios OSE-718-2021 celebrada entre la Universidad Nacional de Colombia y Procesos & Canje S.A., finalizó el 30 de junio de 2022. El acta de liquidación se firmó el 04 de octubre de 2022. En cuanto a la OSE-283-2023 suscrita con PROCESOS & CANJE S.A. el 06 de marzo de 2023, el equipo UNAL informa que esta terminó su ejecución normal el 31 de marzo de 2024. El acta de liquidación fue formalizada el 3 de julio de 2024.

El pasado 31 de mayo de 2024 fue legalizada la nueva orden contractual de servicios OSE-1009-2024 celebrada entre la Universidad Nacional de Colombia y PROCESOS & CANJE S A. La tabla No. 38 describe la ficha técnica de la orden de servicios así:

Tabla 38. Ficha técnica de OSE-1009-2024

ORDEN DE SERVICIO No.	OSE-1009-2024
OBJETO	Prestar servicios de digitalización, custodia y actividades conexas de archivos físicos de documentos pagarés y su respectiva carta de instrucciones en el desarrollo de la ejecución del contrato interadministrativo No. CO1 PCCNTR 1471299 suscrito entre el SENA Fondo Emprender y la Universidad Nacional de Colombia.
VALOR TOTAL	DOS MILLONES CUATROCIENTOS SESENTA Y CINCO MIL CUATRO PESOS M/CTE ($2.465.004)
CONTRATISTA	PROCESOS & CANJE S A
NIT	830.007.399

LUGAR DE EJECUCIÓN	Bogotá
FECHA DE SUSCRIPCIÓN	31 de mayo de 2024
FECHA DE INICIO	31 de mayo de 2024
PLAZO INICIAL	Ciento veintitrés (123) días, contados a partir del 31 de mayo de 2024 y hasta el 30 de septiembre de 2024.
PRÓRROGA	Prórroga No. 1 del 26 de septiembre de 2024, se prorrogó el plazo de ejecución en noventa y dos (92) días contados a partir del 01 de octubre de 2024 hasta el 31 de diciembre de 2024.
SUSPENSIÓN	N/A
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUAL	31/12/2024
FORMA DE PAGO	Pagos parciales hasta agotar reserva presupuestal por valor de $2.465.004
PLAN OPERATIVO:	V7 aprobado el 14 de diciembre de 2023.

En relación con esta orden de servicios se informa al SENA que, continúa su ejecución normal teniendo en cuenta que su ejecución estaba prevista hasta el 30 de septiembre de 2024, y fue necesario realizar los trámites correspondientes para formalizar prórroga hasta el 31 de diciembre de 2024, la cual se hizo efectiva el 27 de septiembre. A continuación, se describen las actividades relacionadas realizadas durante el periodo del presente informe:

Durante el periodo se han realizado las actividades que se describen a continuación:

Tabla 39. Relación de actividades relacionadas con la orden de servicios pagarés físicos

FECHA	DESCRIPCIÓN	SOPORTES (EN EL CASO DE QUE APLIQUE)
Sep-05	El equipo del proyecto solicitó al SENA aval para el trámite de prórroga a la OSE-1009-2024 servicios de digitalización custodia y actividades conexas de archivos físicos de documentos pagarés y su respectiva carta de instrucciones, celebrada con PROCESOS & CANJE S.A.	1_B.FI.1 [T]-1299-387-24, justificación de la prórroga 2_Informe_parcial__final_de__interventoria Firmado OFCD
Sep-06	El aval del SENA se recibió con el radicado de entrada B.FI.1 [T]-CR-1299-554-24	3_Respuesta solicitud de aval para trámite de prórroga OSE-1009-2024
Sep-09	Fue solicitado adelantar el trámite correspondiente ante la Unidad Administrativa de la Facultad de Ingeniería, para prorrogar el plazo de ejecución de la OSE-1009-2024 por el término (92) días contados a partir del 01 de octubre de 2024 y hasta el 31 de diciembre de 2024.	N/A
Sep-27	El equipo del proyecto recibió de la Unidad Administrativa de la Facultad de Ingeniería la comunicación de legalización de la prórroga a la orden de servicios OSE-1009-2024.	4_OTROSI_PSP_1_OSE_1009_2024 FD 5_Comunicación de LegalizaciónDE ADICIÓN Y_O PRÓRROGA Y_O MODIFICACIÓN, O SUSPENSIÓN CONTRACTUAL

La ficha técnica y el detalle de la gestión jurídica del CON 003 de 2021 celebrado con Matrix Créditos S.A.S. se describe en el apartado 4. Línea de Sostenibilidad.

2.2.2. CONTRATACIÓN DERIVADA FINALIZADA

A continuación, se resumen las acciones adelantadas desde el inicio de la ejecución del contrato marco hasta la fecha, con contratistas personas jurídicas con quienes se han celebrado órdenes de servicio y/o de compra, cuyos procesos contractuales se han terminado y liquidado, actividades que responden a la siguiente obligación contractual descrita en el *Numeral 15 CLÁUSULA 5 - Realizar la liquidación de los contratos derivados conforme a los términos de ley.*

Las órdenes contractuales de servicios que han finalizado su ejecución se han liquidado a través del proceso administrativo del proyecto. La siguiente tabla relaciona las órdenes de servicio (OSE) y/o de compra ODC liquidadas a la fecha, dando así respuesta a la solicitud del equipo del SENA en la reunión del 19 de septiembre de 2023.

Tabla 40. Contratos/Órdenes de servicio liquidadas

No.	CONTRATO/ORDEN	VALOR	PLAZO DE EJECUCIÓN	INICIO	TERMINCIÓN	OBSERVACIONES/FECHA FIRMA ACTA DE LIQUIDACIÓN
1	ODC-120-2020 OUTREACHSYSTEMS.COM (LICENCIA DE SOFTWARE NEOSERRA)	$186.160.000	(15) días a partir de la legalización	11/08/2020	25/08/2020	Por tratarse de una orden de compra no requiere liquidación
2	OSE-2149-2020 THOMÁS SIGNE SAS (FIRMA DIGITAL)	$14.616.924	1 año a partir del perfecciona miento y legalización	24/11/2020	30/06/2022	30/10/2022
3	OSE-1261-2020 FYGP SAS (MODELO DE EVALUACIÓN)	$438.383.396	7 meses sin superar el 31/03/2021	24/08/2020	31/03/2021	09/06/2021
4	OSE-1724-2021 FYGP SAS (ACOMPAÑAMIENTO TÉCNICO Y METODOLÓGICO)	$175.000.001	A partir del perfecciona miento y legalización hasta el 31/01/2022	12/08/2021	30/082022	20/06/2023
5	OSE-694-2021 CONSTRUYO RED SAS (RED DE EMPRENDEDORES)	$48.399.992	(1) Año	22/04/2021	30/10/2022	03/02/2023
6	OSE-718-2021 PROCESOS & CANJE SA (PAGARÉS FISICOS)	$1.311.677	(340) días	26/04/2021	30/06/2022	04/10/2022
77..	OSE-1466-2022 THOMÁS SIGNE SAS (FIRMA DIGITAL)	$5.997.184	(208) días	05/09/22	30/06/2023	27/07/2023
8.	OSE-283-2023 PROCESOS & CANJE SA (PAGARÉS FISICOS)	$1.466.412)	(392) días	03/03/23	31/05/2024	03/07/2024

El enlace de los expedientes de las ordenes finalizadas se puede consultar en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1y7bFZZvy0Y2y8PmdmDOi-PMopAf8g-Js

2.3. GESTIÓN JURÍDICA

Respondiendo a la obligación contractual, CLÁUSULA QUINTA, numeral 18) *Proporcionar la asistencia y acompañamiento técnico, **jurídico** y financiero a que haya lugar y realizar las gestiones de coordinación y de control que para la ejecución del contrato que se requieran y el cumplimiento de los fines del Fondo Emprender*", se adelantaron las siguientes acciones de carácter jurídico:

Tabla 41. Relación de actividades de la gestión jurídica

FECHA	DESCRIPCIÓN	SOPORTES (EN EL CASO DE QUE APLIQUE)
Sep-17	El equipo jurídico del proyecto envió el Informe del proceso de controversias contractuales radicado: 11001333603820240011600 promovido por Isaac David Meléndez Robles, del plan de negocio N° 73648 – LA ARTESANA,	Informe proceso de controversias contractuales en doce (12) folios en formato Word.

	en contra de la Universidad Nacional de Colombia y el SENA Fondo Emprender.	Catorce (14) anexos al informe cada uno en formato pdf.
Sep-30	El equipo del proyecto participó en el Comité Técnico de Mejoramiento del contrato interadministrativo N° C01.PCCNTR.1471299 de 2020 correspondiente al mes de septiembre, con la participación de los delegados del SENA, la Universidad Nacional de Colombia y los invitados de cada una de las instituciones. De esta actividad se encuentra pendiente el acta correspondiente por parte del SENA.	N/A
septiembre	El equipo jurídico del proyecto apoyó las comunicaciones relacionadas en el capítulo 3.1 puesta en marcha – Interventoría y las demás relacionadas en el presente informe. Así mismo, se revisaron durante el periodo los informes consolidados de interventoría de los planes con recomendación al Consejo Directivo Nacional del SENA para la Condonación total y el No reembolso de recursos.	N/A

Ver Anexo 12_GestiónJurídica

2.3.1 ADICIÓN Y PRÓRROGA AL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. CO1.PCCNTR.1471299

Mediante el OTROSÍ No. 1 AL CONTRATO No. CO1.PCCNTR. 1471299 DE 2020, se prorrogó el plazo de ejecución del Contrato Interadministrativo por el término de VEINTITRÉS (23) meses, es decir, que la vigencia del contrato con la prórroga será hasta el 23 de marzo de 2025.

2.3.2 CONVENIOS DE ADHESIÓN

Respondiendo a la obligación de la CLÁUSULA QUINTA numeral 29). *Realizar las acciones necesarias para la ejecución de los recursos de acuerdos y convenios nacionales e internacionales obtenidos de posibles aportantes al Fondo Emprender, así como los recursos incorporados en* ***contratos de adhesión*** *suscritos en el marco del Acuerdo 010 de 2019, o la norma que se encuentre vigente para tal efecto y los respectivos manuales" (...).*

En el numeral 1.1.2 se hizo la descripción de la gestión administrativa de los contratos de adhesión. En el capítulo 3, informe técnico, se presenta el estado de la liquidación y cierre de los planes de negocios desarrollados en el marco de los contratos de adhesión. Durante el periodo se adelantaron las siguientes actividades jurídicas, en el marco de las adhesiones suscritas:

Tabla 42. Relación de actividades jurídicas con respecto a las adhesiones suscritas

FECHA	DESCRIPCIÓN	SOPORTES (EN EL CASO DE QUE APLIQUE)
Sep-04	El equipo del proyecto participó en la reunión con los delegados del adherente Pastoral Social y el equipo técnico del SENA, la cual tuvo por objeto socializar la estrategia de liquidación de la adhesión suscrita.	Anexo 3_ConveniosAdhesión Borrador Memoria 21. Adhesión Pastoral Social Fondo Emprender 2020
Sep-12	El equipo del proyecto participó en la conciliación financiera con los delegados del adherente Pastoral Social, el equipo técnico del SENA, la cual tuvo por objeto revisar las cifras presentadas en el informe final del contrato de adhesión.	Anexo 3_ConveniosAdhesión Borrador Memoria 23. Conciliación Financiera Pastoral Social

Anexo 3_ConveniosAdhesión

2.3.3 OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES

A continuación, se detallan otras obligaciones contractuales, y su correspondiente avance:

2. *Numeral 27 CLÁUSULA 5 – Realizar las gestiones administrativas y judiciales, en caso de incumplimiento de las obligaciones por parte de los emprendedores o de la indebida utilización de los recursos públicos entregados en el marco de los contratos de cooperación suscritos entre el SENA-CONTRATISTA- EMPRENDEDORES, con la autorización del SENA, previo informe de la interventoría-:*

En este período no se presentaron situaciones que amerite poner en conocimiento de las autoridades judiciales.

3. *Numeral 33 CLÁUSULA 5 – Suministrar al SENA la información necesaria para responder los diferentes requerimientos formulados por las autoridades u órganos de control, que se encuentren enmarcados dentro de las actividades a ejecutar a través del contrato.*

Dentro del periodo objeto del presente informe, en el marco de la auditoría del Fondo Emprender vigencias 2020-2024 efectuada por la Contraloría General de República, mediante oficio con consecutivo No. B.FI.1 [T]-1299-394-24 del 10 de septiembre de 2024 se dio respuesta al requerimiento realizado por el SENA bajo el radicado No. B.FI.1 [T]-CR-1299-552-24 de 5 de septiembre de 2024, consistente en allegar: "*(...) se allegue el informe de cartera mediante el cual, se indique las acciones realizadas a los planes de negocio que han salido no condonados*"; para lo cual se envió el informe de cartera requerido de las gestiones de cobro prejurídico del mes de enero de 2024 al mes de agosto de 2024, de los 17 planes de negocios no condonados mediante las Resoluciones Nos. 1-1745 de 2023 y 1-02810 de 2023, junto con la carpeta soporte de las gestiones de cartera relacionada en éste.

4. *Numeral 7, inciso 1.2. de la CLÁUSULA 5- "Implementación, y cumplimiento de una política de privacidad y protección de datos personales y comerciales"*

En atención a la comunicación remitida el 18 de agosto de 2020 por el equipo UNAL 2020 al supervisor del contrato, el SENA informó que la política de protección de datos será la que viene manejando esa entidad, la cual se encuentra establecida en el Acuerdo 13 de 2019. Respuesta enviada mediante comunicación CPE No. 9-2020-025366 de fecha 20 de agosto de 2020.

3. INFORME TÉCNICO

3.1. CONVOCATORIA

El operador Universidad Nacional de Colombia 2020 gestionó los recursos de 26 convocatorias, de las cuales 22 fueron financiadas con entes adherentes y 4 con recursos del Fondo Emprender únicamente. A la fecha todas estas convocatorias ya finalizaron su ejecución y su proceso de convocatoria.

De acuerdo con el apartado del anexo 3 al contrato de 1.2 *OBLIGACIONES RESPECTO A LA CONVOCATORIA*, La Universidad Nacional de Colombia ha cumplido con estas obligaciones.

3.2. ACREDITACIÓN

A la fecha el proceso de acreditación ya ha finalizado. En total se dio asignación de recursos por Consejo Directivo Nacional a 579 planes de negocio, los cuales fueron evaluados y acreditados por el operador UNAL 2020.

Las siguientes obligaciones contractuales asociadas a este proceso ya se cumplieron a cabalidad:
a) Adelantar el proceso de acreditación para cada cierre de las convocatorias abiertas y remitir al SENA el informe respectivo una vez se culmine el proceso.
b) De presentarse situaciones que en el marco de la acreditación no puedan ser resueltas por el operador, se deberá citar a mesas de trabajo SENA - Operador para definir soluciones conjuntas.

c) Adelantar el proceso de desformalización de los proyectos no acreditados, no viables y viables con y sin recursos asignados, una vez se surta el proceso de aprobación por parte del Consejo Directivo Nacional - CDN y se emita el acta de asignación y aprobación. Este proceso debe culminar máximo al tercer día posterior a la recepción del acta de aprobación de CDN."

3.3. EVALUACIÓN

A la fecha el proceso de Evaluación ya ha finalizado. Las obligaciones presentadas a continuación se encuentran cerradas y fueron cumplidas a cabalidad por el operador UNAL 2020:

4) Diseñar y aprobar conjuntamente entre el SENA-Fondo Emprender las estrategias, procesos y procedimientos a implementar en la ejecución del objeto contractual.
Obligación cumplida, tal como se describe en el presente informe.
20) Apoyar en actividades para la actualización y ajuste de los manuales, procedimientos y demás documentos del Fondo Emprender.
Durante el mes no se realizaron actividades asociadas con esta obligación contractual.
9) Cumplir con las programaciones de convocatorias o procesos, que el SENA determine como direccionamiento del Fondo Emprender, así como lo determinado en los manuales y normas reglamentarias del Fondo Emprender, aplicables al cumplimiento del objeto y obligaciones contractuales.
Durante el mes no se realizaron actividades asociadas con convocatorias de la línea Crear. Sin embargo, y tal como se menciona en el presente informe, se han cumplido los manuales y normas reglamentarias del Fondo Emprender.
10) Adelantar los procesos requeridos para la evaluación de los planes de negocio, que se presenten a las diversas convocatorias,
A la fecha se han evaluado 3 convocatorias abiertas de carácter nacional siendo estas la CV 77 Nacional Multisectorial, CV 78 Economía Naranja y 80 Juventudes, y la convocatoria 186 – Samaniego, Nariño. Así mismo se han evaluado 22 convocatorias derivadas de convenios de adhesión con entidades a nivel nacional y territorial. Siendo estas: 167- Itagüí, 168 - Tauramena, Casanare, 169 -Villanueva, Casanare, 171 - San Juan de Urabá, 172 – Yarumal, 174 - Garzón, Huila, 175 – Sucre, 176-Planadas, 177 – Caldas, 178 - Carmen de Viboral, 179 - Planeta Rica, 181 -Bugalagrande, 182 – Barrancabermeja, 183 -Pastoral Social, 184 – Quebradona, 185 – Gramalote, 187 - Ministerio del Interior 188 – Manizales, 189 – La Virginia, 190 – Norte de Santander, 191 – Acacias y 192 – Riohacha.

21) Participar y colaborar en las mesas de trabajo, que se conformen para el análisis de la implementación de los productos y resultados, que se reciban de estudios, que sobre Fondo Emprender se realicen.
22) Acompañar al SENA en las diferentes acciones operativas asociadas a las fases de formulación, evaluación y seguimiento de los proyectos, para las cuales deberá tener en cuenta los diferentes costos en materia de desplazamiento del equipo de trabajo requerido.
23) Implementar de conformidad con las directrices de la Dirección del SENA actividades, que fortalezcan el accionar de los actores del Fondo Emprender, en materia de divulgación, gestión del conocimiento y modernización del esquema operativo del Fondo Emprender
Dando respuesta a las anteriores obligaciones (21, 22 y 23), la Universidad Nacional de Colombia participó de manera activa en las mesas de trabajo llevadas a cabo con el propósito de desarrollar e implementar el sistema de evaluación inteligente con la herramienta Rodolfo IA, cabe mencionar que SENA realizó la supervisión técnica del desarrollo del aplicativo y el proceso de recepción de la herramienta desarrollada por la firma FyGP.

3.4. BALANCE DE CONVOCATORIAS ASIGNADAS AL OPERADOR

De acuerdo con las instrucciones recibidas mediante el consecutivo B.FI.1 [T]-CR-1299-444-24 del 26 de julio de 2024, en el que se solicita diligenciar una base de datos suministrada con información de las convocatorias, se crea este apartado a fin de cumplir con la solicitud:

> *(...) En cumplimiento de los requerimientos de la Contraloría General de la República para el seguimiento a las convocatorias del Fondo Emprender, solicito su colaboración diligenciando la base de datos adjunta. (...) Dada la importancia que esta base de datos tendrá de ahora en adelante, solicito*

su colaboración para que ***se incluya en el informe de gestión mensual, en el capítulo "Información Técnica", bajo el título "Balance de convocatorias asignadas al operador***".

Por lo anterior, en el presente informe de gestión del mes de septiembre de 2024, se adjunta el Anexo 13_Seguimiento a Convocatorias por Operador, que corresponde a esta base de datos diligenciada con la respectiva fecha de corte del presente informe.

3.4.1. CONVOCATORIAS NACIONALES

En las tablas siguientes se presenta el estado de saldos por cada una de las convocatorias nacionales o abiertas, es decir, con recursos 100% SENA, operadas por la Universidad Nacional de Colombia bajo el contrato CO1.PCCNTR.1471299:

Tabla 43– Convocatorias con recursos 100% SENA.

CV	NOMBRE DE CV	VALOR TOTAL DE CONVOCATORIA	VALOR PLAN OPERATIVO V7 RECURSOS SENA	PLANES DE NEGOCIO APROBADOS EN CDN	DESISTIMIENTOS	TOTAL RECURSOS EJECUTADOS	VALOR DESISTIMIENTOS	SALDO POR COMPROMETER
77	Multisectorial	$ 12.000.000.000	$11.437.873.712	104	5	$ 11.257.366.217,64	$560.347.264	-$ 2,30
78	Economía Naranja	$ 10.000.000.000	$9.475.838.959	86	4	$ 9.305.292.847,50	$494.800.173	$ 1,00
80	Juventudes	$ 4.000.000.000	$3.486.600.972	50	6	$ 3.412.059.166,54	$479.845.171	$ 0,00
186	Samaniego, Nariño	$ 800.000.000	$779.759.505	10	0	$ 723.333.208,95	$0	$ 0,00
Totales		**$26.800.000.000**	**$25.180.073.148**	**250**	**15**	**$24.698.051.441**	**$1.534.992.608**	**-$ 1,30**

Durante el mes de julio el equipo de la Universidad realizó una revisión de las bases de datos de las convocatorias operadas, encontrando que hay $1,30 pesos de diferencia entre lo contemplado en el plan operativo V7 y lo indicado en el acta 1578 DEL 21 DE OCTUBRE DE 2020 del Consejo Directivo Nacional, acto administrativo por el cual se aprobaron y se asignaron recursos a los planes de negocio de las convocatorias 77 y 78.

Se pudo determinar que, esta diferencia surge debido a una discrepancia entre los valores consignados por los emprendedores de las convocatorias 77 y 78 en sus planes de negocio, los cuales se ingresaron con centavos y los valores aprobados por el Consejo Directivo Nacional, los cuales se registraron sin centavos, esta es la razón por la cual la tabla fue ajustada a partir del mes de julio. Se aclara que el saldo real por comprometer de las convocatorias con recursos 100% SENA es de -$1,30 pesos.

Es decir, debido a la discrepancia de las cifras, la Convocatoria 77 cuenta con -$2,30 pesos de saldo por comprometer, mientras que la Convocatoria 78 cuenta con $1 peso de saldo por comprometer. Para armonizar las cifras entre lo consignado originalmente en los planes de negocio, y lo reportado en la base de datos SIGOB y los valores aprobados por el Consejo Directivo Nacional, es menester adicionar en el Plan Operativo el valor de $2,30 pesos en el rubro de recursos de la Convocatoria 77. Al realizar esta acción el saldo por comprometer de la convocatoria 77 sería de $0 pesos.

3.4.2. CONVOCATORIAS CERRADAS

La tabla a continuación presenta el resumen de las convocatorias derivadas de convenios de adhesión, o convocatorias cerradas:

Tabla 44 – Convocatorias derivadas de convenios de adhesión.

CV	NOMBRE DE CV	VALOR TOTAL DE LA CONVOCATORIA	PLANES DE NEGOCIO APROBADOS EN CDN	No. PN DESISTIMIENTOS	TOTAL RECURSOS EJECUTADOS	VALOR DESISTIMIENTOS	SALDO POR COMPROMETER
167	Itagüí, Antioquia	$ 2.000.000.000	18	2	$ 1.878.154.645,00	$ 203.859.755,00	$ 60.650.034,00
168	Tauramena, Casanare	$ 1.377.803.000	14	5	$ 1.115.061.841,30	$ 616.654.943,00	$ 95.345.088,16
169	Villanueva, Casanare	$ 900.000.000	10	2	$ 896.593.166,69	$ 222.153.896,00	$ 0,00
171	San Juan de Urabá	$ 900.000.000	7	0	$ 852.169.533,10	$ 0,00	$ 14.198.011,00
172	Yarumal	$ 900.000.000	9	0	$ 891.004.911,18	$ 0,00	$ 520.073,00
174	Garzón, Huila	$ 900.000.000	7	0	$ 821.917.872,40	$ 0,00	$ 20.858.693,00
175	Sucre	$ 1.427.500.000	11	0	$ 1.347.984.128,39	$ 0,00	$ 25.512.695,20
176	Planadas	$ 924.000.000	14	5	$ 753.403.872,55	$ 419.030.130,00	$ 112.601.450,00
177	Caldas	$ 1.500.000.000	26	9	$ 1.342.431.133,70	$ 694.864.148,00	$ 98.487.047,40
178	El Carmen de Viboral	$ 1.477.803.000	16	3	$ 1.464.758.593,61	$ 336.545.788,00	$ 1.582.183,96
179	Planeta Rica	$ 1.377.803.000	13	1	$ 1.343.151.174,52	$ 115.493.460,00	$ 3.996.144,59
181	Bugalagrande	$ 1.050.000.000	10	1	$ 892.597.996,65	$ 109.957.460,00	$ 0,00
182	Barrancabermeja	$ 1.500.000.000	21	4	$ 1.321.550.225,26	$ 296.560.668,00	$ 71.850.341,50
183	Pastoral social	$ 2.000.000.000	8	2	$ 620.164.858,00	$ 177.060.000,00	$ 0,00
184	Quebradona	$ 1.500.000.000	12	0	$ 1.356.230.905,55	$ 0,00	$ 18.012.523,00
185	Gramalote	$ 1.492.265.100	21	3	$ 1.366.957.334,10	$ 226.273.537,00	$ 33.501.359,50
187	Ministerio del Interior	$ 2.000.000.000	17	0	$ 1.955.579.507,64	$ 0,00	$ 10.557.133,50
188	Manizales	$ 2.285.000.000	34	10	$ 1.776.853.728,07	$ 787.369.333,00	$ 325.441.849,50
189	La Virginia	$ 819.000.000	10	1	$ 714.031.993,56	$ 79.999.773,00	$ 34.064.251,00
190	Norte de Santander	$ 1.550.000.000	21	3	$ 1.430.855.395,34	$ 239.767.264,00	$ 0,00
191	Acacias	$ 1.500.000.000	19	1	$ 1.388.477.509,18	$ 80.000.000,00	$ 24.263.942,40
192	Riohacha	$ 900.000.000	11	0	$ 803.243.765,13	$ 0,00	$ 7.282.050,33
Totales		**$ 30.281.174.100**	**329**	**52**	**$ 26.334.061.541,92**	**$ 4.605.590.155,00**	**$ 958.724.871,04**

Es importante mencionar que de acuerdo con el Plan Operativo V7, se realizó una redistribución de saldos de recursos SENA de las convocatorias que contaban con recursos sin comprometer, además, los adherentes: Pastoral Social, Norte de Santander y Bugalagrande han solicitado devolución de capital.

Teniendo en cuenta la redistribución de saldos realizada en el Plan Operativo V7. En la tabla 45, se presenta el estado de recursos por comprometer, tanto de recursos SENA como de los adherentes:

Tabla 45 - Saldos de recursos por comprometer

SALDOS DE RECURSOS POR COMPROMETER	
Recursos SENA	$133.570.312,09
Recursos Adherente	$825.154.558,95
Total recursos por comprometer	$958.724.871,04

El estado de saldos anteriormente presentando tiene en cuenta los recursos que no se comprometieron por aportante para cada una de las convocatorias operadas. Adicionalmente, sugerimos que en un próximo ajuste al plan operativo se disminuyan los saldos de la Convocatoria 78 ($1 peso) y de las demás convocatorias con saldos por comprometer (corresponden a las convocatorias 176 Planadas, 177 Caldas y 188 Manizales).

3.4.3. DESISTIMIENTOS POR PLANES DE NEGOCIOS

En la tabla a continuación se presenta la lista detallada de los 66 planes de negocio que recibieron la aprobación del Consejo Directivo Nacional, pero presentaron desistimiento/terminación anticipada sin ejecución de recursos, tanto de convocatorias abiertas como cerradas (adhesiones):

Tabla 46. Relación de planes de negocio con desistimiento a recursos de financiamiento, sin ejecución presupuestal.

No	ID	PLAN DE NEGOCIO	NOMBRE EMPRENDEDOR	FECHA DE DESISTIMIENTO	CV	RECURSOS ASIGNADOS
1	73056	GENOVAS SANTAFEREÑAS	PATRICIA LOZANO RODRIGUEZ	11/3/2021	77	$80.182.931
2	68673	CHERRY PROMOCIONALES	KARENTH GIORNEIDY BUITRAGO BORRERO	12/3/2021	78	$122.892.421
3	73336	ROPA FLIK	GASTON GIRALDO CAMACHO	16/4/2021	78	$123.907.752
4	74224	HUEVOS DEL RANCHO SAS	OMAIRA MELO BERNAL	19/4/2021	169	$123.569.643
5	73452	GLAMPING CASANARE AMAZING SAS	JUAN ALEJANDRO SANTANA VELASQUEZ	31/5/2021	78	$124.000.000
6	74183	PRODUCTOS KORA	JUAN GUILLERMO ORTEGA SARMIENTO	16/6/2021	178	$91.099.082
7	74240	GANADERIA LA PALMERA	OSCAR EDUARDO SEPULVEDA ORREGO	26/6/2021	181	$109.957.460
8	74510	AGRÍCOLA SAN MIGUEL	EMERSSON EDUARDO ESPINOSA VELEZ	30/6/2021	177	$79.878.723
9	73596	CASA HOJALDRE S.A.S	CAROLINA GONZALEZ JIMENEZ	1/7/2021	80	$79.999.435
10	74176	SU SOLUCIÓN	OSCAR DARIO OSPINA VILLA	2/7/2021	167	$124.000.000
11	68829	AGUA MIA DE LA COSTA	ANA CAROLINA MONTES MEJIA	23/7/2021	80	$79.996.920
12	72773	RECIGLASS SAS	YEISON LEANDRO RENDÓN GARCIA	27/7/2021	80	$79.995.616
13	72970	EL MOLINO DE AGUA	SERGIO CAMILO ARBELAEZ VARGAS	3/8/2021	182	$79.991.824
14	74237	TE GUIO	JULIAN VANEGAS LOPEZ	10/8/2021	177	$79.878.930

No	ID	PLAN DE NEGOCIO	NOMBRE EMPRENDEDOR	FECHA DE DESISTIMIENTO	CV	RECURSOS ASIGNADOS
15	72882	CULTIVOS HIDROVIDA	YEISON STIVEN MEJIA EUSSE	17/8/2021	185	$80.000.000
16	74445	SOLUCIONES AGRICOLAS SAS	LUIS ALBERTO CONTRERAS	27/8/2021	168	$123.559.536
17	74475	APICOLA CAMPO ALEGRE	ALEJANDRA CASTRO MONTOYA	31/8/2021	185	$79.951.139
18	73523	RISE HEALTH	MARITZA ANGARITA MERCHAN	8/9/2021	78	$124.000.000
19	72834	TECHMOTION	CESAR AUGUSTO NUÑEZ ORJUELA	8/9/2021	77	$122.014.617
20	73612	ROYAL KNIGHT	ANDRES GIRALDO MAYA	22/10/2021	80	$79.877.103
21	74112	EKOCLEAN SAS	GENIA SOLANGIE PIÑEROS CASTIBLANCO	1/12/2021	168	$123.999.861
22	74073	PIÑATEXTIL	LEONARDO ALVAREZ JIMENEZ	1/12/2021	168	$121.325.323
23	74507	D'LOUISE ACCESORIOS	Luisa Fernanda Sisquiarco Taborda	7/12/2021	177	$79.876.530
24	74452	SDAP SISTEMAS DE ALTA PRECISIÓN	Olver Andres Lasso Medina	7/12/2021	176	$83.594.438
25	71932	CAMPO GRAND FOOD	Marcela Diaz Ramirez	27/12/2021	77	$123.641.454
26	73442	PROYECTO AQUATEX	Pablo Enrique Nemocon Solano	13/1/2022	77	$110.737.426
27	74340	AGROTURISMO SANTA LUCIA	JORGE MANUEL REPIZO OROZCO	14/1/2022	176	$83.881.048
28	74604	POIESIS CONTINUA	NATALIA MORALES GOMEZ	17/01/2022	182	$79.945.033
29	74263	TRIGO Y AROMAS	Oscar Daniel Acevedo Hernández	20/1/2022	177	$79.879.010
30	74438	NATIVA CASA RODANTE	Nataly Gómez García	6/2/2022	177	$70.224.239
31	73570	TAUPEZ	JHON WILDER CARDENAS SOTO	2/4/2022	168	$123.770.223
32	73648	LA ARTESANA	ISAAC DAVID MELENDEZ ROBLES	2/4/2022	77	$123.770.836
33	74012	STEPHANIE OTERO ODONT3D SJ	STEPHANIE PAOLA OTERO FLOREZ	9/2/2021	179	$115.493.460
34	73441	MENTORS	EVA MARIEL ESPITIA ROCHA	16/2/2021	80	$79.999.360
35	74710	RESTAURANTE YA PIYAU MISAK	ISMAEL ANGUCHO CAVICHE	16/2/2021	183	$98.560.000
36	74508	IBI LAB	BRYAND VÉLEZ HOLGUÍN	28/2/2022	177	$79.877.639
37	66006	OWEN	JAISSON ALEXIS ROJAS BAUTISTA	3/3/2022	80	$79.976.737

No	ID	PLAN DE NEGOCIO	NOMBRE EMPRENDEDOR	FECHA DE DESISTIMIENTO	CV	RECURSOS ASIGNADOS
38	75546	ANCESTRAL GANADERIA	YIMMI JACOBO RODRIGUEZ SOLANO	23/3/2022	169	$98.584.253
39	74268	MESSIS COFFEE	SEBASTIAN ORTIZ RESTREPO	2/5/2022	178	$121.887.170
40	73426	Sacha Vida	Jesús Alexander Cañas Jaimes	29/4/2022	190	$79.958.175
41	74358	MERCAFACIL	CRISTIAN DAVID SANCHEZ BUENO	25/4/2022	182	$56.624.611
42	74367	LUZ DEL CARMEN DE VIBORAL	JENNIFER SUAREZ MAZO	9/5/2022	178	$123.559.536
43	75128	CASA DE MIEL DON RAFA	Manuel Jair Neira Ortiz	14/6/2022	190	$79.892.789
44	77401	SOPINGA 1905	Ernesto Ríos Mesa	3/6/2022	189	$79.999.773
45	73977	MALVA PANADERIA ARTESANAL	Manuela Paredes Arias	6/6/2022	188	$79.625.652
46	78761	ORIGEN FOODS	LEIDY MARJORY HINCAPIÉ GUERRA	12/7/2022	188	$80.000.000
47	65850	FABRICA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS YUMA	ANDRES ALBERTO PULGARIN MENDOZA	18/7/2022	182	$79.999.200
48	78540	PLANTA DE CONCENTRADO AVIGAN JR	JUAN CAMILO RAMIREZ MENDIETA	25/7/2022	191	$80.000.000
49	74686	PISCICOLA AKUASIS	ANGIE YISETH SIERRA ANTURY	11/7/2022	183	$78.500.000
50	74930	CONFECCIONES CRISVAL	Jorge Andrés García Gómez	27/7/2022	177	$79.600.460
51	78759	SONDELI	Alejandra Osorio Montes	4/8/2022	188	$79.950.288
52	78130	FINCA HOTEL LAS ACACIAS	WILLIAM RICARDO ALZATE BOTERO	08/08/2022	185	$66.322.398
53	78532	APSI	Jhonny Arturo Mejía Castañeda	31/08/2022	188	$79.019.722
54	77125	FLEXIBO.CO	José Fernando Aristizabal Gallo	10/10/2022	188	$73.405.404
55	78070	UNIFORMES NUEVAS TENDENCIAS	Yeiny Ingrid Perez Rivas	21/11/2022	167	$79.859.755
56	78676	CONGELADOS BUENA MESA	Ana Maria Ocampo	22/06/2023	188	$79.425.165
57	78038	DELI COFFEE NEVADOS	Daiana Stephany Sanchez Rodriguez	29/06/2023	190	$79.916.300
58	82276	JALISCO CENTRO ECOTURISTICO	Heliana Liceth Trujillo Valencia	29/06/2023	168	$124.000.000
59	77617	LA ACADEMIA	Juan David Marin Jaramillo	29/06/2023	188	$79.217.995
60	81871	COFFEE SCADA SAS	Jhon Fredy Charry Cortes	07/07/2023	176	$83.802.744

No	ID	PLAN DE NEGOCIO	NOMBRE EMPRENDEDOR	FECHA DE DESISTIMIENTO	CV	RECURSOS ASIGNADOS
61	76907	CAFE COLOQUIO	ZORAIDA MARCELA HERRERA MUÑOZ	9/8/2023	188	$78.076.288
62	79348	GESEM GANADERIA	LISS ANGGELA LOPEZ RODRIGUEZ	10/8/2023	188	$79.684.000
63	74498	ECO-MEZCLADORES ANTIOQUIA	MANUELA GUTIÉRREZ CARRASQUILLA	20/10/2023	177	$79.002.140
65	74316	ASEPROA GOURMET	NATALIA VELEZ CARDONA	3/11/2023	177	$66.646.477,00
65	81913	MULTILAMINAS PLANADAS	JORGE WILLIAM MOLANO PERDOMO	26/1/2024	176	$83.751.900,00
66	83672	CENTRO DE BELLEZA Y BIENESTAR PARA MANOS Y PIES	YESICA AMAYA SIERRA	27/2/2024	188	$78.964.819,00
TOTAL RECURSOS PLANES CON DESISTIMIENTOS						**$6.056.582.763**

La actualización del apartado se realizó por la ingeniera María Fernanda Galarza, profesional de apoyo.

3.5. PUESTA EN MARCHA – INTERVENTORÍA

3.5.1. ESTADO DE PLANES DE NEGOCIO

A continuación, se relacionan las actividades desarrolladas en el proceso de interventoría, que dan respuesta a las obligaciones contractuales descritas en la cláusula 1.4 Obligaciones de Gestión de Interventoría.

Se contemplaron trece (13) bloques de proyectos, con la siguiente distribución:

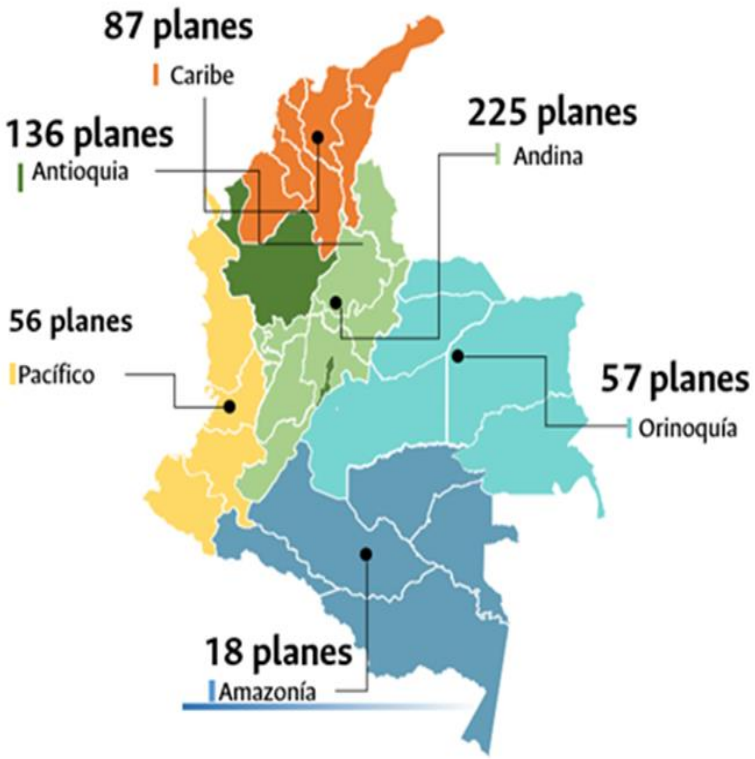
Tabla 47. Convocatorias aprobadas en las sesiones de CDN

BLOQUE	NO. SESIÓN CDN	CONVOCATORIAS	PLANES DE NEGOCIO APROBADOS EN CDN
Primer bloque	Sesión No.1578 del 21 de octubre de 2020	Convocatorias 77 - Multisectorial y 78 - Naranja.	190
Segundo bloque	Sesión No.1581 del 17 de febrero 2021	Convocatorias 80 - Juventudes, 167- Itagüí, 168 - Tauramena, 169 - Villanueva y 186 - Samaniego.	70
Tercer bloque	Sesión No.1582 del 7 de abril 2021	Convocatorias 174 - Garzón, 177 - Caldas y 181 - Bugalagrande	21
Cuarto bloque	Sesión No.1584 del 13 de mayo 2021	Convocatorias 168 - Tauramena, 169 - Villanueva, 172 - Yarumal, 176 - Planadas, 177 - Caldas, 178 - Viboral, 179 - Planeta Rica, 182 - Barrancabermeja, 183 - Pastoral Social, 184 - Quebradona y 185 - Gramalote (Antioquía)	55
Quinto bloque	Sesión No. 1587 del 3 de agosto de 2021	Convocatorias 172 – Yarumal, 175 – Sucre, 176 – Planadas, 177 – Caldas, 178 – Carmen de Viboral, 179 – Planeta Rica, 182 – Barrancabermeja, 184 – Quebradona, 185 – Gramalote y 186 – Samaniego.	70
Sexto bloque	Sesión No. 1588 del 20 de septiembre de 2021	Convocatorias 169 – Villanueva, 171 – San Juan de Urabá, 183 – Pastoral Social, 185 – Gramalote, 187 – Ministerio del Interior y 188 – Manizales.	44

Septimo bloque	Sesión No. 1590 del 9 de noviembre de 2021	Convocatorias 167 – Itagüí, 169 – Villanueva, 171 – San Juan de Urabá, 187 – Ministerio del Interior, 188 – Manizales, 189 – La Virginia, 190 – Gobernación de Norte de Santander, 191 – Acacias y 192 – Guajira.	66
Octavo bloque	Sesión No. 1592 del 14 de diciembre de 2021	Convocatorias 169 – Villanueva, 185 – Gramalote, 188 – Caldas, 189 – La Virginia, 191 – Acacías, 191.	19
Noveno bloque	Sesión No. 1596 del 28 de junio de 2022	Convocatorias 169 – Villanueva, 177 – Caldas, 188 – Manizales.	14
Decimo bloque	Sesión No. 1597 de 29 de septiembre de 2022	Convocatorias 168 – Tauramena, 176 – Planadas, 177 Caldas, 178 – Carmen del Viboral, 179 – Planeta Rica, 182 – Barrancabermeja, 188 – Manizales.	10
Décimo primer bloque	Sesión No. 1598 de 8 de noviembre de 2022	Convocatorias 176 – Planadas, 188 – Manizales.	5
Décimo segundo bloque	Sesión No. 1599 de 23 de diciembre de 2022	Convocatorias 176 – Planadas, 177 – Caldas, 178 – Carmen del Viboral, 190 – Norte de Santander.	6
Décimo tercer bloque	Sesión No. 1602 de 02 de Mayo de 2023	Convocatorias 191 – Acacias.	1

A continuación, se puede observar la cantidad de planes de negocio que entraron a puesta en marcha en las regiones de Colombia, para un total de 579 planes de negocio con asignación de recursos. De estos planes de negocio la mayor parte se encuentran en la región Andina (225) con un 38,8%, en Antioquia (136) con un 23,5% y en el caribe (87) con un 15,02%.

Figura 10. Total de planes asignados a la puesta en marcha



La tabla a continuación resume el estado contractual de los 579 planes de negocio operados por la UNAL 2020 para cada uno de los bloques mencionados previamente.

Tabla 48. Estado de los planes de negocios, de acuerdo con el bloque aprobado por CDN

BLOQUE (POR CADA CDN)	ESTADO CONTRACTUAL		INFORME CONSOLIDADO ENTREGADO SENA	CON RESOLUCIÓN DEL CDN
1	NO CELEBRADO	2	0	0
	NO EJECUTADO	2	0	0
	RENUNCIA	4	1	1
	TERMINACIÓN ANTICIPADA	4	2	2
	TERMINADO	178	178	178
2	NO CELEBRADO	3	0	0
	NO EJECUTADO	2	0	0
	RENUNCIA	1	0	0
	TERMINACIÓN ANTICIPADA	4	0	0
	TERMINADO	68	68	68
3	NO EJECUTADO	2	0	0
	TERMINADO	19	19	19
4	NO CELEBRADO	3	0	0
	NO EJECUTADO	2	0	0
	RENUNCIA	4	1	1
	TERMINACIÓN ANTICIPADA	1	0	0
	TERMINADO	45	45	45
5	NO CELEBRADO	1	0	0
	NO EJECUTADO	3	0	0
	RENUNCIA	6	1	1
	TERMINACIÓN ANTICIPADA	1	0	0
	TERMINADO	59	59	59
6	RENUNCIA	4	1	1
	TERMINADO	40	40	40
7	NO EJECUTADO	1	0	0
	RENUNCIA	3	0	0
	TERMINACIÓN ANTICIPADA	4	2	2
	TERMINADO	58	58	58
8	NO CELEBRADO	1	0	0
	NO EJECUTADO	1	0	0

	RENUNCIA	1	0	0
	TERMINACIÓN ANTICIPADA	1	1	1
	TERMINADO	15	15	15
9	NO CELEBRADO	3	0	0
	RENUNCIA	2	0	0
	TERMINADO	9	9	9
10	NO EJECUTADO	2	0	0
	RENUNCIA	2	0	0
	TERMINADO	6	6	2
11	NO EJECUTADO	1	0	0
	TERMINACIÓN ANTICIPADA	1	0	0
	RENUNCIA	1	1	1
	TERMINADO	2	2	2
12	NO EJECUTADO	1	0	0
	RENUNCIA	2	0	0
	TERMINADO	3	3	2
13	TERMINADO	1	1	0
Suma total		**579**	**513**	**507**

A nivel nacional no se tienen planes de negocio vigentes y terminados 503, lo cual se resume en la tabla siguiente:

Tabla 49. Estado Nivel Nacional

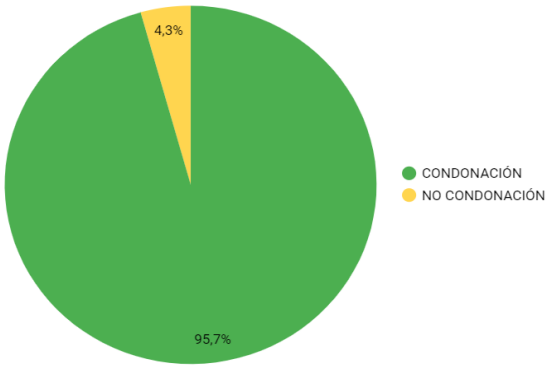
Estado Contractual	# Planes
TERMINADO	503
RENUNCIA	30
NO EJECUTADO	17
TERMINACIÓN ANTICIPADA	16
NO CELEBRADO	13
Total	579

Cabe resaltar que actualmente el 86,8% de los planes se encuentran en estado Terminado con 503 planes, 3% no fueron ejecutados, 5,2 % renunciaron, 2,8% terminación anticipada y 2,2% estado de no celebrado.

Se aclara que los proyectos en los estados de "NO CELEBRADO", "NO EJECUTADO", así como aquellos en los estados de "RENUNCIA" y "TERMINACIÓN ANTICIPADA", que no hayan ejecutado recursos, no necesitan contar con una resolución para la condonación o no condonación de recursos por parte del SENA. En la Figura 11 se muestra un resumen de estados de todos los planes de negocio:

A continuación, se relacionan los informes consolidados y de terminación anticipada revisados por el equipo de puesta en marcha e interventoría de la Universidad Nacional a corte de 30 de septiembre de 2024, donde se puede evidenciar que de los 513 informes consolidados incluidos los 10 informes de terminación anticipada revisados, 491 corresponden a recomendación de condonación de recursos por parte de interventoría:

Figura 11. Recomendación de informes Consolidados



Para obtener una visión más detallada de la tabla anterior, los datos específicos por convocatoria se presentan en el Anexo 14_GestionPuestaMarcha-Interventoria en ResumenConvocatoria, que incluye un resumen detallado para cada convocatoria.

PLANES DE NEGOCIO SIN EJECUCIÓN DE RECURSOS

El detalle de los planes de negocio con terminación anticipada, no celebrados, no ejecutados y con renuncia se presenta a continuación en las tablas 50, 51, 52 y 53.

En la siguiente tabla se muestran los 13 planes de negocio que no perfeccionaron el contrato de cooperación empresarial donde se discrimina el bloque, Id del proyecto, plan de negocio, convocatoria y corte.

Tabla 50. Planes No celebrados (Emprendedor(a) no firmó contrato de cooperación empresarial)

BLOQUE	ID PROYECTO	PLAN DE NEGOCIOS	CV	CORTE
1	68673	CHERRY PROMOCIONALES	78	1
	73056	GENOVAS SANTAFEREÑAS	77	1
2	74224	HUEVOS DEL RANCHO SAS	169	1
	73596	CASA HOJALDRE S.A.S	80	1
	74176	SU SOLUCIÓN	167	1
4	72970	EL MOLINO DE AGUA	182	1
	74183	PRODUCTOS KORA	178	1
	74510	AGRÍCOLA SAN MIGUEL	177	2
5	74475	APICOLA CAMPO ALEGRE	185	2
8	75546	ANCESTRAL GANADERIA	169	6
9	78759	SONDELI	188	4
	78532	APSI	188	4
	74930	CONFECCIONES CRISVAL	177	4

En la siguiente tabla se muestran los 17 planes de negocio que firmaron contratos, pero no suscribieron acta de inicio donde se discrimina el bloque, Id del proyecto, plan de negocio, convocatoria y corte.

Tabla 51. Planes No ejecutados (Emprendedor(a) no firmó acta de inicio)

BLOQUE	ID PROYECTO	PLAN DE NEGOCIOS	CV	CORTE
1	73452	GLAMPING CASANARE AMAZING SAS	78	1
	73336	ROPA FLIK	78	1
2	72773	RECIGLASS SAS	80	1
	68829	AGUA MIA DE LA COSTA	80	1
3	74240	GANADERIA LA PALMERA	81	1
	74237	TE GUIO	177	1
4	72882	CULTIVOS HIDROVIDA	185	1
	74507	D'LOUISE ACCESORIOS	177	2
5	74452	SDAP SISTEMAS DE ALTA PRECISIÓN	176	3
	74263	TRIGO Y AROMAS	177	3
	74438	NATIVA CASA RODANTE	177	3
7	73426	Sacha Vida	190	1
8	78130	FINCA HOTEL LAS ACACIAS	185	4
10	82276	JALISCO CENTRO ECOTURISTICO	168	3
	81871	COFFEE SCADA SAS	176	4
11	76907	CAFE COLOQUIO	188	5
12	78038	DELI COFFEE NEVADOS	190	2

Las terminaciones anticipadas unilaterales tienen como causa el incumplimiento de la normativa del Fondo Emprender sin ejecución de recursos, en la siguiente tabla se muestra los 11 planes de negocio que tuvieron terminaciones anticipadas donde se discrimina el bloque, Id del proyecto, plan de negocio, convocatoria y corte.

Tabla 52. Planes con Terminación anticipada (Emprendedor(a) incurrió en algunas de las causales para terminación anticipada unilateral)

BLOQUE	ID PROYECTO	PLAN DE NEGOCIOS	CV	CORTE
1	73648	LA ARTESANA	78	1
	73442	AQUATEX	77	1
2	66006	OWEN	80	1
	73441	MENTORS	80	1
	74112	EKOCLEAN	168	1
	73570	TAUPEZ	168	1

4	74073	PIÑATEXTIL	168	2
5	65850	FABRICA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS YUMA	182	2
7	78761	Origen Food	188	2
	77125	Flexibo.Co	188	2
11	83672	CENTRO DE BELLEZA Y BIENESTAR PARA MANOS Y PIES	188	5

Los planes que presentaron renuncia sin ejecución de recursos, en la siguiente tabla se muestra los 25 planes de negocio que renunciaron donde se discrimina el bloque, Id del proyecto, plan de negocio, convocatoria y corte:

Tabla 53. Planes con renuncia (Emprendedor(a) renunció al contrato de cooperación empresarial)

BLOQUE	ID PROYECTO	PLAN DE NEGOCIOS	CV	CORTE
1	72834	TECHMOTION	77	1
	71932	CAMPO GRAND FOOD	77	1
	73523	RISE HEALTH	78	1
	73612	ROYAL KNIGHT	80	1
4	74340	AGROTURISMO SANTA LUCIA	176	2
	74508	IBI LAB	177	2
	74445	SOLUCIONES AGRICOLAS SAS	168	2
5	74604	POIESIS CONTINUA	182	2
	74367	LUZ DEL CARMEN DE VIBORAL	178	2
	74358	MERCAFACIL	182	2
	74268	MESSIS COFFEE	178	2
	74012	STEPHANIE OTERO ODONT3D SJ	179	2
6	74710	RESTAURANTE YA PIYAU MISAK	183	2
	73977	MALVA PANADERIA ARTESANAL	188	1
	74686	EMPRESA PISCICOLA AKUASIS	183	1
7	78070	Uniformes nuevas tendencias	167	3
	77401	Sopinga 1905	189	1
	75128	Casa de Miel Don Rafa	190	1
8	78540	PLANTA DE CONCETRADO AVIGAN JR	191	2
9	78676	CONGELADOS BUENA MESA	188	4
	79348	GESEM GANADERIA	188	4
10	77617	LA ACADEMIA	188	4
	74316	ASEPROA GOURMET	177	5
12	74498	ECO-MEZCLADORES ANTIOQUIA	177	6
	81913	MULTILAMINAS PLANADAS	176	6

PLANES DE NEGOCIO CON NOVEDADES CONTRACTUALES Y EJECUCIÓN DE RECURSOS

Los planes que presentaron novedades contractuales (renuncia y terminación anticipada) con ejecución de recursos, y cuyos informes ya se entregaron al SENA, se relacionan en la siguiente tabla:

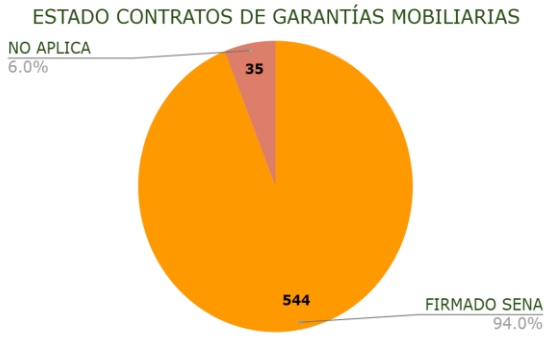
Tabla 54. Planes con novedades contractuales con ejecución presupuestal

BLOQUE	ID PROYECTO	PLAN DE NEGOCIOS	CV	CORTE	Novedad
1	73588	SATIZO AGENCIA	78	1	Terminación anticipada
	72149	FOTOCALIDAD	78	1	Renuncia
	71315	PORCICOLA CHANCHOLANDIA	77	1	Terminación anticipada
4	74293	CEGI BROTHERS RESTAURANTE BAR	176	2	Renuncia
5	74487	CRIO HASS	184	2	Renuncia
6	74707	KTALEYA	183	2	Renuncia
7	78246	Taquería Cerquita Al Cielo	192	1	Terminación anticipada
	77637	Sonrisas de Antaño	188	2	Terminación anticipada
8	79720	IXORA CENTRO DE ENTRENAMIENTO EN HABILIDADES BLANDAS POR MEDIO DE EXPERIENCIAS ECOTURISTICAS DESARROLLANDO ESTRATEGIAS DE ALTO IMPACTO ORGANIZACIONAL EN AMBIENTES NATURALES	191	2	Terminación anticipada
11	82177	CONACUAPONÍA	188	5	Renuncia

3.5.2. CONTRATOS DE GARANTÍAS MOBILIARIAS

Dando cumplimiento a los protocolos establecidos, la Universidad Nacional de Colombia en su calidad de operador de recursos, realiza la recepción y revisión de los Contratos de Garantías Mobiliarias remitidos por la Universidad de Antioquia, que posteriormente son reportados al SENA para su revisión, aprobación y firma del mismo. A continuación, se resume el estado actual de firma de los contratos de garantías mobiliarias.

Figura 12. Estado contratos de garantías mobiliarias



Cabe resaltar que no se realizarán nuevas inscripciones de Contratos de Garantías Mobiliarias debido a que no hay contratos nuevos, sin embargo, se realizó la gestión respectiva de firmas para los planes de negocio revisados y aprobados por la Universidad Nacional, los cuales fueron firmados por el SENA. La firma del SENA no aplica para aquellos planes que no suscribieron contrato de garantías debido a desistimientos.

3.5.3. GESTIÓN DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENTORÍA DESDE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

La Universidad Nacional de Colombia como entidad operadora de recursos del Fondo Emprender, realiza el acompañamiento al proceso precontractual, contractual y ejecución de los planes de negocio bajo su cargo. No se realizó plan por plan para el presente periodo, debido a que no se encuentran proyectos en ejecución.

A continuación, se detallan las actividades ejecutadas por el equipo de Interventoría de la Universidad Nacional de Colombia en cuanto a comunicaciones remitidas.

Tabla 55. Relación de actividades del equipo de puesta en marcha en comunicaciones remitidas al SENA, emprendedores y aliados

No	FECHA	DESCRIPCIÓN	SOPORTE
1	04/09/2024	Respuesta a solicitud de informe consolidado.	B.FI.1 [T]-1299-380-24
2	05/09/2024	Certificación de 6 Planes de Negocios, para ser aprobados mediante resolución por el Consejo Directivo Nacional del SENA.	B.FI.1 [T]-1299-383-24
3	11/09/2024	Remisión de informe SIGOB mensual agosto 2024.	B.FI.1 [T]-1299-397-24

Ver Anexo 14_GestiónPuestaMarcha-Interventoría

El Comité de Seguimiento a la UDEA tiene como objetivo realizar la gestión integral de la Interventoría a los planes de negocios que cuentan con asignación de recursos por parte del Consejo Directivo Nacional del SENA en calidad de beneficiarios del FONDO EMPRENDER y sean operados por la UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA. Este seguimiento se lleva a cabo según las condiciones técnicas establecidas en el Contrato Interadministrativo No.CO1.PCCNTR.1471299 de 2020, las normas relativas a la labor de seguimiento y/o interventorías establecidas en la normatividad FONDO EMPRENDER y demás manuales, guías o documentos vigentes o que se aprueben en la ejecución del contrato. En este periodo no se programó este Comité, el mismo se programará para el mes de octubre.

Durante el mes de septiembre se realizó la entrega de 6 informes consolidados para ser presentados en Comisión técnica y posteriormente en Consejo Directivo Nacional, para la respectiva decisión de condonación o no condonación. Con esta entrega se da por culminado el proceso de entregas de informes consolidados al SENA, sin embargo, nos encontramos atentos a cualquier inquietud o requerimiento.

El equipo del proyecto que participó en el proceso de interventoría estuvo bajo la coordinación de Alirio Antonio Rodríguez, con el apoyo profesional de María Fernanda Galarza.

3.5.4. SIGOB

Dando cumplimiento a la solicitud realizada por el SENA el 29 de diciembre de 2021, en donde, se solicita "(...) *Por medio de la presente, nos permitimos requerirles que, de ahora en adelante el informe SIGOB sea presentado de manera mensual con los informes de gestión, que, desde el mes de enero de 2022, se presente el del mes de diciembre de 2021 y así sucesivamente. Teniendo en cuenta la reunión realizada el día 29 de diciembre de 2021, nos permitimos informarles que, si bien la plataforma genera el reporteador SIGOB, este es la base para que ustedes validen la información y complementen de ser necesario para que, finalmente nos sea trasladado dicho informe. (...)*", se anexa al presente informe la base de datos correspondiente al SIGOB con corte del mes de septiembre de 2024 para análisis y fines pertinentes, ver Anexo 15_SIGOB_septiembre_2024.

3.5.5. ANÁLISIS DE INDICADORES DE LA PUESTA EN MARCHA

A continuación, se expone un análisis detallado de la información consolidada, centrándonos en las diversas regiones del país. Este enfoque permite comprender con mayor profundidad la situación de la operación regional de los recursos bajo la operación de la Universidad Nacional 2020.

- **Zona Andina**

Durante la ejecución de puesta en marcha se realizó seguimiento a un total de 225 planes de negocio de los departamentos de Santander, Bogotá D.C, Quindío, Boyacá, Norte de Santander, Caldas, Huila, Cundinamarca, Tolima y Risaralda, de los cuales se puede observar su estado contractual en las siguientes tablas:

Tabla 56. Estado contractual - planes de negocio Zona Andina

Estado Contractual	# Planes
TERMINADO	188
RENUNCIA	15
TERMINACIÓN ANTICIPADA	10
NO EJECUTADO	7
NO CELEBRADO	5
Total	225

El 83,5% de los planes se encuentran en estado Terminado con 188 planes, 6,6% en estado de renuncia, 4,4% tuvieron terminación anticipada, 5,5% en estado de no ejecutado o no celebrado.

Tabla 57. Cumplimiento de indicadores - planes de negocio Zona Andina

CUMPLIMIENTO INDICADORES

Gestion Empleos	# Planes
Eficiente	183
Deficiente	42

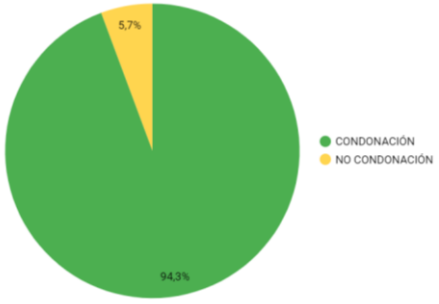
Gestion de Merc...	# Planes
Eficiente	184
Deficiente	41

Gestión Contrapar...	# Planes
Eficiente	186
Deficiente	39

Gestion Presupu...	# Planes
Eficiente	184
Deficiente	41

A continuación, se relaciona los informes consolidados y terminación anticipadas con ejecución de recursos por el equipo de puesta en marcha e interventoría de la Universidad Nacional, donde se puede evidenciar que, de los 194 informes revisados, 183 corresponden a recomendación de condonación de recursos y 11 de no condonación por parte de interventoría:

Figura 13. Recomendación según informes consolidados - planes de negocio Zona Andina



- **Zona Antioquia**

Durante la ejecución de puesta en marcha se realizó seguimiento a un total de 136 planes de negocio del departamento de Antioquia, de los cuales se puede evidenciar su avance en la siguiente tabla:

Tabla 58. Estado contractual - planes de negocio Zona Antioquia

Estado Contractual	# Planes
TERMINADO	116
RENUNCIA	9
NO EJECUTADO	6
NO CELEBRADO	5
Total	136

El 85,2% de los planes se encuentran en estado Terminado con 116 planes, 4,4% no fueron ejecutados, 7% renunciaron y 3,4% estado de no celebrado.

Tabla 59. Cumplimiento de indicadores - planes de negocio Zona Antioquia

CUMPLIMIENTO INDICADORES

Gestion Empleos	# Planes
Eficiente	114
Deficiente	22

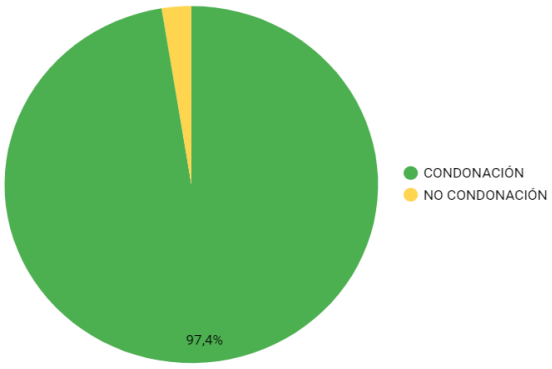
Gestion de Merc...	# Planes
Eficiente	114
Deficiente	22

Gestión Contrapar...	# Planes
Eficiente	115
Deficiente	21

Gestion Presupu...	# Planes
Eficiente	115
Deficiente	21

A continuación, se relacionan los informes consolidados y terminaciones anticipadas con ejecución de recursos por el equipo de puesta en marcha e interventoría de la Universidad Nacional, donde se puede evidenciar que, de los 117 informes revisados, 114 corresponden a recomendación de condonación de recursos y 3 de no condonación por parte de interventoría:

Figura 14. Recomendación según informes consolidados - planes de negocio Zona Antioquia



- **Zona Caribe**

Durante la ejecución de puesta en marcha se realizó seguimiento a un total de 87 planes de negocio de los departamentos de Magdalena, Córdoba, Atlántico, Archipiélago de San Andrés, La Guajira, Bolívar, Sucre y Cesar de los cuales se puede observar su avance a la fecha en la siguiente tabla:

Tabla 60. Estado contractual - planes de negocio Zona Caribe

Estado Contractual	# Planes
TERMINADO	84
RENUNCIA	1
TERMINACIÓN ANTICIPADA	1
NO EJECUTADO	1
Total	87

El 96,4% de los planes se encuentran en estado Terminado con 84 planes, 1,2% no fueron ejecutados, 1,2% renunciaron y 1,2% estado de no celebrado.

Tabla 61. Cumplimiento de indicadores - planes de negocio Zona Caribe

CUMPLIMIENTO INDICADORES

Gestion Empleos	# Planes
Eficiente	81
Deficiente	6

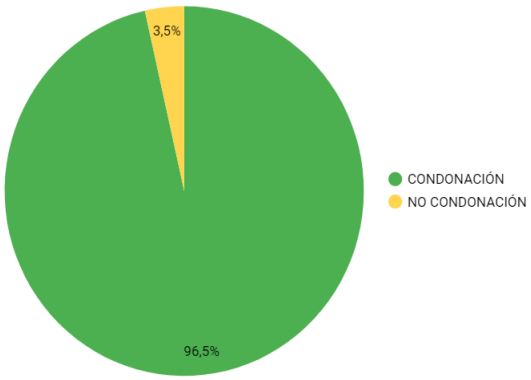
Gestion de Merc...	# Planes
Eficiente	83
Deficiente	4

Gestión Contrapar...	# Planes
Eficiente	83
Deficiente	4

Gestion Presupu...	# Planes
Eficiente	84
Deficiente	3

A continuación, se relaciona los informes consolidados y terminaciones anticipadas con ejecución de recursos por el equipo de puesta en marcha e interventoría de la Universidad Nacional, donde se puede evidenciar que, de los 85 informes revisados, 82 corresponden a recomendación de condonación de recursos y 3 de no condonación por parte de interventoría:

Figura 15. Recomendación según informes consolidados - planes de negocio Zona Caribe



- **Zona Orinoquía**

Durante la ejecución de puesta en marcha se realizó seguimiento a un total de 57 planes de negocio de los departamentos de Guaviare, Vichada, Arauca, Meta y Casanare de los cuales se puede observar su avance a la fecha en la siguiente tabla:

Tabla 62. Estado contractual - planes de negocio Zona Orinoquía

Estado Contractual	# Planes
TERMINADO	46
TERMINACIÓN ANTICIPADA	4
NO CELEBRADO	3
RENUNCIA	2
NO EJECUTADO	2
Total	57

El 80,1% de los proyectos, es decir 46, presentan estado de terminado, así mismo el 19,9% de los planes de la región tienen estado de no celebrado, terminación anticipada, renuncia o no ejecución.

Tabla 63. Cumplimiento de indicadores - planes de negocio Zona Orinoquía

CUMPLIMIENTO INDICADORES

Gestion Empleos	# Planes
Eficiente	45
Deficiente	12

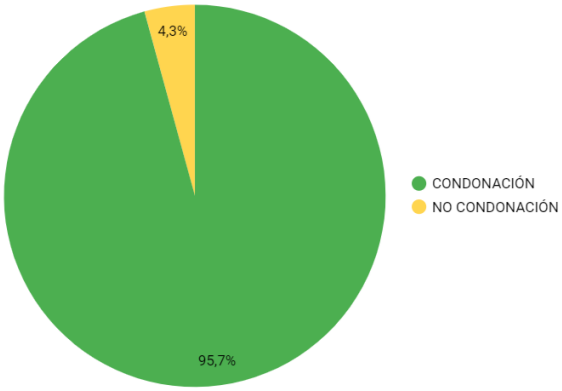
Gestion de Merc...	# Planes
Eficiente	46
Deficiente	11

Gestión Contrapar...	# Planes
Eficiente	46
Deficiente	11

Gestion Presupu...	# Planes
Eficiente	46
Deficiente	11

A continuación, se relacionan los informes consolidados y terminaciones anticipadas con ejecución de recursos por el equipo de puesta en marcha e interventoría de la Universidad Nacional, donde se puede evidenciar que, de los 47 informes revisados, 45 corresponden a recomendación de condonación de recursos y 2 de no condonación por parte de interventoría:

Figura 16. Recomendación según informes consolidados - planes de negocio Zona Orinoquía



- **Zona Pacífico**

Durante la ejecución de puesta en marcha se realizó seguimiento a un total de 56 planes de negocio de los departamentos de Valle del Cauca, Cauca, Chocó y Nariño de los cuales se puede observar su avance a la fecha en la siguiente tabla:

Tabla 64. Estado contractual - planes de negocio Zona Pacífico

Estado Contractual	# Planes
TERMINADO	54
TERMINACIÓN ANTICIPADA	1
NO EJECUTADO	1
Total	**56**

El 96% de los proyectos, es decir 54, presentan estado de terminado y el 4% tienen estado de no ejecutado y terminación anticipada.

Tabla 65. Cumplimiento de indicadores - planes de negocio Zona Pacífico

CUMPLIMIENTO INDICADORES

Gestion Empleos	# Planes
Eficiente	53
Deficiente	3

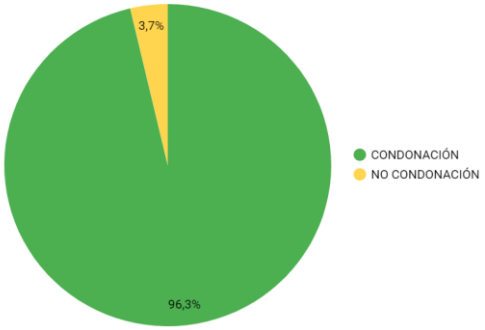
Gestion de Merc...	# Planes
Eficiente	53
Deficiente	3

Gestión Contrapar...	# Planes
Eficiente	53
Deficiente	3

Gestion Presupu...	# Planes
Eficiente	53
Deficiente	3

A continuación, se relaciona los informes consolidados y terminaciones anticipadas con ejecución de recursos por el equipo de puesta en marcha e interventoría de la Universidad Nacional, donde se puede evidenciar que, de los 54 informes revisados, 52 corresponden a recomendación de condonación de recursos y 2 de no condonación por parte de interventoría:

Figura 17. Recomendación según informes consolidados - planes de negocio Zona Pacífico



- **Zona Amazonía**

Durante la ejecución de puesta en marcha se realizó seguimiento a un total de 18 planes de negocio de los departamentos de Caquetá, Vaupés, Amazonas, Putumayo y Guainía de los cuales se puede observar su avance a la fecha en la siguiente tabla:

Tabla 66. Estado contractual - planes de negocio Zona Amazonía

Estado Contractual	# Planes
TERMINADO	15
RENUNCIA	3
Total	**18**

El 83% de planes de negocio se encuentra en estado terminado y un 16,7% en renuncia.

Tabla 67. Cumplimiento de indicadores - planes de negocio Zona Pacífico

CUMPLIMIENTO INDICADORES

Gestion Empleos	# Planes
Eficiente	15
Deficiente	3

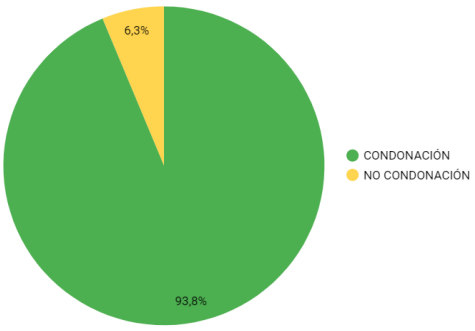
Gestion de Merc...	# Planes
Eficiente	15
Deficiente	3

Gestión Contrapar...	# Planes
Eficiente	15
Deficiente	3

Gestion Presupu...	# Planes
Eficiente	15
Deficiente	3

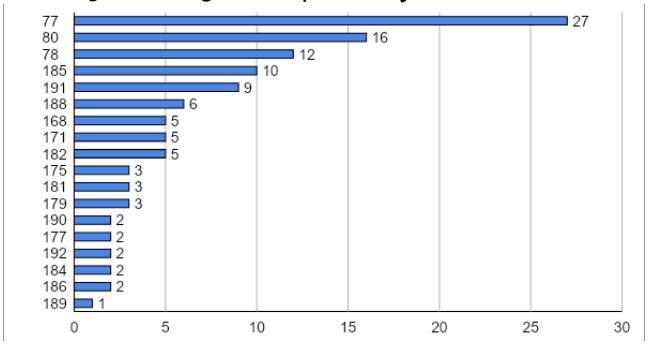
A continuación, se relaciona los informes consolidados y terminaciones anticipadas con ejecución de recursos por el equipo de puesta en marcha e interventoría de la Universidad Nacional, donde se puede evidenciar que, de los 16 informes revisados, 15 corresponden a recomendación de condonación de recursos y 1 de no condonación por parte de interventoría:

Figura 18. Recomendación según informes consolidados - planes de negocio Zona Amazonía



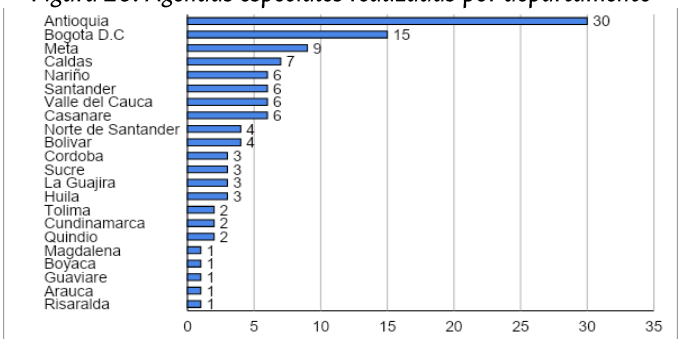
Con relación a las agendas especiales, estos son los resultados de la puesta en marcha: Se observa que a la fecha se desarrollaron 119 agendas especiales distribuidas por convocatoria como se muestra a continuación.

Figura 19. Agenda especiales y convocatorias



De forma que la mayor cantidad de agendas especiales se han dado para la convocatoria 77 (22,7%) seguida por la 80 (13,5%). A la fecha se han desarrollado 119 agendas especiales distribuidas por departamentos como se muestra a continuación, siendo la mayor parte de Antioquia (25,2%) y de Bogotá D.C. (12,6%).

Figura 20. Agendas especiales realizadas por departamento



Durante el proceso de puesta en marcha se desarrollaron 549 reuniones de alistamiento y 549 primeras visitas, 521 y 508 segundas y terceras visitas respectivamente y 503 visitas finales, durante el desarrollo del proyecto se realizaron 119 agendas especiales.

Figura 21. Indicadores de gestión de los planes de negocio



De los 579 planes de negocios con asignación presupuestal, ejecutaron recursos 513 planes de negocio:

- Generaron 2.467 empleos directos.
- Ejecutaron recursos por $ 51.032.112.982,55.
- Generaron ventas por $30.815.663.921,00
- Realizaron 3.799 eventos de mercadeo.
- Realizaron 3.529 eventos de contrapartidas.

El 95,71% de los que ejecutaron recursos tienen recomendación de condonación. Lo que equivale a 491 planes de negocio.

3.6. CIERRE Y LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS DE COOPERACIÓN EMPRESARIAL

En este apartado se describen las actividades que dan cumplimiento a las obligaciones de la CLÁUSULA TERCERA:

1.2 OBLIGACIONES RESPECTO A LA CONVOCATORIA
8. Generar los documentos legales y contractuales que aseguren el recurso público y el cumplimiento de los cometidos del programa:
a. Generación, elaboración, suscripción y procesamiento de los contratos de cooperación empresarial, sus modificaciones y demás requisitos para el perfeccionamiento, ejecución y/o liquidación de los mismos.

1.4. OBLIGACIONES DE GESTIÓN INTEGRAL DE INTERVENTORÍA:
9. Elaborar, consolidar, suscribir y remitir al SENA el informe final de cada plan de negocios a más tardar un mes después de la última visita y/o la fecha de terminación de la puesta en marcha del plan de negocios por parte del emprendedor, el cual es base para la decisión de condonación o no por parte de Consejo Directivo Nacional.
10. Generar los soportes e información que fundamentan la decisión del Consejo Directivo Nacional del SENA para la expedición de la resolución de condonación/ no condonación, lo cual supone la elaboración y remisión al SENA del informe compilado de los proyectos con informe final de seguimiento.

3.6.1. ENTREGAS DE INFORMES CONSOLIDADOS Y RESOLUCIONES DE CONDONACIÓN Y NO CONDONACIÓN

A lo largo del avance del proyecto y hasta el cierre del periodo vigente, se han entregado los informes consolidados de 513 planes de negocio al SENA para su revisión y expedición de la resolución de condonación/no condonación. La última entrega fue realizada en este periodo correspondiente a seis (6) planes, presentados a comisión técnica el 13 de septiembre y pendientes de resolución de condonación por parte del Consejo Directivo Nacional.

Tabla 68. Planes de negocios pendiente a presentar en Consejo Directivo Nacional

No.	ID_PROYECTO	NOMBRE DEL PROYECTO	CONVOCATORIA	CIERRE	RECOMENDACIÓN
1	82277	CENTRO ESPECIALIZADO ODONTO GROUP - CS	168	3	No Reembolso
2	82281	ECOMUNDO	168	3	No Reembolso
3	82306	ISPORT	178	3	No Reembolso
4	80408	ANNAGABY	190	2	No Reembolso
5	74589	DRONES UNIVERSAL SAS	182	3	No Reembolso
6	79724	CENTRO DEPORTIVO Y RECREATIVO EL CAMPUS VOLLEY	191	3	No Reembolso

Respecto a los 39 planes pendientes de constancia ejecutoria, correspondientes a 03 planes de negocio con recomendación de NO CONDONACIÓN y 36 planes de negocio con recomendación de CONDONACIÓN, se detallan en la tabla a continuación.

Tabla 69. Planes de negocio presentados en Consejo Directivo Nacional

NO.	ID_PROYECTO	NOMBRE DEL PROYECTO	CONVOCATORIA	CIERRE	RECOMENDACIÓN
1	78678	Manila Cerveza Artesanal de Frutas	188	2	Reembolso
2	78446	GALERIA CAFE LIBROS	191	2	Reembolso
3	82177	CONACUAPONÍA	188	5	Reembolso
4	68100	SEBOS EL CAIRO SAS	182	1	No Reembolso
5	64606	903 NINE ZERO THREE	177	4	No Reembolso
6	74671	3DOGS	177	4	No Reembolso
7	77879	PLAN DE NEGOCIOS BIOINSECTOS	188	4	No Reembolso
8	78681	ATTIVO	188	4	No Reembolso
9	80291	REVITAL TERAPIA ACUATICA Y FÍSICA	188	4	No Reembolso
10	82195	KIUSHA KIDS	188	5	No Reembolso
11	82045	COFFEENEY SPECIALITY	176	5	No Reembolso
12	74282	EL MERCADITO DE ELI	177	4	No Reembolso
13	74505	D&M LA FÁBRICA	177	4	No Reembolso
14	75533	CRIOLLO DISEÑO	169	6	No Reembolso
15	80292	SELVORIA	188	4	No Reembolso
16	74058	CONTADORES ASOCIADOS	179	3	No Reembolso
17	82308	KIDS SPA PELUQUERÍA INFANTIL Y FAMILIAR	178	4	No Reembolso
18	83899	VERDE CIMARRÓN	178	4	No Reembolso
19	74371	SUEROS ISLA DE MOMPOS	182	3	No Reembolso
20	70970	Ganaderia Arenales Melendez Zomac S.A.S.	190	1	No Reembolso
21	72042	Medinas Salud Con Estilo	192	1	No Reembolso
22	72092	Walena Hostel	192	1	No Reembolso
23	72523	Biocal, Calibracion Biomedica	192	1	No Reembolso
24	74404	CANNATE	185	3	No Reembolso
25	74484	ECOREFUGIO ALICANTE	185	4	No Reembolso
26	74646	Carol Pizzas	171	4	No Reembolso
27	75127	Productora Ovino Caprino Bosque Seco S.A.S.	192	1	No Reembolso
28	75457	Angels Vanidades	171	4	No Reembolso
29	76782	Jantar Express	192	1	No Reembolso
30	76836	Tipsco - Plataforma - Digital.	191	1	No Reembolso
31	76842	Llanofrutos Sas	191	1	No Reembolso
32	77359	Fiore Heladería	192	1	No Reembolso
33	78444	Ecomodular	190	1	No Reembolso
34	78460	DELIPEZ DEL LLANO	191	2	No Reembolso
35	79033	D Pelos	192	1	No Reembolso
36	79110	Apalaanchi Pescados & Mariscos Sas	192	1	No Reembolso
37	79207	Malecon Cabañas	192	1	No Reembolso
38	79405	LLANOGALLETA...	191	2	No Reembolso
39	79846	CIMARRON GOURMET	191	2	No Reembolso

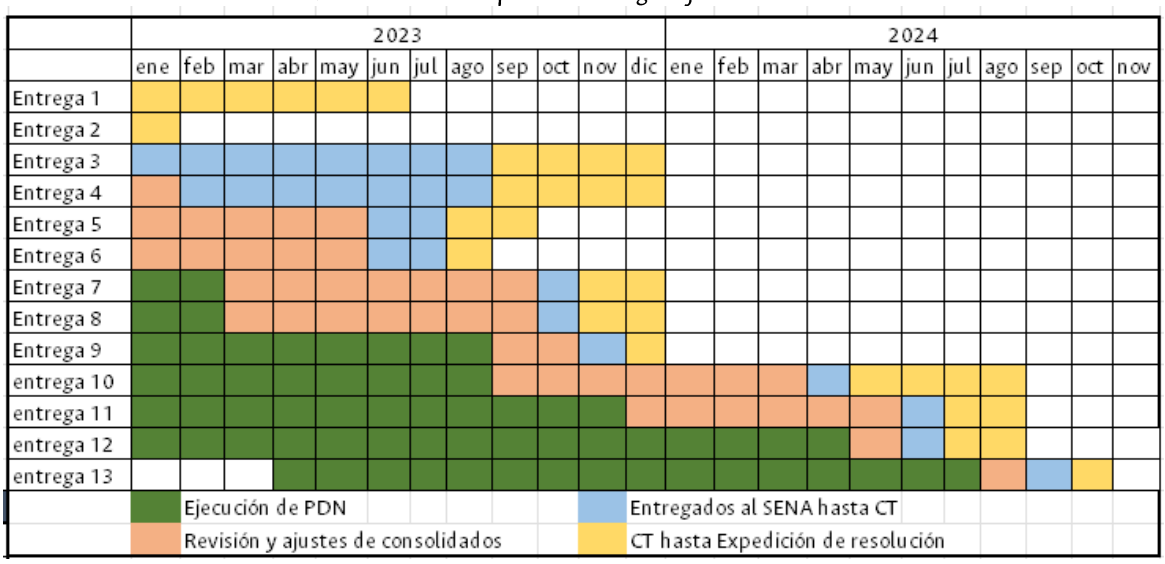
Respecto a los 39 planes de negocio mostrados en la tabla anterior, el 29 de agosto se recibieron las respectivas resoluciones del CDN. Está pendiente la constancia ejecutoria, documento necesario para iniciar las tareas de cierre y liquidación contractual de acuerdo con las instrucciones y recomendaciones del equipo del SENA y la estrategia de liquidación del contrato. En la tabla 70, se resumen las fechas clave para cada actividad del proceso de cierre y liquidación de los contratos de cooperación empresarial y para cada bloque remitido por el equipo Universidad Nacional 2020, se recomienda enviar la constancia de ejecutoria para poder continuar con el proceso de liquidación de los contratos de cooperación empresarial.

Tabla 70. Proceso de resolución de condonación y no condonación

ENTREGA	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	FECHA DE ENTREGA AL SENA	FECHA DE COMISIÓN TÉCNICA	FECHA DE RESOLUCIÓN	FECHA DE EJECUTORÍA	No. De planes	Resolución CDN
ENTREGA 1. CONDONACIÓN	abr-21	abr-22	jun-22	oct-22	jun-23	ago-23	104	1-1039 de 2023
ENTREGA 2. CONDONACIÓN	abr-21	ago-22	ago-22	dic-22	ene-23	abr-23	69	1-0071 de 2023
ENTREGA 3. CONDONACIÓN	abr-21	ago-22	dic-22	mar-23	nov-23	ene-24	45	1-2313 de 2023
ENTREGA 4. CONDONACIÓN	abr-21	oct-22	feb-23	mar-23	nov-23	ene-24	27	1-2313 de 2023
ENTREGA 5. CONDONACIÓN	abr-21	dic-22	jun-23	jul-23	sep-23	oct-23	78	1-1752 de 2023
ENTREGA 6. NO CONDONACIÓN	abr-21	oct-22	jun-23	jul-23	ago-23	ene-24	12	1-1745 de 2023
ENTREGA 7. NO CONDONACIÓN	nov-21	feb-23	oct-23	oct-23	dic-23	mar-24	7	1-2810 de 2023
ENTREGA 8. CONDONACIÓN	abr-21	may-23	oct-23	oct-23	dic-23	abr-24	69	1-2809 de 2023
ENTREGA 9. CONDONACIÓN	ene-22	ago-23	nov-23	dic-23	dic-23	abr-24	57	1-2808 de 2023
ENTREGA 10. CONDONACIÓN	ene-22	ago-23	abr-24	may-24	ago-24		20	1-2122 de 2024
ENTREGA 11. NO CONDONACIÓN	abr-22	nov-23	jun-24	jul-24	ago-24		3	1-2128 de 2024
ENTREGA 12. CONDONACIÓN	oct-21	may-24	jul-24	jul-24	ago-24		16	1-2125 y 1-2124 de 2024
ENTREGA 13. CONDONACIÓN	abr-23	ago-24	sep-24	sep-24			6	

En la tabla a continuación se resume el proceso de entregas de informes consolidados al SENA.

Tabla 71. Resumen proceso entrega informe consolidado



3.6.2. ACTAS DE CIERRE Y ACTAS DE LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS DE COOPERACIÓN EMPRESARIAL

A continuación, se resumen las actividades realizadas en cumplimiento de las obligaciones: CLAUSULA TERCERA, 1.2. OBLIGACIONES RESPECTO A LA CONVOCATORIA, numeral 8:

8.Generar los documentos legales y contractuales que aseguren el recurso público y el cumplimiento de los cometidos del programa:

a. Generar los documentos legales y contractuales que aseguren el recurso público y el cumplimiento de los cometidos del programa: a. Generación, elaboración, suscripción y procesamiento de los contratos de cooperación empresarial, sus modificaciones y demás requisitos para el perfeccionamiento, ejecución y/o liquidación de los mismos.

b. Generación, elaboración, suscripción y procesamiento de los demás contratos derivados que se requieran para la operación del Fondo Emprender, sus modificaciones y demás requisitos para el perfeccionamiento, ejecución y/o liquidación de los mismos.

a) Resolución 1-2810 del 29 de diciembre de 2023 (7 PN NO CONDONADOS)

El 20 de mayo la UNAL remitió al SENA los expedientes de cierre contractual de los 7 planes NO CONDONADOS bajo resolución 1-2810 de 2023. El 24 de mayo el Equipo SENA dio aval a los expedientes y el 25 de mayo se inició el flujo de firmas de las actas de liquidación bilateral en plataforma del proveedor Thomas Signe. Una vez cumplido el plazo de firma por parte de los emprendedores, y dando cuenta que únicamente dos emprendedores de los planes de negocio 74293 y 74707 habían firmado el acta bilateral, se procedió a formalizar acta de liquidación unilateral, según los lineamientos establecidos en el numeral 7.3. del protocolo de liquidaciones.

Este nuevo flujo de firmas fue creado el 26 de julio y la formalización de las actas unilaterales se hizo efectiva el 30 julio con la firma del equipo SENA. El 2 de agosto 2024, se notificó a los emprendedores sobre el cierre contractual a través de correo electrónico. Se aclara que la notificación para los emprendedores con los planes de negocio ID 74293 y ID 74707 se realizó el 12 de agosto, ya que cumplieron con sus obligaciones y efectuaron el reintegro de los recursos no condonados, lo que significó un tiempo adicional para la cancelación del contrato de garantías mobiliarias, el pagaré y la carta de instrucciones.

Por consiguiente, la notificación por aviso fue enviada al SENA el 13 de agosto y fue publicada en la página web el 15 de agosto. A partir de la fecha los emprendedores contaron con diez días hábiles para remitir sus observaciones o controvertir la notificación por aviso. Cumplido el plazo dispuesto, se remitió, el 02 de septiembre, bajo radicado B.FI.1 [T]-1299-377-24 la constancia de ejecutoria del operador, esta fue cargada en plataforma del SENA el mismo día, dejando así en firme el cierre de los expedientes contractuales. Estos documentos se encuentran en el Anexo 16_SeguimientoLiquidacionesCCE.

A continuación, se presenta la lista de los 07 planes no condonados bajo resolución 1-2810 de 2023, cuyos expedientes ya se encuentran cerrados contractualmente. Se aclara que estos planes hacen parte de la gestión de cartera, detallada en el respectivo apartado.

Tabla 72. Planes de negocio no condonados según Resolución N° 1-2810 del 31 de agosto de 2023

No.	ID	NOMBRE DEL PROYECTO	CONVOCATORIA
1	74293	CEGI BROTHERS RESTARANTE BAR	176
2	74487	CRIO HASS	184
3	74714	AVICOLA MAXI SUPER.	185

4	74707	KTALEYA	183
5	77637	SONRISAS DE ANTAÑO	188
6	78246	TAQUERÍA CERQUITA AL CIELO	192
7	79720	IXORA CENTRO DE ENTRENAMIENTO EN HABILIDADES BLANDAS POR MEDIO DE EXPERIENCIAS ECOTURISTICAS DESARROLLANDO ESTRATEGIAS DE ALTO IMPACTO ORGANIZACIONAL EN AMBIENTES NATURALES	191

Ver Anexo 16_SeguimientoLiquidacionesCCE

b) Resolución 1-1745 del 31 de agosto de 2023 (12 PN NO CONDONADOS)

Considerando lo establecido en el numeral 7.3 del protocolo de liquidaciones del SENA-Fondo Emprender, se procedió con la formalización de las actas de liquidación de manera unilateral para los 12 planes de negocio no condonados según Resolución N° 1-1745 del 31 de agosto de 2023. El flujo de firmas en la plataforma de Thomas Signe inició el 25 de mayo y el equipo SENA firmó 30 de julio, formalizando así las actas de liquidación unilateral.

El 2 de agosto de 2024, se notificó a los emprendedores sobre el cierre contractual a través de correo electrónico. La notificación por aviso fue enviada al SENA el 13 de agosto y fue publicada en la página web el 15 de agosto. A partir de la fecha los emprendedores contaron con diez días hábiles para remitir sus observaciones o controvertir la notificación por aviso. Cumplido el plazo dispuesto, se remitió, el 02 de septiembre, bajo radicado B.FI.1 [T]-1299-377-24 la constancia de ejecutoria del operador, esta fue cargada en plataforma del SENA el mismo día, dejando así en firme el cierre de los expedientes contractuales.

A continuación, se presenta la lista de los 12 planes no condonados con expediente contractual cerrado. Se aclara que estos planes hacen parte de la gestión de cartera, detallada en el respectivo apartado.

Tabla 73. Planes de negocio no condonados según Resolución N° 1-1745 del 31 de agosto de 2023

No.	ID	NOMBRE DEL PROYECTO	CONVOCATORIA
1	71315	PORCICOLA CHANCHOLANDIA	77
2	72371	HUEVOS CAMPO ALEGRE	77
3	72526	TOSTICON	78
4	72894	FOREST COFFE	77
5	73844	ECOLIMP	78
6	72149	FOTOCALIDAD	77
7	73265	ESTRATO DIGITAL	78
8	73588	SATIZO AGENCIA	80
9	71126	WIN TIME PLATAFORMA DIGITAL PARA CONTROLAR TU NEGOCIO	80
10	73023	PRESTEZA	186
11	74197	INTRA TECHNOLOGY	77
12	74175	GRANJA AVICOLA SAMANIEGO	80

Ver Anexo 16_SeguimientoLiquidacionesCCE

En la tabla a continuación se resume el estado actual para cada una de las resoluciones del Consejo Directivo Nacional que cuentan con constancia ejecutoria, remitidas por el Equipo del SENA:

Tabla 74. Resumen del cierre y liquidación de los planes de negocio

NO. RESOLUCIÓN	DECISIÓN	NO. PLANES	TIPO DE ACTA	ESTADO ACTUAL	FECHA DE CIERRE DE EXPEDIENTE
1-1039 de 2023	Condonación	94	Acta de cierre	Expediente cerrado	22/12/2024
1-1039 de 2023	Condonación	10	Acta de liquidación	Expediente cerrado	23/02/2024
1-0071 de 2023	Condonación	68	Acta de cierre	Expediente cerrado	22/12/2024
1-0071 de 2023	Condonación	1	Acta de liquidación	Expediente cerrado	23/02/2024
1-1752 de 2023	Condonación	78	Acta de cierre	Expediente cerrado	12/03/2024
1-2313 de 2023	Condonación	72	Acta de cierre	Expediente cerrado	23/02/2024
1-1745 de 2023	No condonación	12	Acta de liquidación unilateral	Expediente cerrado	02/09/2024
1-2808 de 2023	Condonación	57	Actas de cierre	Expediente cerrado	11/06/2024
1-2809 de 2023	Condonación	69	Actas de cierre	Expediente cerrado	25/06/2024
1-2810 de 2023	No condonación	7	Acta de liquidación bilateral	Expediente cerrado	02/09/2024
Total PN		468			

3.7 GESTIÓN DE CARTERA

El Contrato Interadministrativo No. CO1.PCCNTR.1471299 de 2020 establece dentro de su objeto, "*adelantar las acciones necesarias para recuperación de la cartera*". De igual forma, dentro del marco obligacional del contrato CLÁUSULA TERCERA, numeral 1.5. se contemplan obligaciones a cargo de la Universidad Nacional de Colombia "*sobre la gestión del manejo de cartera*":

1. *Elaborar los informes, soportes e información que fundamentan la decisión del Consejo Directivo Nacional del SENA para la expedición de la resolución de no condonación.*
2. *Elaborar la minuta y realizar los trámites necesarios para la terminación anticipada del contrato celebrado con ejecución de recursos, porque los emprendedores presentaron renuncia, salvaguardando los recursos y su gestión de recaudo.*
3. *Elaborar la minuta y realizar los trámites necesarios para la terminación anticipada por riesgo al patrimonio público/ incumplimiento total de las obligaciones, salvaguardando los recursos y su gestión de recaudo.*
4. *Realizar las acciones necesarias para la constitución de mora de los beneficiarios.*
5. *Realizar los trámites necesarios administrativos y jurídicos, además de brindar los soportes legales y de fundamentación para la gestión de cobro de cartera.*
6. *Realizar las tareas de articulación necesarias con el área de gestión de cartera para cobro que en su momento el SENA determine.*
7. *Gestionar los trámites descritos en la Resolución 2509 de 2009, o la reemplace o modifique frente a los bienes recibidos por parte del Fondo Emprender."*

Respecto a las citadas obligaciones, es pertinente indicar que las gestiones de cobro prejurídico de la cartera del Fondo Emprender, adelantas por la Universidad Nacional de Colombia, se enmarcan dentro de las obligaciones establecidas en los numerales 4: "*Realizar las acciones necesarias para la constitución de mora de los beneficiarios*"; y 5 "*Realizar los trámites necesarios administrativos y jurídicos, además de brindar los soportes legales y de fundamentación para la gestión de cobro de cartera*". Aunado a lo anterior, estas gestiones se despliegan con observancia de lo dispuesto en la normatividad del Fondo Emprender, en especial lo establecido en el actual Manual de Financiación adoptado mediante Resolución No. 1-0966 del 26 de agosto de 2020 y el Protocolo de la Cartera de la Línea Crear aprobado en el mes de abril de 2024.

A continuación, se describen las gestiones de cobro prejurídico adelantadas por el Equipo UNAL 2020 según las resoluciones de no condonación emitidas por el Consejo Directivo Nacional: 1-1745 del 31 de agosto de 2023 y No. 1-2810 del 29 de diciembre de 2023, dentro del periodo del 01 al 31 de agosto.

3.7.1. RESOLUCIÓN No. 1-1745 DEL 31 DE AGOSTO DE 2023

El Consejo Directivo Nacional del SENA mediante la Resolución No. 1-1745 del 31 de agosto de 2023 decidió no condonar los recursos entregados por el Fondo Emprender para la financiación de las iniciativas empresariales de doce (12) planes de negocios, decisión ejecutoriada el 17 de enero de 2024 y de esta manera el referido acto administrativo quedó en firme y se constituyó la cartera de estos planes de negocios de conformidad con lo establecido en el Manual Financiero del Fondo Emprender, en el capítulo VI, numeral 6.1. "CONSTITUCIÓN DE CARTERA".

A partir del mes de febrero a agosto de 2024, la Universidad Nacional de Colombia ha reportado mensualmente en los informes de gestión No. 46 al 52, las actividades de cobro prejurídico realizadas con sus respectivos soportes. Teniendo en cuenta que, al mes de septiembre de 2024, la cartera presenta una mora superior a 180 días, conforme con el Manual de Financiación del Fondo Emprender y el Protocolo de Cartera de la Línea Crear, dentro del periodo objeto del presente informe, se han realizado las siguientes actividades de gestión de cartera:

a) Respuesta al comunicado de emprendedora deudora

Dentro del periodo, se recibió comunicación radicada con el consecutivo B.FI.1 [T]-CR-1299-561-24 del 07 de septiembre de 2024, proveniente de la emprendedora Alejandra Moreno Rivero del plan de negocios ID 72149 -Fotocalidad, con decisión de no condonación de los recursos entregados y ejecutados por un valor de $83.893.921 mediante Resolución 1-1745 de 2023, quien a través de la comunicación manifestó su intención de suscribir un acuerdo de pago por el plazo máximo de pago de 120 meses, realizando 20 pagos cada seis (06) meses, liquidando la obligación con intereses, tomando como indica el referido manual el DTF efectivo anual, que para su caso consideró que era el correspondiente al 10,75% más los 4.5 puntos, para un total del interés efectivo anual de 15,25%.

Dado que el Manual de Financiación no indica la fórmula que debe aplicarse para obtener los intereses correspondientes durante el plazo de la obligación que se plante, la emprendedora interpretó que el porcentaje del interés efectivo anual del 15,25% se le aplica al valor total de la obligación de $83.893.921, dándole como resultado la suma por concepto de intereses de $12.793.822,95, para un total por concepto de capital e intereses de $96.187.743,95, valor total que dividió en 20 cuotas de acuerdo con su propuesta, arrojándole como resultado a cancelar 20 cuotas semestrales durante los 120 meses de $4.834.387,20, realizando el primer pago de la cuota a partir del 15 de octubre de 2024.

Ante la comunicación de la emprendedora y dado que el Manual de Financiación no contempla este escenario, la UNAL consideró que se podría adoptar efectuar la liquidación de los intereses conforme con la amortización que realizan las entidades bancarias a los créditos financieros. Para lo cual, se tomaría el DTF efectivo anual certificado por el Banco de la República de Colombia para la semana del 02 al 08 de septiembre de 2024 de 9,88%, atendiendo la fecha de emisión de la comunicación de la

emprendedora, sumándole los 4.5 puntos, obteniendo como resultado un interés efectivo anual del 1,13%, el cual dado la propuesta de cancelar cada 6 meses la cuota, se debe convertir en una tasa de intereses semestral, que en este caso nos daría 6,95%. Teniendo de esta manera un valor total de intereses a cancelar de $73.853.597, para un total de capital e intereses a pagar de $157.747.518.

Ante esta situación, la interpretación que puede adoptarse para la liquidación de la obligación, la diferencia sustancial que se tiene del valor total de la obligación con los intereses de acuerdo con la interpretación que se acoja y los efectos que pueden ocasionar ante la intención de suscribir acuerdo de pago, se solicitó al SENA mediante oficio con consecutivo FI.1 [T]-CR-1299-418-24 del 25 de septiembre de 2024, aclarar la interpretación que se debe adoptar para la liquidación de los intereses de la obligación y la amortización de ésta. A la fecha de cierre del presente informe, no se ha recibido respuesta formal por parte del SENA.

Conforme con lo expuesto, mediante comunicación con consecutivo B.FI.1 [T]-CR-1299-419-24 del 25 de septiembre de 2024, se le informó a la emprendedora sobre la consulta realizada al SENA sobre el Manual de Financiación, para darle una respuesta de fondo a la comunicación.

b) Comunicaciones y contacto con los emprendedores

El 11 de septiembre de 2024 se recibió el informe del contratista Procesos & Canjes sobre las comunicaciones remitidas en el mes de junio de 2024 a los 12 emprendedores a las direcciones registradas en la plataforma y actualizadas en los documentos de los contratos de cooperación empresarial, obteniendo como resultado que a 8 emprendedores se les entregó las comunicaciones y 4 no fueron localizados, así:

Tabla 75. Relación entrega de comunicación de gestión de cartera Resolución 1-1745 de 2023

No	ID	NOMBRE DEL PLAN DE NEGOCIOS	EMPRENDEDOR	DATOS DE CONTACTO	COMUNICACIÓN	ESTADO DE LA ENTREGA
1	71126	WIN TIME PLATAFORMA DIGITAL PARA CONTROLAR TU NEGOCIO	CAMILO JOSÉ PUELLO RINCÓN	Dirección: Calle 7N#7E-113 Ceiba 2 de Cúcuta Número telefónico: 3157295900	B.FI.1 [T]-1299-245-24 del 17/06/2024	Guia No.21161036 entregada el 28062024
2	71315	PORCICOLA CHANCHOLANDIA	ALEJANDRO GARZÓN LOZANO	Dirección: calle 6A # 13 - 75 barrio Altico de Neiva Número telefónico: 3157578410	B.FI.1 [T]-1299-243-24 del 17/06/2024	Guia No. 21161028 entregada el 27062024
3	72149	FOTOCALIDAD	ALEJANDRA MORENO RIVEROS	Dirección: Calle 4B # 2 - 26 El Juncal de Palermo. Número telefónico: 3178498130	B.FI.1 [T]-1299-242-24 del 17/06/2024	Guia No.260002855800 entregada el 08072024
4	72371	HUEVOS CAMPO ALEGRE	LUIS CARLOS TRUJILLO NARVÁEZ	Dirección: Campoalegre - Huila (Finca Guadaulitos) Número telefónico: 3214294962	B.FI.1 [T]-1299-251-24 del 17/06/2024	Guia No 21161029 Ilocalizado-La dirección no existe
5	72526	TOSTICON	YULI ESTELA GARCÍA GÓMEZ	Dirección: Calle 44 cr 52a-114 de San Pedro Antioquia Número telefónico: 3207527959	B.FI.1 [T]-1299-253-24 del 17/06/2024	Guia No 21161030 Ilocalizada-La dirección no existe
6	72894	FOREST COFFE	SANDRA LILIANA CORREDOR ARGUELLO	Dirección: Calle 14 # 9-35: 3175802149	B.FI.1 [T]-1299-252-24 del 17/06/2024	Guia No. 21161031 entregada el 09072024

7	73023	PRESTEZA	ANGIE STEFANY LESMES MONROY	Dirección: CLL 68 # 115 C 18 de Bogotá D.C. Número telefónico: 3194956440	B.FI.1 [T]-1299-244-24 del 17/06/2024	Guia No. 21161037 entregada el 28/06/2024
8	73265	ESTRATO DIGITAL	DAVID ANTONIO PAREDES SEGOVIA	Dirección: Calle 53 No. 18-10 de Cartagena. Número telefónico: 3007832278	B.FI.1 [T]-1299-246-24 del 17/06/2024	Guia No. 21161034 entregada el 27/06/2024
9	73588	SATIZO AGENCIA	GERMAN ALONSO RUGELES ACOSTA	Dirección: Calle 16 # 7 A 42 Número telefónico: 3102979875	B.FI.1 [T]-1299-247-24 del 17/06/2024	Guia No. 21161035 entregada el 27062024
10	73844	ECOLIMP	JHON DIEGO HENAO ALZATE	Dirección: Carrera 4 B # 31 – 105 Barrio porvenir de Calí Número telefonico: 3122825676	B.FI.1 [T]-1299-248-24 del 17/06/2024	Guia No 21161032 Ilocalizado-La dirección no existe
11	74175	GRANJA AVICOLA SAMANIEGO	JORGE RENTERÍA QUIÑONES	Dirección: Barrio Alcazar, 3 piso antiguo baloto de Samaniego. Número telefónico: 3145584686	B.FI.1 [T]-1299-249-24 del 17/06/2024	Guia No. 230016730947 entregada el 03/07/2024
12	74197	INTRA TECHNOLOGY	JUAN CARLOS ROJAS CAÑAS	Dirección: Calle 27C #4B-39 de Barranquilla. Número telefónico: 3117008071	B.FI.1 [T]-1299-250-24 del 17/06/2024	Guia No 21161038 Ilocalizado-La dirección no existe

c) **Revisión y conformación de expedientes de los planes de negocios**

Se revisó la documentación de los 12 planes de negocios y se recopilaron los soportes de conformidad con lo dispuesto en la actividad No. 6 del Protocolo de Cartera Línea Crear, en el cual se consignaron las "CONDICIONES DE LOS EXPEDIENTES", remitiendo al SENA mediante oficio con consecutivo B.FI.1 [T]-1299-384-24 del 05 de septiembre de 2024, los expedientes de los 12 planes de negocios con decisión de no condonación mediante Resolución 1-1745 de 2023 junto con el certificado de incobrabilidad que se detalla en el punto siguiente.

d) Emisión del certificado de incobrabilidad

En cumplimiento con lo establecido en el numeral 6.2 "*CLASIFICACIÓN DE LA CARTERA*" del Manual de Financiación del Fondo Emprender, la cartera que supere los 180 días de moras se califica dentro de la categoría "E", como *IRRECUPERABLE* o "*Riesgo de Irrecuperable*"; así como lo dispuesto en el Protocolo de Cartera de la Línea Crear, que estipula dentro de las actividades del numeral 7.2, denominado "GESTIÓN PARA LA RECUPERACIÓN DE RECURSOS CON RESOLUCIÓN DE NO CONDONACIÓN ("OPERADOR DE RECURSOS"- GESTIÓN PREJURÍDICA)", la emisión de la certificación de incobrabilidad de la cartera a cargo del operador de los recursos, una vez agotadas las actividades de cobro prejurídico; y atendiendo el requerimiento del SENA radicado mediante consecutivo B.FI.1 [T]-CR-1299-535-24 del 30 de agosto de 2024, consistente: "*En atención a lo señalado en el comité de cartera* ***los planes que tengan más de 180 días de mora deben allegar certificación de incobrabilidad, agradezco se remita lo más pronto posible***" (Negrilla fuera del texto).

El 05 de septiembre de 2024, se emitió certificado de incobrabilidad de los doce (12) planes de negocios con decisión de no condonación emitida por el Consejo Nacional del SENA mediante Resolución No. 1-1745 de 2023, a los cuales se les efectuó gestiones de cobro prejurídico y que presentaban una mora superior a 180 días, para lo cual se adjuntó como soporte la carpeta con las

gestiones de cobro prejurídico realizadas dentro del periodo comprendido de febrero a agosto de 2024 por cada uno de estos doce (12) planes de negocios junto con los expedientes de los planes de negocios.

Este certificado de incobrabilidad fue remitido al SENA con los soportes mediante comunicado con consecutivo B.FI.1 [T]-1299-384-24 del 05 de septiembre de 2024.

En el Anexo 17_SeguimientoGestionCartera se adjuntan todas las comunicaciones y soportes relacionados con la gestión.

3.7.2 RESOLUCIÓN No. 1-02810 del 29 de diciembre de 2023

Respecto a la segunda Resolución de no condonación, el Consejo Directivo Nacional del SENA mediante la Resolución No. 1-2810 del 29 de diciembre de 2023 decidió no condonar los recursos entregados por el Fondo Emprender para la financiación de las iniciativas empresariales de siete (07) planes de negocios, decisión ejecutoriada el 11 de marzo de 2024 y de esta manera el referido acto administrativo quedó en firme y se constituyó la cartera de estos planes de negocios de conformidad con lo establecido en el Manual Financiero del Fondo Emprender, en el capítulo VI, numeral 6.1. "CONSTITUCIÓN DE CARTERA".

Es pertinente mencionar que, sobre los planes de negocios identificados con los ID-74707 KTALEYA e ID-74293 CEGI BROTHERS RESTARANTE BAR, con decisión de no condonación de los recursos mediante la Resolución 02810 del 29 de diciembre de 2023, que los emprendedores realizaron la devolución anticipada y voluntaria de los recursos ejecutados en sus planes de negocio, las citadas devoluciones se produjeron antes de la ejecutoria del acto administrativo; y por lo tanto, sobre estos no se relaciona gestión de cartera, en consecuencia se ha realizado actividades de cobro sobre cinco (05) planes de negocios.

a) Respuesta al comunicado de las emprendedoras deudoras: planes de negocio ID 77637 y ID 79720

Dentro del periodo, se emitió las siguientes respuestas a las emprendedoras sobre su intención de acuerdo de pago:

- Mediante oficio con consecutivo B.FI.1 [T]-1299-398-24 del 13 de septiembre de 2024, se le informó a la emprendedora Alejandra Moreno Rivero del plan de negocios ID 77637 -SONRISAS DE ANTAÑO sobre la propuesta de pago, consistente en pagar el valor total adeudado de $74.175.118, en 144 meses en cuotas mensuales de $515.104, que la misma no atendía lo establecido en el Manual de Financiación y debería ajustarse la propuesta a éste; puesto que el plazo máximo de pago de la cartera es de 120 meses. Además, que se debería indicar las fechas en las que se realizaría el pago de las cuotas mensuales y debería incluir el concepto de capital e intereses.

- Mediante oficio con consecutivo B.FI.1 [T]-1299-399-24 del 13 de septiembre de 2024, se le informó a la emprendedora Yulie Marcela Galindo Jiménez del plan de negocios ID 79720, sobre su intención de formalizar su obligación a través de un acuerdo de pago, que para este trámite se debía contar con una propuesta de pago suscrita y acorde con lo establecido en el Manual de Financiación, sin que superara el plazo máximo de pago de la cartera de 120 meses.

b) Informe sobre comunicaciones formales remitidas a emprendedores

El 11 de septiembre de 2024 se recibió el informe del proveedor Procesos & Canjes sobre las comunicaciones remitidas por correo certificado en el mes de junio de 2024 a los 5 emprendedores a las direcciones registradas en la plataforma Fondo Emprender y actualizadas en los documentos de los contratos de cooperación empresarial, obteniendo como resultado que a un emprendedor se le entregó la comunicación y 4 no fueron localizados porque la dirección no existe, así:

Tabla 76. Relación entrega de comunicación de gestión de cartera Resolución 1-02810 de 2023

No.	ID	NOMBRE DEL PLAN DE NEGOCIOS	EMPRENDEDOR	DATOS DE CONTACTO	COMUNICACIÓN	ESTADO DE LA ENTREGA
1	74487	CRIO HASS	ARLEY DE JESÚS ECHEVERRI CORREA	Dirección: Calle10 No.4-44 Sector Hospital de Jericó-Antioquia Número telefónico: 3128588611	B.FI.1 [T]-1299-254-24 del 17/06/2024	Guia No. 21161023 entregada el 28062024
2	74714	AVICOLA MAXI SUPER	ELKIN ALEXANDER GÓMEZ MAYA	Dirección: Vereda La María KM 4 de San Roque -Antioquia Número telefónico: 3125321009	.B.FI.1 [T]-1299-256-24 del 17/06/2024	Guia No. 21161024 ilocalizado, la dirección no existe.
3	78246	TAQUERÍA CERQUITA AL CIELO	BELINDA XOCHITL BARRIOS PALMA	Dirección: Calle 8#11-73 de Riohacha-La Guajira 3003817744	B.FI.1 [T]-1299-255-24 del 17/06/2024	Guia No. 21161026 ilocalizada, la dirección no existe.
4	77637	SONRISAS DE ANTAÑO	NATALY LONDOÑO QUINTERO	Dirección: Carrera 34 # 26 31 de Manizales Número telefónico: 3128814726	B.FI.1 [T]-1299-257-24del 17/06/2024	Guia No. 21161025 ilocalizada, la dirección no existe.
5	79720	IXORA CENTRO DE ENTRENAMIENTO DE HABILIDADES BLANDAS POR MEDIO DE EXPERIENCIAS ECOTURISTICAS DESARROLLANDO ESTRATEGIAS DE ALTO IMPACTO ORGANIZACIONAL EN AMBIENTES NATURALES	YULIE MARCELA GALINDO JIMENEZ	Dirección: Vereda San Pablo Sitio Nuevo de Acacias Número telefónico: 3214021534	B.FI.1 [T]-1299-258-24 del 17/06/2024	Guia No. 21161027 ilocalizada, la dirección no existe.

c) Revisión y conformación de expedientes de los planes de negocios

Se revisó la documentación de los 5 planes de negocios y se recopilaron los soportes de conformidad con lo dispuesto en la actividad No. 6 del Protocolo de Cartera Línea Crear, en el cual se consignaron las "CONDICIONES DE LOS EXPEDIENTES", remitiendo al SENA mediante oficio con consecutivo No. B.FI.1 [T]-1299-413-24 del 23 de septiembre de 2024, los expedientes de los 5 planes de negocios con decisión de no condonación de la Resolución 1-02810 de 2023 junto con el certificado de incobrabilidad que en el siguiente punto se relaciona.

d) Emisión del certificado de incobrabilidad

En cumplimiento con lo establecido en el numeral 6.2 "*CLASIFICACIÓN DE LA CARTERA*" del Manual de Financiación del Fondo Emprender, la cartera que supere los 180 días de mora se califica dentro de la categoría "E", como IRRECUPERABLE o "*Riesgo de Irrecuperable*"; así como en el Protocolo de Cartera de la Línea Crear, que estipula dentro de las actividades del numeral 7.2, denominada "GESTIÓN PARA LA RECUPERACIÓN DE RECURSOS CON RESOLUCIÓN DE NO CONDONACIÓN ("OPERADOR DE RECURSOS"- GESTIÓN PREJURÍDICA)", que la emisión de la certificación de incobrabilidad de la cartera está a cargo del operador de los recursos, una vez agotadas las actividades de cobro prejurídico; el 23 de septiembre de 2024, se emitió certificado de incobrabilidad de los cinco (05) planes de negocios con decisión de no condonación proferida por el Consejo Nacional del SENA mediante Resolución No. 1-02810 de 2023, ejecutoriada el 11 de marzo de 2024, a los cuales se les efectuó

gestiones de cobro pre jurídico y que al 12 de septiembre de 2024 cumplió una mora superior a 180 días.

Como soporte de este certificado se adjuntó la carpeta con las gestiones de cobro prejurídico realizadas dentro del periodo comprendido de abril a agosto de 2024 por cada uno de estos cinco (05) planes de negocios junto con los expedientes de los planes de negocios. Este certificado de incobrabilidad fue remitido al SENA con los soportes mediante comunicado con consecutivo No. B.FI.1 [T]-1299-413-24 del 23 de septiembre de 2024.

e) Remisión matrices CISA

Teniendo en cuenta que el 12 de septiembre de 2024 los planes de negocios con decisión de no condonación mediante la Resolución 1-02810 de 2024 cumplió una mora superior a 180 días, se remitió al SENA mediante oficio con consecutivo No. B.FI.1 [T]-1299-403-24 del 17 de septiembre de 2024, las matrices de CISA diligenciadas con la información correspondientes a los cinco (05) planes de negocios que se encuentran en cartera del mencionado acto administrativo, conforme con el compromiso adquiridos en el comité de cartera del 26 de junio de 2024.

3.7.3. RESPUESTA A REQUERIMIENTOS AUDITORÍA FONDO EMPRENDER

Dentro del periodo objeto del presente informe, en el marco de la auditoría del Fondo Emprender vigencias 2020-2024 efectuada por la Contraloría General de República, mediante oficio con consecutivo No. B.FI.1 [T]-1299-394-24 del 10 de septiembre de 2024 se dio respuesta al requerimiento realizado por el SENA bajo el radicado No. B.FI.1 [T]-CR-1299-552-24 de 5 de septiembre de 2024, consistente en allegar: "*(...) se allegue el informe de cartera mediante el cual, se indique las acciones realizadas a los planes de negocio que han salido no condonados*"; para lo cual se envió el informe de cartera requerido de las gestiones de cobro prejurídico del mes de enero de 2024 al mes de agosto de 2024, de los 17 planes de negocios no condonados mediante las Resoluciones Nos. 1-1745 de 2023 y 1-02810 de 2023, junto con la carpeta soporte de las gestiones de cartera relacionada en éste.

3.7.4. PARTICIPACIÓN EN EL COMITÉ DE CARTERA DE LINEA CREAR

Atendiendo el requerimiento efectuado por el SENA para la sesión del comité de cartera convocada para el mes septiembre de 2024, mediante radicado con consecutivo No. B.FI.1 [T]-1299-408-24 del 20 de septiembre de 2024 la Universidad Nacional de Colombia remitió en 12 diapositivas la presentación de la gestión de la cartera de los 17 planes de negocios no condonados mediante las Resoluciones Nos. 1-1745 de 2023 y 1-02810 de 2023. Así mismo, participó en la sesión presencial del Comité de Cartera de la Línea Crear, efectuada el 30 de septiembre de 2024, en la que se le presentó a los integrantes del comité las gestiones realizadas de cartera como operador a septiembre de 2024. En dicha sesión, se informó por parte del SENA que continúa pendiente la emisión de los lineamientos para el reporte a centrales de riesgos y se estableció que, para la activación de garantías mobiliarias, se debía efectuar una reunión con Confecámaras para revisar el trámite y tener los lineamientos por parte del SENA para esta gestión como acreedores garantizados en virtud de los contratos de garantías mobiliarias suscritos con los emprendedores. Está pendiente el envío del acta de esta sesión.

3.8. VALORES AGREGADOS

En cuanto a los valores agregados ofrecidos por la Universidad Nacional de Colombia en el marco de la ejecución del contrato interadministrativo No CO1.PCCNTR.1471299, en el mes de diciembre de 2022 se concluyó la entrega de los documentos correspondientes a los seis valores agregados, dando así cumplimiento a esta obligación contractual establecida en el Estudio Previo.

3.8.1 CAPACITACIONES

En el informe de gestión entregado en el mes de febrero de 2023, se informó sobre la programación de las sesiones de capacitación que den alcance a lo estipulado en la cláusula tercera numeral 1.6. subnumeral 1:

> *"Desarrollar una conferencia mensual, definidas por el SENA, en cuanto al contenido, alcance y población objetivo. Las conferencias deben tener una duración mínima de dos (2) horas y debe tratar temas en las áreas: Jurídica, Financiera y Tributaria, Gerencial, Administrativa, de Innovación, entre otros. Los temas podrán variar, uno por cada sesión según propuesta realizada del experto y deberán ser aprobados por el Supervisor del contrato."*

De acuerdo con lo programado, las cuatro conferencias fueron llevadas a cabo satisfactoriamente, contando con expertos invitados de diversas ramas de estudio alrededor del emprendimiento, y con la asistencia de la comunidad SENA y Fondo Emprender en modalidad virtual. De esta forma se da por finalizada la programación de conferencias, así como el cumplimiento al 100% de la obligación 1.6.1., según lo informado en el comunicado del 02 de febrero de 2023 radicado B.FI.1 [T]-1299-047-23 y en el comunicado del 13 de diciembre de 2023 con radicado B.FI.1 [T]-1299-450-23.

El presente apartado del informe de gestión fue elaborado por la ingeniera de procesos Norly Barrera.

4. LÍNEA DE SOSTENIBILIDAD: PROVEEDOR MATRIX CRÉDITOS S.A.S.

4.1. CONTRATACIÓN MATRIX CRÉDITOS SAS

Este proceso de contratación responde a la obligación contenida en el numeral 16, inciso 1.2 de la cláusula tercera, que indica "*Realizar la contratación derivada (evaluación, interventoría, fiducia y demás) bajo su responsabilidad de medio y resultado*".

Actualmente se encuentra en ejecución el contrato de prestación de servicios CON 003 de 2021 suscrito entre la Universidad Nacional de Colombia y MATRIX CRÉDITOS S.A.S. La tabla a continuación describe la ficha técnica del contrato así:

Tabla 77. Ficha técnica del contrato No. 003 de 2021

CONTRATO No:	003 de 2021
TIPO DE CONTRATO	Contrato de Prestación de servicios No. 003 de 2021.
OBJETO	Prestar los servicios para la estructuración, constitución y operación integral de la línea de Sostenibilidad Empresarial, con recursos de capital semilla bajo la modalidad de crédito como Recursos reembolsables conforme a lo dispuesto en el Acuerdo 003 de 2020 y de acuerdo con los lineamientos definidos por el SENA-Fondo Emprender.
ALCANCE DEL OBJETO	Estructurar, constituir, evaluar, promocionar, colocar, recaudar y cobrar los recursos capital semilla bajo la modalidad de crédito de la línea de Sostenibilidad Empresarial del Fondo Emprender del SENA, de acuerdo con los lineamientos que el SENA-Fondo Emprender indique.
CONTRATISTA	MATRIX CRÉDITOS S.A.S.
NIT:	900.461.257-8
LUGAR DE EJECUCIÓN:	Bogotá
FECHA DE SUSCRIPCIÓN:	01 de diciembre de 2021
FECHA DE INICIO:	02 de diciembre de 2021

PLAZO INICIAL DEL CONTRATO:	El plazo de ejecución de contrato es hasta por treinta y seis (36) meses contados a partir del perfeccionamiento del presente contrato, sin exceder el plazo del contrato interadministrativo No. CO1.PCCNT.1471299 de 2020.
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	TRES MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES QUINIENTOS CUARENTA NUEVE MIL OCHOCIENTOS NUEVE PESOS M/CTE ($3.254.549.809).
VALOR ACTUAL DEL CONTRATO	TRES MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS NUEVE PESOS M/CTE ($3.854.549.809)
MODIFICACIÓN No. 1	Modificación de la cláusula sexta -FORMA DE PAGO, en el sentido de unificar el valor del contrato y el PARÁGRAFO TERCERO de la misma cláusula en cuanto a modificar la función de autorizar al contratista el pago, por realizar recomendaciones con relación a los informes que presenta el operador para el pago.
MODIFICACIÓN No. 2	Modificación No. 2 del 21 de marzo de 2023. Se adiciona el valor previsto en la cláusula QUINTA del contrato en la suma de SEISCIENTOS MILLONES DE PESOS M/CTE ($600.000.000), modificar la cláusula QUINTA-VALOR DEL CONTRATO, modificar cláusula SEXTA-FORMA DE PAGO; prórroga por (82) días contados a partir del 3 de diciembre de 2024 y hasta el 22 de febrero de 2025, Modificar la cláusula NOVENA del contrato numeral 1.1. OBLIGACIONES ESPECÍFICAS DEL CONTRATISTA subnumerales 20 y 23, modificar la cláusula DÉCIMA: - SUPERVISIÓN PARÁGRAFO CUARTO: La supervisión técnica del contrato será realizada por la directora de Empleo y Trabajo o la persona que éste designe por escrito para tal fin; modificar la CLÁUSULA DÉCIMA SÉPTIMA - LIQUIDACIÓN DEL CONTRATO: se procederá a su liquidación en un plazo máximo de veinte (20) días.
SUSPENSIÓN No.	N/A
FORMA DE PAGO:	La forma de pago al contratista seleccionado incluye los impuestos, gravámenes y retenciones (IVA, GMF, TASAS, TIMBRES) a que haya lugar o se deriven del mismo. El pago se realizará de la siguiente manera. 1. La suma de hasta TRES MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES QUINIENTOS CUARENTA NUEVE MIL OCHOCIENTOS NUEVE PESOS M/CTE ($3.254.549.809) se pagará con los intereses recaudados a los beneficiarios de la línea de sostenibilidad. El operador, se cobrará, mes a mes de los intereses corrientes pagados por los deudores, el acumulado de cada mes el último día, el costo de operación por los 36 meses, teniendo en cuenta que ningún crédito debe superar los 30 meses incluido el periodo de gracia de 6 meses. 2. El saldo restante correspondiente a SEISCIENTOS MILLONES DE PESOS M/CTE ($600.000.000) se pagará con los recursos de capital semilla provenientes de los reembolsos de los empresarios, de la siguiente manera: i) Un primer pago por valor de DOSCIENTOS CUARENTA MILLONES DE PESOS M/CTE ($240.000.000) con la presentación de informe de gestión a corte 31 de marzo de 2023 donde se evidencie la colocación de los recursos de la línea crecer y la gestión realizada por el CONTRATISTA con relación a la cartera de los recursos a reembolsar por parte de los emprendedores; ii) Un segundo pago por valor de CIENTO VEINTE MILLONES DE PESOS M/CTE ($120.000.000) con la presentación de informe de gestión con corte al 30 de abril de 2023 donde se evidencie la colocación de los recursos de la línea crecer y la gestión realizada por el CONTRATISTA con relación a la cartera de los recursos a reembolsar por parte de los emprendedores; iii) Un tercer pago por valor de CIENTO VEINTE MILLONES DE PESOS M/CTE ($120.000.000) con la presentación de informe de gestión con corte al 31 de mayo de 2023 donde se evidencie la colocación de los recursos de la línea crecer y la gestión realizada por el CONTRATISTA con relación a la cartera de los recursos a reembolsar por parte de los emprendedores; y iv)Un último pago por valor de CIENTO VEINTE MILLONES DE PESOS M/CTE ($120.000.000) con la presentación de informe de gestión a corte 30 de junio de 2023 donde se evidencie la colocación de los recursos de la línea crecer y la gestión realizada por el CONTRATISTA con relación a la cartera de los recursos a reembolsar por parte de los emprendedores. La solicitud de pagos y los informes del CONTRATISTA deberá contar con el aval de la supervisión técnica del SENA.
FECHA DE TERMINACIÓN ACTUAL	22/02/2025
PLAN OPERATIVO	V7 aprobado el 14 de diciembre de 2023

4.2. INFORME DE SUPERVISIÓN ADMINISTRATIVA Y JURÍDICA DEL CON 003 DE 2021

En el mes de septiembre de 2024 se realizaron actividades de seguimiento y supervisión administrativa, jurídica y financiera que se describen a continuación, teniendo en cuenta que la supervisión técnica la ejerce el SENA – Fondo Emprender.

Tabla 78. Relación de actividades administrativas y jurídicas adelantadas durante la ejecución del contrato de prestación de servicios No. 003 de 2021 – Línea de sostenibilidad.

FECHA	DESCRIPCIÓN	SOPORTE
02/09/24	Recibida comunicación B.FI.1 [T]-CR-1299-541-24 de la supervisión del contrato marco CO1.PCCNTR.1471299 a cargo de la doctora Leidy Jhoanna Sierra, en el que se solicita hacer aclaraciones al informe de gestión No. 51 del mes de julio de 2024. En lo referente al reporte de la contratación derivada con Matrix Créditos S.A.S. se solicitó: 1. *"(…) se sugiere a la universidad acorde al objeto del contrato suscrito con el SENA (…), exija al operador Matrix que los informes financieros vengan suscritos por contador público y antes de ser remitido al SENA, cuenten con la respectiva revisión del equipo Universidad Nacional que soporta la operación del contrato interadministrativo."* 2. *"(…) se sugiere en el proceso de modificación del contrato derivado en cuestión, presentar la trazabilidad de la gestión incluyendo la postura y acciones adelantadas por el SENA (…)"* 3. *"Continúa pendiente la entrega de los informes de gestión generados por la UNAL referentes a la operación de la línea de sostenibilidad."* 4. *"Referente Informe Parcial de Interventoría se requiere previa revisión de parte de la supervisión UNAL dado que en repetidas ocasiones ha presentado inconsistencias en datos y cifras."* 5. *"(…) se requiere de manera prioritaria y de manera conjunta se establezca como se va a adelantar el proceso de seguimiento a recaudo teniendo en cuenta que por parte del supervisor técnico SENA FE, se expuso las diferencias en desembolsos, recaudo y cartera."* Esta comunicación fue respondida el 6 de septiembre mediante oficio B.FI.1 [T]-1299-391-24	1. Correo Supervisión 02092024
04/09/24	Recibido oficio B.FI.1 [T]-CR-1299-546-24 enviado por la Dirección de Empleo y Trabajo, doctora Luz Dana Leal, Supervisora del contrato marco, doctora Leidy Jhoanna Sierra y supervisor técnico del contrato CON 003 de 2021, doctor Isidro Beltrán Hernández, con asunto "*Observaciones desde la Supervisión No CO1.PCCNTR.14471299 de 2020 frente al Contrato Derivado CON 003 de 2021*". Este oficio fue respondido el 10 de septiembre mediante oficio B.FI.1 [T]-1299-393-24	2. Correo SENA Contrato Matrix 03092024 3. OBSERVACIONES GESTION JURIDICA Y FINANCIERA
04/09/24	Recibido oficio B.FI.1 [T]-CR-1299-547-24 enviado por la Dirección de Empleo y Trabajo, doctora Luz Dana Leal, Supervisora del contrato marco, doctora Leidy Jhoanna Sierra y supervisor técnico del contrato CON 003 de 2021, doctor Isidro Beltrán Hernández, con asunto "*Respuesta radicado [B.FI.1 [T]-1299-353-24] con asunto: "Solicitud mesa de trabajo para evaluar alternativas de solución de controversias en el contrato de prestación de servicios No. 003 de 2021* ". Este oficio fue respondido el 10 de septiembre mediante oficio B.FI.1 [T]-1299-393-24	4. Correo respuesta mesa de trabajo SENA 03092024 5. RESPUESTA B.FL.1T1299-353-24
04/09/24	Recibido oficio B.FI.1 [T]-CR-1299-548-24 enviado por el supervisor técnico del contrato CON 003 de 2021, doctor Isidro Beltrán Hernández, con asunto "*REQUERIMIENTO ENTREGA DE INFORMACIÓN FINANCIERA DE MANERA PRIORITARIA*". Las solicitudes consignadas en este oficio junto con las solicitudes resultantes del comité de seguimiento al contrato del 30 de agosto fueron enviadas el día 4 de septiembre al contratista Matrix Créditos S.A.S. mediante oficio B.FI.1 [T]-1299-381-24 para su respuesta a la supervisión técnica del SENA.	6. Correo requerimiento información financiera SENA 05092024 7. REQUERIMIENTO UNAL - ENTREGA BASES DE DATOS ACTUALIZADAS
04/09/24	Envío del oficio B.FI.1 [T]-1299-381-24 por parte del equipo de la Universidad Nacional al operador financiero Matrix Créditos S.A.S. con asunto "*Requerimiento urgente de alcance y justificación técnica a las modificaciones en cifras contables y financieras del producto de la línea* CRECER". Se destaca de este oficio los siguientes requerimientos:	8. B.FI.1 [T]-1299-381-24

	1. La Universidad coincide con los mensajes de preocupación de la supervisión técnica del SENA, expresados en la sesión de comité de seguimiento del contrato llevada a cabo el 30 de agosto y en el oficio B.FI.1 [T]-CR-1299-548-24 respecto a los cambios en las cifras de las cuentas de recaudo y desembolso de meses previamente informados, remitidos por el operador financiero el 23 de agosto en el informe de gestión y financiero. 2. Se comparten las observaciones de la supervisión del contrato marco en la comunicación previamente referenciada del 2 de septiembre- 3. Se solicita al contratista: a. Explicar los motivos operativos o administrativos por los cuales se presentaron cambios en las cifras de recaudo y desembolsos para todos los meses de la operación en el informe con corte a junio de 2024 en comparación con los informes de los meses anteriores, "*aportando la hoja de ruta de recaudo, la justificación de la modificación en cifras en los informes, certificación de cambio de saldos en los empresarios como el protocolo para minimizar el riesgo y dar transparencia a la información contable de cada empresario beneficiado de la Línea Crecer*", tal como lo solicita la supervisión técnica del SENA. b. Informar las medidas y/o las acciones adelantadas para garantizar que esta situación no se repita en los siguientes informes de gestión y financieros. c. Corregir los informes financieros de los meses anteriores a junio de 2024 a la mayor brevedad posible, debidamente firmados por contador en el entendido que se refleje información veraz, con el propósito de dar alcance a los informes de gestión y los informes de supervisión/interventoría a la supervisión del SENA. d. Se solicita la entrega de los próximos informes de gestión y financieros de manera oportuna y que los mismos se ajusten a una buena técnica contable. e. Realizar los análisis de las cifras presentadas con anterioridad, las cuales fueron aprobadas en su momento por la supervisión técnica del SENA en oficio con consecutivo B.FI.1 [T]-CR-1299-724-23 del 5 de septiembre de 2023, relativas a las operaciones de recaudo de intereses corrientes desde el inicio de la operación, que han justificado la aprobación técnica de pagos al contratista. f. Realizar los análisis de las cifras presentadas de recaudo de capital, intereses de mora y rendimientos financieros, desde el inicio de la operación, que han justificado reintegros a la Cuenta Única Nacional del SENA. g. En concordancia con lo dispuesto en el requerimiento de la Supervisión técnica del 05 de septiembre: "*se requiere que el contratista haga entrega de manera urgente de las bases de datos o archivo en Excel, donde se visibiliza el detalle de la información contable de cada empresario, con el fin de tener la trazabilidad y actualización del reporte de recaudo y su conciliación en cuanto a capital, intereses corrientes y de mora de los periodos que fueron objeto de ajuste. (…) Las bases que contengan información contable de los empresarios de línea crecer sea suscrita por contador público, con el propósito de contar con la certeza y fiabilidad del dato*". h. "*Dar respuesta por parte de la fiduciaria conforme a la certificación enviada por el equipo de SENA – FE el 02 de agosto 2024, al operador MATRIX CREDITOS S.A.S., para atender el tema de retención en la fuente y así continuar con el trámite de cierre de la cuenta de fiducia solicitado por el operador financiero*", conforme a lo requerido por la supervisión técnica del SENA.	
05/09/24	Recibido correo con consecutivo B.FI.1 [T]-CR-1299-549-24 por parte del supervisor técnico del SENA solicitando información del estado de avance del proceso de reintegro solicitado el 9 de agosto. Este correo se contestó el día 6 de septiembre con consecutivo B.FI.1 [T]-1299-389-24 y posteriormente se confirmó el reintegro de los recursos el día 16 de septiembre mediante oficio B.FI.1 [T]-1299-402-24	9. Correo SENA estado avance reintegro 10. SOLICITUD INFORMACION UNIVERSIDAD NACIONAL REINTEGRO RECURSOS JUNIO
06/09/2024	Recibida consulta por parte de Matrix Créditos sobre el valor a reintegrar, debido a que se presenta una diferencia en el valor solicitado de $466.864,86 menos del valor reportado por Matrix Créditos del recaudo de capital del mes de junio de 2024.	11. Correo Matrix consulta

	Esta consulta fue trasladada a la supervisión técnica del SENA para su confirmación el día 6 de septiembre en consecutivo B.FI.1 [T]-1299-389-24	remisión capital
06/09/24	El equipo operador de la Universidad Nacional envía trazabilidad de la gestión realizada con la tesorería de la Sede Bogotá y el operador financiero Matrix Créditos en pro de realizar el reintegro de los recursos recaudados por concepto de capital tal como lo señala la obligación 38 de la cláusula novena - obligaciones de las partes, así mismo se envía la consulta realizada por Matrix Créditos S.A.S. en cuanto al valor a reintegrar por concepto de capital recaudado del mes de junio de 2024, ya que se tiene una diferencia de $466.864,86 pesos menos solicitados por el SENA.	12. B.FI.1 [T]-1299-389-24
06/09/24	Envío de correo por parte del equipo de la Universidad Nacional dirigido a la representante legal de Matrix Créditos S.A.S. solicitando mesa de trabajo para el seguimiento a la ejecución del CON 003 de 2021, en la que se propuso la siguiente agenda: 1. Revisión de novedades contractuales y solicitud de modificación No. 3 2. Inconsistencia de cifras presentadas en el informe de gestión del mes de junio de 2024 de los meses previamente radicados y entrega oportuna de la información. 3. Estrategia de cierre y liquidación del CON 003 de 2021. Esta reunión se citó en reiteradas oportunidades, el 21 y 27 de septiembre, desafortunadamente el equipo de Matrix Créditos S.A.S. canceló en ambas oportunidades y se realizó hasta el 1 de octubre del presente año, por lo que los resultados de esta mesa se informarán en el informe del siguiente mes	13. B.FI.1 [T]-1299-390-24
06/09/24	Recibida respuesta de la supervisión técnica del SENA en la consulta extendida por Matrix Créditos S.A.S. sobre el valor a reintegrar por concepto de recaudo de capital del mes de junio de 2024. La supervisión contesta que "*(...) teniendo en cuenta las diferencias presentadas en la información de recaudo de capital, reiteramos que los valores adicionales correspondientes al recaudo de junio 2024, una vez se reciba el informe de gestión de julio 2024, la supervisión técnica procederá a solicitar el reintegro de capital. Lo anterior, con el fin de continuar con el proceso de reintegro en los términos señalados en la comunicación del 4 de septiembre de 2024. (...)*"	14. Correo SENA confirmacion cifra reintegro 15. RESPUESTA CIFRA REINTEGRO
06/09/24	El equipo de la Universidad Nacional envió respuesta a las observaciones del informe de gestión No. 52 correspondiente al mes de julio de 2024 realizadas por la supervisión del contrato marco. En esta se incluyeron las respuestas a las cinco observaciones sobre lo informado del contrato derivado CON 003 de 2021 con Matrix Créditos S.A.S. Se destacan los siguientes puntos: 1. El día 5 de septiembre la Universidad requirió con carácter urgente al operador financiero, a través de la comunicación No. B.FI.1 [T]-1299-381-24 en el sentido de explicar el alcance a los informes financieros, la justificación de las modificaciones realizadas a las cifras presentadas y las acciones para evitar que se sigan presentando este tipo de situaciones. 2. Se acoge la sugerencia de la supervisión y se añadirá en el informe de gestión del mes de agosto y los subsiguientes, un apartado en el capítulo de la Línea de Sostenibilidad sobre la trazabilidad de la gestión en la solicitud de modificación No. 3 al CON 003 de 2021, incluyendo las posturas y acciones del SENA, el contratista y la Universidad. 3. Desde el inicio del contrato CON 003 de 2021 el equipo operador Universidad Nacional ha presentado en el capítulo 4. "*Línea de Sostenibilidad: Proveedor Matrix Créditos S.A.S.*" del informe de gestión mensual, las actividades administrativas, jurídicas y financieras relacionadas con el contrato celebrado con Matrix Créditos S.A.S. Se solicitó aclaración sobre la estructura y composición del informe de gestión que solicita la supervisión del contrato interadministrativo. Recalcando la necesidad de contar con un Manual de la Línea de Sostenibilidad, debidamente formalizado, que explique los alcances y contenidos de los informes. 4. Se explica que los informes que reporta el contratista en el formato: Informe parcial / final de interventoría, hacen parte de las herramientas con las que cuenta la Universidad para realizar el seguimiento y control a la ejecución contractual, evidenciando el nivel de avance y cumplimiento del objeto y de las obligaciones contratadas. Para el caso de las contrataciones derivadas con supervisión técnica a cargo del SENA, se estableció un procedimiento concertado entre las dos entidades para realizar la supervisión en el formato de la Universidad, teniendo en cuenta lo dispuesto en los numerales 12) y 13) de la cláusula tercera del contrato marco SENA-UNAL, en el entendido que, la supervisión administrativa se regirá por el Manual de Convenios y Contratos de la entidad contratante, es decir, de la Universidad Nacional.	16. B.FI.1 [T]-1299-391-24

	En este sentido, en tales contrataciones derivadas, la verificación del cumplimiento de las actividades del contratista se realizó en el formato: Informe parcial / final de interventoría, en el cual el supervisor técnico verifica el nivel de avance en la ejecución y plasma su visto bueno y firma en señal de aprobación. Posteriormente, lo remite a la supervisión administrativa, jurídica y financiera para revisión y aprobación de este por parte de la supervisión de la Universidad. 5. Se reitera a la supervisión del SENA que el proceso de seguimiento al recaudo de la línea CRECER desborda las competencias de la supervisión administrativa, financiera y jurídica ejercida por la Universidad. La obligación de seguimiento al recaudo corresponde a la supervisión técnica ejercida por el SENA, tal y como fue expuesto en el oficio B.FI.1 [T]-1299-374-24 del 29 de agosto de 2024.	
09/09/24	Se envió por parte del equipo operador de la Universidad Nacional respuesta a Matrix Créditos SAS solicitando el reintegro de los $1.205.562.509 solicitados por la supervisión técnica del SENA, quien en los meses subsiguientes solicitará el saldo reportando por Matrix en sus recientes informes.	17. B.FI.1 [T]-1299-392-24
10/09/24	Se recibió oficio con radicado B.FI.1 [T]-CR-1299-562-24 cuenta de cobro por parte de Matrix Créditos S.A.S. en cuanto a la operación del producto Fiduciario para el manejo de los desembolsos de la línea CRECER. En este sentido la Universidad respondió el día 1 de octubre en oficio B.FI.1 [T]-1299-427-24 y en la mesa de trabajo realizada el 1 de octubre del 2024, los cuales serán reportados en el siguiente informe de gestión, que este cobro no corresponde a ninguna obligación que tenga la Universidad, y además que está abierta una solicitud de la Supervisión Técnica del SENA del 5 de septiembre dirigida al operador financiero para enviar información relacionada a la retención en la fuente, y así, dar aval técnico al cierre de la fiducia.	18. Correo Matrix Creditos SAS Fiducia 19. Comunicado novedades Fiducia
10/09/24	Se envió respuesta a los oficios B.FI.1 [T]-CR-1299-546-24 y B.FI.1 [T]-CR-1299-547-24 por parte del equipo de la Universidad Nacional. Se destacan los siguientes puntos: 1. En lo relativo a la supervisión técnica del SENA en el contrato derivado CON 003 DE 2021: Según el documento técnico en el cual se establecieron los lineamientos y directrices para la implementación de la Línea de Sostenibilidad dirigida a las empresas asociadas a la marca SENA, fundamentadas en el modelo de emprendimientos 4K del SENA. En dicho documento se determinó que la supervisión técnica del contrato estaría bajo la responsabilidad del SENA. 2. La designación del SENA como responsable de la supervisión técnica en un contrato derivado, responde a la necesidad de que el seguimiento del contrato sea realizado por personal con el conocimiento especializado en la materia objeto de este. 3. Solicitar que la labor de la Universidad Nacional amplíe su gestión técnica más allá del soporte que se ha dado, tomando como base lo establecido en el Manual de Convenios y Contratos de la Universidad, es una violación al principio de *venire contra factum propium non valet.* 4. El equipo de la Universidad lamenta cualquier malentendido surgido respecto al uso del término "conciliar". El equipo se refería a la utilización de mecanismos previstos en la cláusula trigésima del contrato, que establece la vía de un acuerdo directo con el contratista como un instrumento válido y eficaz para destrabar la negociación. 5. De la eventual nulidad del contrato derivado CON 003 de 2021: La interpretación que hace el equipo del SENA no es la única que podría aplicar a esta circunstancia. Existen otras posturas sobre el tema objeto de debate, con los cuales el entendimiento que tiene el SENA de lo que son rendimientos financieros podría ser distinta o con una interpretación restringida a lo que se entiende como rendimientos financieros. 6. Se señala que la legislación y la jurisprudencia no manejan en forma analógica los intereses como rendimientos financieros, sino que, por el contrario, estos rendimientos son el resultado de un ejercicio aritmético que toma en consideración la estructuración financiera del negocio jurídico involucrado.	20. B.FI.1 [T]-1299-393-24
10/09/24	Se recibe respuesta por parte del operador financiero Matrix Créditos a la solicitud realizada en el oficio B.FI.1 [T]-1299-381-24, mencionando que "*(…) se ha destinado la totalidad de su capacidad instalada para atender el requerimiento realizado por su entidad y está ejecutando las actividades necesarias para dar respuesta en el menor tiempo posible, sin embargo, resulta imposible cumplir con el término señalado en su comunicación por las limitaciones ya mencionadas generadas por la falta de pago(…)*" El operador financiero remitió respuesta a esta solicitud en el mes de octubre, por lo que en el siguiente informe de gestión será reportada esta respuesta en detalle.	21. Correo Matrix MC305
11/09/24	La supervisión administrativa, jurídica y financiera de la Universidad envió a los delegados y participantes de los comités de seguimiento al CON 003 de 2021 realizados el 22 de febrero, 22 de	22. Actas Comités de Seguimiento

	abril y 22 de mayo las actas firmadas por los delegados de la Universidad y Matrix Créditos S.A.S. A la fecha no se han recibido las mencionadas actas firmadas por el delegado del SENA.	CON 003 de 2021 firmadas
13/09/24	El equipo operador de la Universidad envió respuesta al requerimiento del cumplimiento de obligaciones contractuales enviado por el SENA en oficio 01-9-2024-063787 del 10 de septiembre y adjuntó "Informe de Supervisión Administrativa, Jurídica y Financiera - Línea de Sostenibilidad" con el siguiente contenido: 1. Presentación 2. Información general del contrato derivado CON 003 de 2021 3. Marco normativo de la supervisión administrativa, jurídica y financiera de la contratación derivada 4. Obligaciones relacionadas con la supervisión administrativa, jurídica y financiera de la contratación derivada 5. Supervisión administrativa, jurídica y financiera al contrato derivado CON 003 de 2021 a. Supervisión administrativa y jurídica b. Supervisión financiera c. Recomendaciones y Oportunidades de mejora d. Informes de gestión mensuales de la Universidad Nacional 6. Conclusiones 7. Lista de anexos y enlaces de consulta	23. B.FI.1 [T]-1299-401-24 24. Informe de Supervisión Administrativa, Jurídica y Financiera al CON 003 de 2021 - UNAL 2020
13/09/24	Se recibió por parte del contratista Matrix Créditos S.A.S. la confirmación y comprobantes de traslado a la CUN-SENA del reintegro del capital recaudado en el mes de junio de 2024 correspondiente a $1.205.562.509 millones de pesos a través del oficio con consecutivo de ingreso B.FI.1 [T]-CR-1299-576-24.	25. Correo Matrix MC306 26. Pago Capital Semilla Recaudado Junio 2024 pago $1.000.000.000 27. Pago Capital Semilla Recaudado Junio 2024 pago $205.562.509
16/09/24	El equipo de la Universidad informó a la supervisión del SENA del traslado solicitado dando cumplimiento a la obligación 38 de la cláusula novena - obligaciones de las partes.	28. B.FI.1 [T]-1299-402-24
18/09/24	Fue recibido el extracto de la cuenta BBVA 8153 del mes de agosto, el cuál se incluye dentro de los anexos del presente informe para el análisis técnico del recaudo de la línea CRECER.	29. Correo Extracto Cuenta 8153 Agosto 30. Extracto Cuenta 8153 Agosto 2024
18/09/24	Se recibió correo por parte de Matrix Créditos S.A.S. cancelando la mesa de trabajo que se tenía prevista para el día 19 de septiembre. Esta reunión se realizó el 1 de octubre y será reportada en el informe de gestión del próximo mes.	31. Correo cancelación reunión
19/09/24	Se recibió radicación de informe de gestión y cartera por parte de Matrix Créditos S.A.S. del mes de julio de 2024. Atendiendo a las recomendaciones de la supervisión del contrato marco, no se replicará la información hasta que cuente con revisión y aval por parte de la supervisión técnica del SENA y la Supervisión administrativa, jurídica y financiera de la Universidad. Estos informes pueden consultarse en el siguiente enlace: https://grupomatrix365.sharepoint.com/:f:/s/GRMATRIXCREDITOS/Ek9wO_h1a99MvSUM2iQyqV0ByAV9QzYzwPJdlKHHt23A2w	32. Radicación informe de gestion julio 2024
24/09/24	Se envió correo por parte de la supervisión administrativa, jurídica y financiera de la Universidad al contratista Matrix Créditos SAS citación a reunión de seguimiento en las oficinas de la Universidad para atender la siguiente agenda: 1. Revisión de antecedentes contractuales	33. B.FI.1 [T]-1299-414-24

	2. Solicitud de modificación No. 3 al CON 003 de 2021 3. Estrategias para aumentar el recaudo 4. Solicitudes de la supervisión técnica y supervisión administrativa, jurídica y financiera: inconsistencias de cifras presentadas en informes de gestión 5. Estrategia de liquidación y cierre del CON 003 de 2021 6. Revisión de las propuestas de Matrix Créditos S.A.S.	
27/09/24	Envío por parte del equipo de la Universidad de actualización de fecha y hora de la reunión de seguimiento a la ejecución del CON 003 de 2021 con Matrix Créditos S.A.S. para el martes 1 de octubre.	34. B.FI.1 [T]-1299-425-24
30/09/24	Se recibió radicación de informe de gestión y cartera por parte de Matrix Créditos S.A.S. del mes de agosto de 2024. Atendiendo a las recomendaciones de la supervisión del contrato marco, no se replicará la información hasta que cuente con revisión y aval por parte de la supervisión técnica del SENA y la Supervisión administrativa, jurídica y financiera de la Universidad. Estos informes pueden consultarse en el siguiente enlace: https://grupomatrix365.sharepoint.com/:f:/s/GRMATRIXCREDITOS/Ek9wO_h1a99MvSUM2iQyqV0ByAV9QzYzwPJdlKHHt23A2w	35. Radicación informe de gestión agosto 2024

Ver Anexo 18_Seguimiento Matrix Créditos SA

4.3. INFORME SUPERVISIÓN FINANCIERA - CON 003 DE 2021

Conforme a las obligaciones adquiridas por la Universidad Nacional en cuanto a la supervisión financiera de la contratación del operador Matrix Créditos S.A.S. En el marco del contrato CON 003 de 2021 con Matrix Créditos S.A.S., el siguiente es el alcance en la supervisión que ejerce la Universidad según el Manual de Convenios y Contratos, Artículo 93. Obligaciones del supervisor o interventor, literal quinto:

"V. Obligaciones específicas para el seguimiento financiero y contable:
a. Controlar el cumplimiento del plan de manejo, inversión y amortización del anticipo presentado por el contratista, de conformidad con lo pactado en la orden contractual o contrato.
b. Verificar el estado presupuestal en que queda la orden contractual o contrato antes del cierre de cada vigencia e informar al Director del Proyecto o Jefe de la Dependencia con el fin adelantar los trámites presupuestales a que haya lugar."

Tomado de: Manual-de-Convenios-y-Contratos-Res-1551-del-19-12-2014.pdf (unal.edu.co)

El equipo de la Universidad Nacional trasladó los recursos al operador financiero Matrix Créditos S.A.S. de la línea de sostenibilidad conforme a los avales dados por la supervisión técnica del SENA, como se muestra en la siguiente tabla:

Tabla 79. Traslado de recursos al operador financiero Matrix Créditos S.A.S.

TRASLADO	FECHA AVAL SENA	RADICADO AVAL SENA	FECHA TRASLADO MATRIX CRÉDITOS SAS	VALOR TRASLADADO
1	15/03/2022	CPE No. 01-9-2022-019600	30/03/2022	$10.000.000.000
2	23/06/2022	CPE No. 01-9-2022-043086	29/06/2022	$10.000.000.000
3	24/08/2022	CPE No. 01-9-2022-057023	29/08/2022	$10.000.000.000
4	08/09/2022	CPE No. 01-9-2022-060958	14/09/2022	$10.000.000.000

Como parte del seguimiento contable a los recursos trasladados, el equipo de la Universidad Nacional ha realizado la conciliación bancaria de la cuenta de desembolsos del Banco de Occidente No. 7705 de acuerdo con los extractos enviados por Matrix Créditos S.A.S., esto con el fin de llevar un control

contable de los desembolsos y rendimientos generados en cuanto a la congruencia de las cifras presentadas por el contratista en sus informes de gestión, alineado a la política contable de la Universidad.

Adicionalmente, se reporta en el presente informe, con corte al 30 de septiembre de 2024, que se han comprometido y desembolsado $39.504.623.211,00 de los $40.000.000.000,00 trasladados al operador financiero Matrix Créditos S.A.S. de la línea de sostenibilidad, de acuerdo con el AVAL del SENA. De acuerdo con la modificación al Plan Operativo V7, a continuación, se resume la información financiera de la Línea de Sostenibilidad y la ejecución financiera del contrato CON 003 de 2021:

Tabla 80. Resumen financiero - Plan Operativo V7

DESCRIPCIÓN	PLAN OPERATIVO V5 15/03/2023	VALOR COMPROMETIDO A 30/09/2024	VALOR EJECUTADO A 30/09/2024
Recursos para línea CRECER	$ 44.000.000.000,00*	$ 39.504.623.211,00	$ 39.504.623.211,00
Operación Línea CRECER	$ 3.854.549.809	$ 2.004.903.759	$ 0 **

* Traslado $40.000.000.000 al operador financiero MATRIX.

** La supervisión técnica del SENA dio aval técnico para pago de $2.004.903.759, sin embargo, el pasado 21 de marzo de 2024, se requirió por parte de la supervisión técnica la suspensión del proceso de pago sin afectación presupuestal, como está contemplado actualmente en el CON 003 de 2021 en la cláusula sexta - forma de pago, debido al posible incumplimiento de la normatividad fiscal del Ministerio de Hacienda en lo referente al pago de rendimientos financieros. Lo anterior suscitó una solicitud de modificación al contrato por parte del SENA que a la fecha no se ha materializado porque el contratista Matrix Créditos S.A.S. encuentra en la nueva redacción del texto del literal a) de la cláusula sexta - forma de pago, otra interpretación a la que tiene el operador financiero en cuanto a los pagos por la prestación del servicio. A la fecha, no se ha podido avanzar en las gestiones para pago al contratista siguiendo las indicaciones del supervisor técnico del SENA de pagar contra plan operativo con afectación presupuestal, sin que se tenga debidamente formalizada la modificación al contrato.

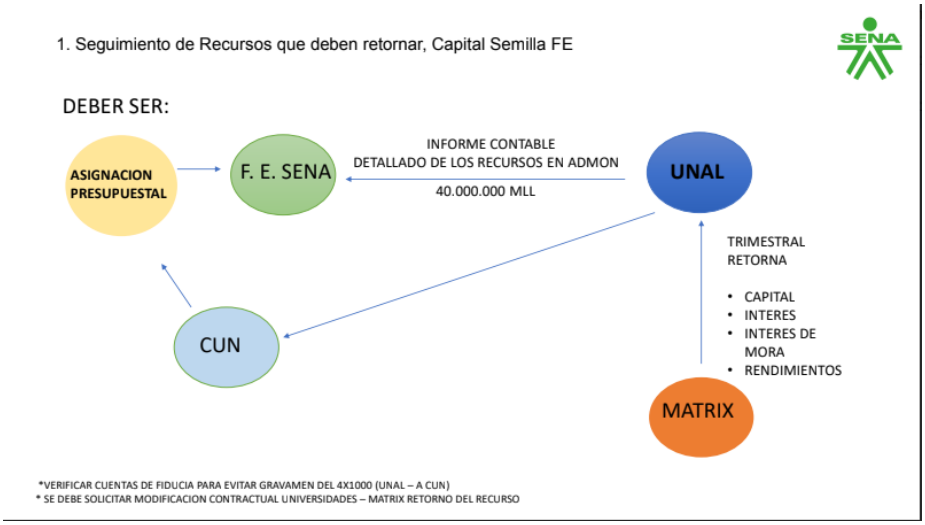
4.4. SEGUIMIENTO A LA SOLICITUD DE MODIFICACIÓN NO. 3

La gestión realizada por la Universidad Nacional respecto a la solicitud de modificación No. 3 del contrato CON 003 de 2021, presenta los siguientes antecedentes desde su primera consideración el 20 de octubre de 2023 hasta la consolidación de una propuesta final de modificación al texto del contrato enviada el 21 de marzo del 2024 en oficio recibido B.FI.1 [T]-CR-1299-141-24.

El 20 de octubre de 2023 en mesa de trabajo entre los equipos SENA y Universidad Nacional se compartió con el equipo de la Universidad la intención de modificar el contrato CON 003 de 2021 debido a un posible incumplimiento en el Estatuto Orgánico de Presupuesto, artículos 12, 15 y 16, debido a que "*Los recursos entregados en administración a través de la cadena presupuestal ya se consideran consumados y todos aquello que se genere posterior a esa cadena presupuestal deben llegar a las arcas de la entidad para proceder a la apropiación presupuestal correspondiente en las próximas vigencias y así poderlos ejecutar. En ningún caso se podrá ejecutar recursos que no estén asignados.*" (tomado del acta enviada por el SENA de la mesa de trabajo 20/10/2023 1. 20 DE OCTUBRE DE 2023 - Google Drive)

Ante esta situación, el equipo del SENA planteó la modificación del contrato CON 003 de 2021, en la lógica del flujo del dinero que tiene el proceso de colocación y recaudo, el cual se ilustra en la siguiente imagen:

Figura 22. Flujo del dinero – propuesta del SENA modificación No. 3 al CON 003 de 2021



Tomado de: Presentación realizada por el SENA en mesa de trabajo del 20 de octubre de 2023 en 1. 20 DE OCTUBRE DE 2023 - Google Drive.

Posteriormente, la directora de empleo y trabajo, doctora Luz Dana Lea, formalizada el 8 de noviembre de 2023 la primera solicitud técnica para modificar el contrato en los siguientes términos:

1. *Modificar los numerales 20 y 23 del Otrosí No. 2 Cláusula cuarta, que modificó la cláusula novena - obligaciones de las partes: obligaciones 1.1. obligaciones específicas del contratista del contrato CON 003 de 2021.*

   "Cuarta: Que modificó la cláusula novena del contrato. Que, para efectos de la presente solicitud de modificación.

   Cláusula novena - Obligaciones de las partes: Obligaciones 1.1. Obligaciones Específicas del Contratista numeral 20) Controlar y girar trimestralmente los rendimientos financieros que se deriven por la administración de los recursos. Los rendimientos financieros serán del SENA-Fondo Emprender. El GMF tanto de la colocación del recurso a las cuentas del beneficiario como de los traslados a las cuentas del SENA se deberán cubrir con los rendimientos financieros generados, para tal caso es posible realizar las debidas apropiaciones, las cuales deben estar reportadas en los informes respectivos 23) Reintegrar trimestralmente al SENA-Fondo Emprender los recursos recaudados por el pago de las obligaciones por parte de los beneficiarios de la línea de sostenibilidad. El GMF por este movimiento será cubierto con cargo a los rendimientos financieros generados."

   Por lo anterior, se hace claridad la necesidad de ajustar en relación con los numerales 20 y 23 frente, a la cuenta destinada para el retorno. Y en el numeral 23, la periodicidad del reintegro de los recursos recaudados por el pago de las obligaciones de los empresarios para que se ejecute de manera mensual.

   Adicionalmente se requiere:

2. *Incluir en la CLÁUSULA NOVENA - OBLIGACIONES DE LAS PARTES: 2. OBLIGACIONES DE LA UNIVERSIDAD*

   5): Entregar información contable al SENA de los recursos recibidos por parte del Operador Financiero,

adjuntando el informe financiero suscrito por contador público por parte del equipo de Matrix Créditos S.A.S., con sus respectivos anexos o soportes.

6): Entregar al SENA informe final en el marco del proceso de liquidación con los respectivos anexos y soportes contables.

Posteriormente, el 15 de noviembre se recibe alcance a la solicitud de la modificación en los siguientes términos:

1. *Modificar la CLÁUSULA PRIMERA del OTROSÍ No. 2: la cual modificó la CLÅUSULA QUINTA- VALOR DEL CONTRATO: Si, bien es cierto que no existe modificación del valor del contrato, es necesario modificar 10 referente a: "Se aclara que no tendrá afectación presupuestal por cuanto no genera ingresos ni desembolso de recursos.*
2. *Modificar la CLÁUSULA SEGUNDA del OTROSÍ No. 2: la cual modificó la CLÅUSULA SEXTA- FORMA DE PAGO: (En negrilla se resalta el texto que se debe modificar)*
    a. *La suma de hasta TRES MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES QUINIENTOS CUARENTA NUEVE MIL OCHOCIENTOS NUEVE PESOS M/CTE ($3.254.549.809)* ***se pagará con los intereses recaudados a los beneficiarios de la línea de sostenibilidad. El operador, se cobrará, mes a mes de los intereses corrientes pagados por los deudores, el acumulado de cada mes el ultimo dia, el costo de operación por los 36 meses, teniendo en cuenta que ningún crédito debe superar los 30 meses incluido el periodo de gracia de 6 meses."***
    b. *El saldo restante correspondiente a SEISCIENTOS MILLONES DE PESOS M/CTE ($600.000.000)* ***se pagará con los recursos de capital semilla provenientes de los reembolsos de los empresarios, de la siguiente manera****: i) Un primer pago por valor de DOSCIENTOS CUARENTA MILLONES DE PESOS M/CTE ($240.000.000) con la presentación de informe de gestión a corte 31 de marzo de 2023 donde se evidencie la colocaciön de los recursos de la línea crecer y la gesti6n realizada por el CONTRATISTA con relación a la cartera de los recursos a reembolsar por parte de los emprendedores; ii) Un segundo pago por valor de CIENTO VEINTE MILLONES DE PESOS M/CTE ($120.000.000) con la presentación de informe de gestión con corte al 30 de abril de 2023 donde se evidencie la colocaciön de los recursos de la línea crecer y la gestiön realizada por el CONTRATISTA con relaciön a la cartera de los recursos a reembolsar por parte de los emprendedores; iii) Un tercer pago por valor de CIENTO VEINTE MILLONES DE PESOS M/CTE ($120.000.000) con la presentación de informe de gestiön con corte al 31 de mayo de 2023 donde se evidencie la colocaciön de los recursos de la línea crecer y la gestiön realizada por el CONTRATISTA con relaciön a la cartera de los recursos a reembolsar por parte de los emprendedores; y iv) Un último pago por valor de CIENTO VEINTE MILLONES DE PESOS M/CTE ($120.000.000) con la presentaciån de informe de gesti6n a corte 30 de junio de 2023 donde se evidencie la colocaciön de los recursos de la línea crecer y la gestiån realizada por el CONTRATISTA con relaciön a la cartera de los recursos a reembolsar por parte de los emprendedores. La solicitud de pagos y los informes del CONTRATISTA deberán contar con el aval de la supervisión técnica del SENA.*

    PARÁGRAFO PRIMERO: Los intereses recaudados serán dirigidos al pago del operador. *Los valores mayores por interés de mora serán reembolsados al SENA — Fondo Emprender a la cuenta que la institución disponga.*

El 16 de noviembre de 2023 el SENA envía nuevamente alcance a la modificación:

Nos permitimos, presentar al equipo de la Universidad Nacional, para que se tenga en cuenta que, las solicitudes de modificación contractual que han sido objeto de las mesas de trabajo y comunicaciones entre las partes, no menciona ajuste en la cláusula **SEGUNDA** *de la MODIFICACIÓN No. 2 AL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. CON 003 DE 2021 CELEBRADO ENTRE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA Y MATRIX CRÉDITOS S.A.S. La cual modificó la CLÁUSULA SEXTA -* **FORMA DE PAGO: Referente a "*La forma***

de pago al contratista seleccionado incluye los impuestos, gravámenes y retenciones (IVA, GMF, TASAS, TIMBRES) a que haya lugar o se deriven del mismo".

Por tanto, se entiende que el costo que se genere de impuestos, gravámenes y retenciones (IVA, GMF, TASAS, TIMBRES) a que haya lugar o se deriven del pago de la operación a MATRIX CREDITOS S.A.S., se encuentra incluido en el valor del contrato. En consecuencia, ***es importante que el operador financiero presente la facturación correspondiente dando alcance a los términos, requisitos y características establecidas por la DIAN.***

El 29 de noviembre el SENA envía un nuevo alcance a la modificación:

1. *Mediante el plan operativo UNAL 2020, se requiere liberar TRES MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS NUEVE PESOS M/CTE ($3.854.549.809).*
2. *Mediante el plan operativo se requiere liberar lo que corresponde al GMF, por el retorno de recursos recaudados a través del operador financiero a la Cuenta de Ahorros Empresarial No. 00130309000200045797 denominada "CONTRATO SENA 2020 No CO1.PCCNTR.1471299 de 2020 y posteriormente a la Cuenta Única Nacional – CUN-. Es de anotar que, el monto aproximado se calcula frente al retorno de todo el capital asignado, pero que, para el presente ajuste se puede considerar los saldos disponibles.*

El 11 y 12 de diciembre se recibieron respuestas de parte dl SENA a oficios enviados por la Universidad y se adiciona un nuevo alcance a la redacción del clausulado:

CLÁUSULA SEGUNDA del otrosí No. 2: La cual modificó la CLÁUSULA SEXTA – FORMA DE PAGO". CLÁUSULA SEXTA-FORMA DE PAGO: La forma de pago al contratista seleccionado incluye los impuestos, gravámenes y retenciones (IVA, GMF, TASAS, TIMBRES) a que haya lugar o se deriven del mismo. El pago se realizará de la siguiente manera.

1. La suma de hasta TRES MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS NUEVE PESOS M/CTE ($3.854.549.809). Que a la fecha de la presente modificación ya se hizo efectivo el pago a favor de MATRIX CREDITOS S.A.S., por valor de DOS MIL CUATRO MILLONES NOVECIENTOS TRES MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y NUEVE PESOS M/CTE ($ 2.004.903.759).

2. El saldo restante correspondiente hasta MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MILLONES SEISCIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL CINCUENTA PESOS M/CTE ($1.849.646.050), se pagará con el rubro destinado para operación línea de sostenibilidad asignado por plan operativo UNAL 2020, dicho pago se realizará mes a mes, previo cobro por parte del CONTRATISTA, quien tasará la cuota de gerencia de acuerdo con el valor de los intereses corrientes recaudados. La solicitud de pagos y los informes del CONTRATISTA deberá contar con el aval de la supervisión técnica del SENA.

PARÁGRAFO PRIMERO: Los intereses corrientes y de mora recaudados serán reembolsados al SENA- Fondo Emprender a la cuenta que la entidad disponga.

PARÁGRAFO SEGUNDO: El CONTRATISTA Matriz Créditos S.A.S, en su solicitud de pago deberá presentar FACTURA a la Universidad Nacional, acompañado por el informe de gestión mensual con sus respectivos soportes, donde se evidencie las acciones realizadas en el cumplimiento de sus obligaciones contractuales. PARÁGRAFO SEGUNDO: Se conformará un Comité de Seguimiento, el cual podrá realizar recomendaciones con relación a los informes que presenta el operador para el pago. Los informes a presentar deberán contener la cantidad de los recursos colocados en el periodo y de manera acumulada, discriminando los recursos que ingresan a la Fiducia de manera separada por capital y por intereses corrientes e intereses de mora. PARÁGRAFO TERCERO: Sólo se entenderá efectuado el pago cuando se haya recibo real y materialmente los recursos.

El 5 de marzo de 2024 es recibido un nuevo alcance en los siguientes términos:

TEXTO PROPUESTO: para modificar la Cláusula Quinta: CLÁUSULA QUINTA- VALOR DEL CONTRATO: El valor del presente contrato es por la suma de TRES MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS NUEVE PESOS M/CTE ($3.854.549.809), con cargo a los recursos disponibles en Plan Operativo con destinación al pago de la presente cuota de gerencia.

PARÁGRAFO PRIMERO: La ejecución de los recursos está sometida a la vigencia del plazo del Contrato Interadministrativo No.CO1.PCCNTR.1471299 de 2020. PARÁGRAFO SEGUNDO: De acuerdo con lo estipulado en la Ley 30 de 1992 en su Artículo 92, que indica: "Las Instituciones de educación superior, no son responsables del IVA. Adicionalmente, las instituciones estatales u oficiales de educación superior tendrán derecho a devolución del IVA que se pague por los bienes, insumos y servicios que adquieran, mediante liquidaciones periódicas que se realicen en los términos que señale el reglamento". PARÁGRAFO TERCERO: En caso de terminación anticipada, o suspensión del contrato, el pago se realizará proporcionalmente a los servicios y/o productos recibidos a satisfacción por LA UNIVERSIDAD, es decir, a los meses de seguimiento efectivo que se hubiese realizado, previo a la entrega de los informes requeridos. PARÁGRAFO CUARTO: Los recursos a administrar por parte del operador financiero corresponden al valor de $40.000.000.000 COP.

TEXTO PROPUESTO para modificar la Cláusula Sexta: CLÁUSULA SEXTA-FORMA DE PAGO: La forma de pago al contratista seleccionado incluye los impuestos, gravámenes y retenciones (IVA, GMF, TASAS, TIMBRES) a que haya lugar o se deriven del mismo. El pago se realizará de la siguiente manera.

1. La suma de hasta TRES MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES QUINIENTOS CUARENTA NUEVE MIL OCHOCIENTOS NUEVE PESOS M/CTE ($3.254.549.809) que se pagarán con cargo a los recursos apropiados en el Plan Operativo UNAL 2020 para la operación de la línea de sostenibilidad, dicho pago se realizará mes a mes, previo cobro y presentación de factura por parte del CONTRATISTA, quien tasará la cuota de gerencia con base al valor de los intereses corrientes recaudados el último mes causado. La solicitud de pagos y los informes del CONTRATISTA deberán contar con el aval de la supervisión técnica del SENA y la presentación del informe se supervisión administrativa, financiera y jurídica suscrito por el director del Proyecto Contrato Interadministrativo CO1.PCCNTR.1471299 suscrito con el SENA – Fondo Emprender.

2. El valor correspondiente a SEISCIENTOS MILLONES DE PESOS M/CTE ($600.000.000) se pagarán con cargo del rubro destinado para operación de la línea de sostenibilidad apropiados en el Plan Operativo UNAL 2020. La solicitud de pagos y los informes del CONTRATISTA deberá contar con el aval de la supervisión técnica del SENA. PARÁGRAFO PRIMERO: La totalidad de recursos correspondientes a intereses corrientes y de mora serán devueltos al SENA – Fondo Emprender a la cuenta que la institución disponga. PARÁGRAFO SEGUNDO: Se realizará el cobro desde el primer mes de pago a intereses por parte de los empresarios a quienes se les haya aprobado la solicitud del crédito. PARÁGRAFO TERCERO: Se conformará un Comité de Seguimiento, el cual podrá realizar recomendaciones con relación a los informes que presenta el operador para el pago. Los informes por presentar deberán contener la cantidad de los recursos colocados en el periodo y de manera acumulada, discriminando los recursos que ingresan a la Fiducia de manera separada por capital y por intereses e intereses de mora. PARÁGRAFO CUARTO: Sólo se producirán pagos cuando hay recibo real y disponible de los recursos.

TEXTO PROPUESTO: para modificar la CLÁUSULA NOVENA, Numerales 20, 23 y 38. 20) Controlar y girar mensualmente los rendimientos financieros que se deriven por la administración de los recursos con plazo hasta el décimo día hábil siguiente al mes de causación. Los rendimientos financieros pertenecen del SENA-Fondo Emprender, el GMF correspondiente a esta transacción se pagará con cargo al rubro de operación de la línea de sostenibilidad presupuestado previamente en el Plan Operativo, previo aval del SENA. 23) Reintegrar mensualmente con plazo hasta el décimo día hábil siguiente al mes de causación al SENA-Fondo Emprender los recursos recaudados por el pago de las obligaciones por parte de los beneficiarios de la línea de sostenibilidad debidamente discriminados en intereses e intereses de mora. El GMF por este movimiento será cubierto con cargo al rubro de operación de la línea de sostenibilidad, apropiados en el Plan Operativo, previo aval del SENA." 38) Generar las devoluciones del capital que se generen de manera mensual con plazo hasta el décimo día hábil siguiente al mes de causación a la cuenta CUN – SENA, de acuerdo con el instructivo compartido por el supervisor del contrato.

Finalmente, el 21 de marzo, es recibido el alcance final con el texto del clausulado como se propuso a la Facultad de Ingeniería para notificar por parte de la ordenadora del gasto, profesora María Alejandra

Guzmán, decana de Ingeniería. Sin embargo, el pasado 28 de junio el operador Matrix Créditos S.A.S. emitió respuesta negativa a la solicitud de respuesta a la notificación del otrosí No. 3 realizada por la Unidad Administrativa de la Facultad de Ingeniería el 12 de junio.

En este sentido, fueron enviados los oficios MC282 y MC286 los días 2 y 11 de julio por parte del operador Matrix Créditos S.A.S. en los cuáles el contratista expone su interpretación del clausulado del contrato referente a la forma de pago, y el porqué de la negativa en la suscripción del otrosí No. 3 con la redacción propuesta por la supervisión técnica del SENA. En estos oficios se destacan los siguientes análisis realizados por Matrix Créditos S.A.S.:

- " *(...) quedó claro que el valor por concepto de remuneración a favor de Matrix por la prestación del servicio prestado corresponde al 6% calculado sobre los recursos destinados a la colocación de operaciones crediticias con los eventuales empresarios, valor equivalente a la tasa de interés fijada por el SENA - Fondo Emprender como réditos de la operación*"

- En respuesta al oficio enviado por la supervisión técnica del SENA con consecutivo 01-9-2024-045740 el operador Matrix Créditos S.A.S. responde: *"(...) en referencia al argumento expuesto en su comunicado relacionado con el valor del contrato y la forma de remuneración, a través del cual se interpreta que el contrato al mencionar "de hasta" contempla de alguna manera la situación de riesgo de la recuperación de la cartera, es imperativo recalcar que dicho límite hace referencia a la operación de la colocación de los recursos económicos y no respecto a los intereses recaudados, siendo este el único riesgo asumido por Matrix, en el entendido que no se puede garantizar la colocación de la totalidad de los recursos disponibles pues dentro de la dinámica comercial propia del programa los empresarios no estaban obligados a aceptar la oferta (...)".*

En oficio MC286 del 11 de julio de 2024 el operador Matrix Créditos S.A.S. solicitó analizar la alternativa de suscribir una adenda al contrato de naturaleza aclaratoria en la cual se haga una manifestación declarativa de las partes respecto del cumplimiento de las obligaciones tributarias y fiscales. Al respecto, el equipo de la Universidad Nacional respondió en oficio B.FI.1 [T]-1299-292-24 del 12 de julio que no es posible llevar a cabo una adenda ya que este es un instrumento destinado a explicar, aclarar, modificar o ajustar los pliegos de condiciones.

El 22 de julio la supervisión técnica del SENA solicitó adelantar las gestiones para proceder con la modificación unilateral del contrato según lo especificado en el Manual de Convenios y Contratos – Artículo 79. El equipo operador de la Universidad se reunió con los equipos jurídicos de la Facultad de Ingeniería y de la Sede Bogotá con el propósito de socializar esta propuesta e indagar por su viabilidad. Se recibió respuesta en oficio B.1.013-1-0865-24 del 30 de julio por parte de la Jefe de la Oficina Jurídica de Sede, doctora Marcela Guerrero, quien concluye que "*(...) esta Oficina no considera viable la aplicación del artículo 81 de la Resolución 1551 de 2014 "Modificación unilateral (...)".*

En este sentido, el equipo operador de la UNAL 2020 ha sido hecho la gestión correspondiente, siguiendo los lineamientos de las oficinas jurídicas de la Facultad de Ingeniería y Sede Bogotá, invitando en reiteradas ocasiones a la supervisión técnica del SENA a mesas de trabajo para revisar las opciones de solución de controversias contempladas en el contrato. Sin embargo, la respuesta ha sido negativa por parte del SENA y se ha solicitado en el comité del 30 de agosto de 2024 que esas mesas de solución de controversias se lleven a cabo únicamente entre la Universidad y Matrix Créditos S.A.S.

Durante el mes de septiembre se solicitaron mesas de trabajo con el operador Matrix Créditos S.A.S. para definir las posturas de la modificación No. 3 solicitada por la supervisión técnica del SENA y concretar la firma del mismo y la modificación de las pólizas del contrato los días 6, 21 y 27 de septiembre mediante los oficios con consecutivo B.FI.1 [T]-1299-390-24, B.FI.1 [T]-1299-414-24 y B.FI.1 [T]-1299-425-24. Esta mesa de trabajo entre los equipos UNAL y Matrix se llevó a cabo el 1 de octubre, por lo que será reportado en el informe de gestión del próximo mes.

4.5. SEGUIMIENTO A LA ESTRATEGIA DE LIQUIDACIÓN – CONTRATO MATRIX CRÉDITOS SAS

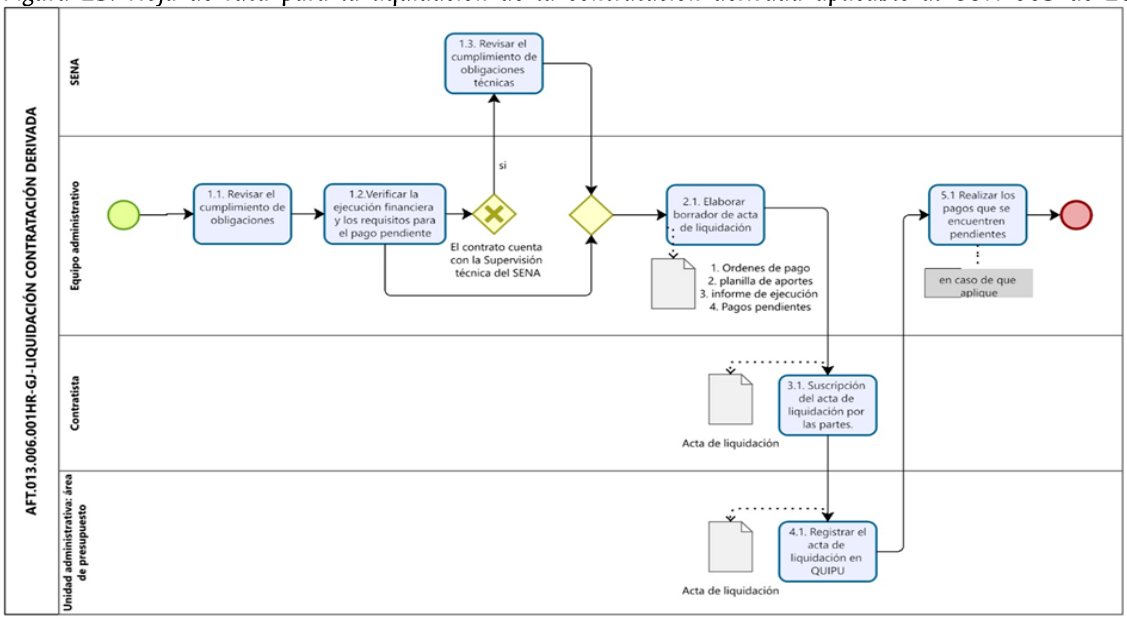
La etapa de liquidación del contrato de prestación de servicios No. 3 de 2021 con Matrix Créditos S.A.S. está contemplada en la cláusula decimoséptima - liquidación del contrato en la cual se menciona:

> *"Al producirse cualquiera de las causas de terminación del contrato, se procederá a su liquidación en un plazo máximo de veinte (20) días, contados a partir de la ocurrencia del hecho o acto que genera la terminación. La liquidación por mutuo acuerdo se hará por acta firmada por las partes, en la cual deben constar los ajustes, revisiones y reconocimientos a que haya lugar y los acuerdos, transacciones y conciliaciones que alcancen las partes para poner fin a las posibles divergencias presentadas y poder declararse a paz y salvo.*
>
> *Las partes acuerdan que, si EL CONTRATISTA no se presenta a la liquidación o no se llega a acuerdo sobre el contenido de la misma, ésta podrá ser practicada directa y unilateralmente por LA UNIVERSIDAD a través de documento escrito. La liquidación unilateral se realizará dentro del término de diez (10) días contados a partir del vencimiento del plazo para liquidar el contrato de común acuerdo; lo anterior no obsta para que dentro de este plazo las partes lleguen a un acuerdo sobre la liquidación."*

Así mismo, es obligación de la Universidad en el marco de ejecución del contrato marco CO1.PCCNTR.1471299 con el SENA, dar alcance a las actividades que permitan cumplir lo contemplado en la cláusula quinta - obligaciones específicas del contratista, numeral 15 "*Realizar la liquidación de los contratos derivados conforme a los términos de ley*".

Por lo anterior, y en línea con el Sistema de Gestión de Calidad implementado en el contrato interadministrativo CO1.PCCNTR.1471299, se presenta a continuación el mapa del proceso de liquidación de contratación derivada que se aplicará al contrato CON 003 de 2021 con el operador financiero Matrix Créditos S.A.S. en la etapa de liquidación y cierre. Es necesario recalcar que el presente contrato tiene como fecha de finalización el 22 de febrero de 2025 y las actividades que se desarrollen previo a esta fecha están encaminadas a facilitar y hacer eficiente el tiempo de liquidación del contrato en mención.

Figura 23. Hoja de ruta para la liquidación de la contratación derivada aplicable al CON 003 de 2021



Las siguientes son las actividades que se realizan en la etapa previa a la liquidación del contrato y que facilitarán la misma, especialmente en el entendido que se cuenta con un plazo máximo de 20 días para llevar a cabo este proceso:

1.1 Revisar el cumplimiento de obligaciones

1.1.1 Revisar y aprobar alcances a informes con información incongruente:

- Una vez se obtenga respuesta del alcance a la información financiera presentada en los informes previos a Junio de 2024 por parte del contratista Matrix Créditos S.A.S., firmados por contador de la entidad, el equipo de la Universidad revisará la información contable, completitud de los anexos y enviará oficio a la supervisión del SENA haciendo entrega de los informes para aval técnico.
- Una vez se obtenga el aval, o enviado el informe de supervisión técnica, se procederá a firmar por parte del supervisor de la Universidad, el informe de gestión del mes correspondiente.
- En caso de que no se reciba aval, se dejará una nota en el informe y se procederá a la firma de la supervisión administrativa, jurídica y financiera.

1.1.2 Revisar y aprobar informes de gestión:

- Una vez se envíen los informes de gestión por parte del contratista con información verificada por contador de la entidad, se hará una contrastación con la información contable, se revisará la completitud de los anexos y se enviará oficio a la supervisión técnica del SENA haciendo entrega para aval técnico.

1.1.3 Revisar y aprobar informes de terminación de actividades

- Se ha solicitado formalmente al contratista Matrix Créditos S.A.S. que para los procesos terminados (ej. fiducia) envíen un informe final detallando el cumplimiento de las obligaciones del proceso en cuestión a lo largo del contrato, con el fin de solicitar recibo a satisfacción por parte de la supervisión técnica del SENA y la supervisión administrativa, jurídica y financiera de la Universidad

1.2 Verificar la ejecución financiera y los requisitos para el pago pendiente

1.2.1 Verificación de ejecución financiera y facturación a 30/09/24

- Se realizará la verificación de la ejecución financiera entre los equipos de Matrix Créditos S.A.S. y la Universidad Nacional con el propósito de sanear los procesos que se hayan mal ejecutado por parte del contratista en cuanto a la facturación del recurso para pago. Lo anterior, alineado con la necesidad de contar con disponibilidad presupuestal para hacer los pagos directamente desde la Universidad con recurso del Plan Operativo.

1.2.2 Ejecución financiera con afectación presupuestal

- Una vez se cuente con el procedimiento de pago con afectación presupuestal producto de la aceptación de las partes del modificatorio No. 3, se realizará el pago adeudado con afectación presupuestal al recurso disponible en el Plan Operativo, y los pagos mensuales con base al recurso recaudado por el operador financiero y avalado por el SENA.

1.3 Revisar el cumplimiento de obligaciones técnicas

- Se oficiará de manera periódica a la supervisión técnica del SENA solicitando aval técnico en el cumplimiento de las obligaciones del contratista.

El presente apartado del informe de gestión fue elaborado por Fabián Gómez Nivia, profesional de apoyo en la gerencia del proyecto y seguimiento a la línea de sostenibilidad.

5. INFORME DE CUOTA DE GERENCIA

De acuerdo con el requerimiento de la contraloría al SENA, nos permitimos relacionar algunos hitos importantes del informe relacionado con la cuota de gerencia, los cuales forman parte del presente informe.

a) La gestión adelantada por el equipo del proyecto es el resultado de la operación de las obligaciones contractuales expresadas en el presente informe y desarrolladas de acuerdo con lo estipulado en las órdenes de servicio profesionales contratadas para este fin.
b) En cada uno de los capítulos del informe de gestión, se relacionan estos resultados obtenidos, los cuales son acordes y están dando cumplimiento al contrato suscrito entre la Universidad Nacional de Colombia y el SENA. En cada capítulo se coloca el nombre de los profesionales del proyecto que intervinieron en su planeación y ejecución.
c) Tal como se expresa en el Anexo 9 Informe cuota de gerencia del presente informe, este equipo está conformado por:

Tabla 81. Conformación del equipo.

1.1.	Servicios académicos remunerados - Específica	
	Personal mínimo	
a)	Gerente de proyecto	1
	Personal adicional	
b)	Supervisión interna	1
1.2	Remuneración por servicios técnicos	
	Personal mínimo	
1.	Coordinación Operativa	1
2.	Profesional de apoyo	1
3.	Coordinadora contractual	1
4.	Supervisor financiero - Líder de Fiducia	1
5.	Líder administrativo	1
6.	Líder de proceso de interventoría	1
7.	Tecnóloga de apoyo en procesos transversales	1
	Personal adicional	
8.	Ingeniera de procesos	1
9.	Tecnólogo de apoyo gestión documental y archivo	1
10.	Profesional de apoyo financiero	1
11.	Líder de proceso de cartera y liquidación	1
12.	Experta en derecho administrativo	1
13.	Firma Digital	1
14.	Servicios de Digitalización, Custodia y Actividades Conexas	1
15.	Técnica de apoyo transversal	1

16.	Tecnologa de apoyo	1
	Estímulos estudiantes – Específica	
17.	Estudiante de apoyo transversal	1
	Capacitación - Específica	
	Total	19

d) En el numeral 1.1.1 se relaciona el equipo mínimo y adicional requerido para la ejecución del contrato y vinculado contractualmente durante el mes. Este equipo es contratado de acuerdo con el presupuesto estimado para el rubro **Remuneración por servicios técnicos** y de acuerdo con lo establecido en el Manual de Convenios y Contratos de la Universidad.

e) En este período no se realizó cobro por Cuota de Gerencia. A la fecha el valor total facturado es de $10.237.291.941,54 correspondiente a las facturas 1, 2, 3 y 4 del contrato interadministrativo.

6. CONCLUSIONES

El presente informe detalla las actividades ejecutadas durante el mes de septiembre de 2024 por parte de la Universidad Nacional de Colombia, en su rol como operador de los recursos del Fondo Emprender. A continuación, se destacan algunos hitos significativos en la gestión del contrato, los cuales proveen información esencial para respaldar la toma de decisiones y facilitar el seguimiento al contrato por parte de la supervisión:

I. En relación con el seguimiento estratégico del proyecto

a) Atendiendo la solicitud de la Supervisión del contrato, se incluyó el Anexo 19, el "*Resumen ejecutivo del informe de gestión del mes de septiembre*", el cual es la base del informe que se presentará al Comité Técnico de Mejoramiento del mes de octubre de 2024.

b) En relación con el Comité de Mejoramiento No. 46 correspondiente al mes de septiembre de 2024, este se realizó en modalidad presencial el 30 de septiembre. El informe de gestión respectivo fue remitido el 26 de septiembre con el radicado B.FI.1 [T]-1299-421-24. Está pendiente el envío por parte del Equipo SENA del acta de la sesión para ser revisada por los delegados de la U. Nacional. En este comité, se discutió la posible necesidad de ajustar el Plan Operativo V7, así como la conformación de mesas de trabajo para abordar, mensualmente, la gestión de la carteta y la liquidación de adhesiones. Por otro lado, el SENA citará mesas de trabajo para acordar los lineamientos de entrega de la gestión documental, en línea con la estrategia de liquidación del contrato marco.

c) El 02 de septiembre de 2024 se recibió por parte la supervisora, Dra. Leidy Sierra, el oficio con radicado B.FI.1 [T]-CR-1299-541-24 y asunto: "*Observaciones al informe de gestión y financiero del mes de julio del operador UNAL CI No. CO1.PCCNTR.1471299 de 2020*". En dicho comunicado se solicitaron aclaraciones sobre el Informe de gestión No. 51, específicamente en lo relacionado con los saldos por comprometer de las convocatorias 77, 78 y 191, y se remitieron algunas observaciones referentes a lo reportado para la contratación derivada con MATRIX CREDITOS SAS. El equipo de la Universidad Nacional emitió respuesta el 06 de septiembre bajo radicado B.FI.1 [T]-1299-391-24 a cada uno de los puntos solicitados por la Supervisión, adjuntando la versión ajustada del informe de gestión de julio.

d) Con respecto al cierre y liquidación de los contratos de cooperación empresarial, al cierre de este informe, de los 579 planes de negocio operados por la UNAL 2020, se encuentran

cerrados 534 expedientes (92% de los planes asignados), correspondientes a las resoluciones No. 1-1039, No. 1-0071, No. 1-2313, No. 1-1752, No. 1-1745, No. 1-2809, 1-2808 y 1-2810 del 2023 y a los 66 planes que no requieren cierre por medio del CDN (desistimientos sin ejecución de recursos).

e) De acuerdo con la estrategia planteada por la U. Nacional para la liquidación y cierre, se esperaba con corte 30 de septiembre contar con el 96% de los expedientes cerrados, es decir 555 expedientes. Esta diferencia se origina por los tiempos de la programación de los Consejos Directivos Nacionales, la emisión de la resolución y la constancia ejecutoria correspondiente.

f) Respecto al estado de liquidación de las adhesiones, es pertinente señalar que el Equipo UNAL 2020 continúa gestionando la actualización de los documentos legales de los funcionarios responsables de llevar a cabo las terminaciones de los convenios de adhesión según cada alcaldía, gobernación o entidad. En septiembre de 2024 no se realizaron reuniones virtuales con los adherentes para dar a conocer en detalle el proceso de cierre y liquidación, pero como resultado del comité de mejoramiento, el SENA facilitó los contactos de los entes de Yarumal, San Juan de Urabá, Gramalote y Quebradona, con el objetivo de establecer comunicación con los responsables en cada entidad y programar las sesiones para dar a conocer en detalle el proceso de cierre y liquidación. En cuanto a la actualización de los documentos legales, hasta el momento se han obtenido los siguientes resultados:

Tabla 82. Estado de la actualización de documentos de entes adherentes

ESTADO DE LA DOCUMENTACIÓN ACTUALIZADA	ENTES ADHERENTES	No.
Entes adherentes que remitieron documentación actualizada completa	Departamento de Sucre; Caldas; Bugalagrande; La Virginia; Pastoral Social; Manizales; Tauramena; Itaguí; Garzón; Barrancabermeja; Acacias	11
Entes con documentación en revisión del equipo jurídico	Quebradona	1
Entes adherentes con documentación actualizada incompleta	El Carmen de Viboral; Planeta Rica; Riohacha; Min. Interior	4
Entes adherentes que no han remitido la documentación actualizada	Villanueva; Planadas; San Juan de Urabá; Yarumal; Gramalote; Norte de Santander	6

g) Durante la primera semana de agosto se recibieron por parte del SENA las observaciones a los informes finales de las adhesiones de Garzón y Bugalagrande, remitidos por la UNAL el pasado 28 de junio. El equipo de la Universidad realizó los ajustes pertinentes y envió al SENA las versiones finales de dichos informes el 08 de agosto bajo los radicados B.FI.1 [T]-1299-339-24 y B.FI.1 [T]-1299-340-24. En las comunicaciones remitidas por la UNAL, se adjuntó el acta de liquidación, los anexos correspondientes y se solicitó al SENA citar la conciliación financiera con los entes adherentes. A la fecha de cierre del presente informe, no se han recibido observaciones adicionales por parte del SENA, ni se han citado las respectivas conciliaciones financieras con los entes.

h) Sobre este mismo punto, se informa que mediante oficio B.FI.1 [T]-1299-420-24 del 25 de septiembre de 2024, se solicitó la programación de las reuniones para la realización de las conciliaciones financieras con el SENA de los de los informes finales de las adhesiones: Itagüí, Yarumal, Departamento de Sucre, Ministerio del Interior y La Virginia. A fin de preparar la conciliación financiera, se realizará el 9 de octubre de 2024 una reunión entre el SENA y la UNAL.

II. En relación con la supervisión administrativa, jurídica y financiera al CON 003 de 2021 celebrado con Matrix Créditos S.A.S.

i) La supervisión administrativa, jurídica y financiera del contrato CON 003 de 2021, en cabeza de la Universidad Nacional, requirió al contratista Matrix Créditos S.A.S. el 5 de septiembre bajo oficio con radicado B.FI.1 [T]-1299-381-24, ante las evidencias presentadas en el comité de seguimiento al contrato el 30 de agosto, dar respuesta a las siguientes preguntas:

- Explicar los motivos operativos o administrativos por los cuales se presentaron cambios en las cifras de recaudo y desembolsos para todos los meses de la operación en el informe con corte a junio de 2024 en comparación con los informes de los meses anteriores, "aportando la hoja de ruta de recaudo, la justificación de la modificación en cifras en los informes, certificación de cambio de saldos en los empresarios como el protocolo para minimizar el riesgo y dar transparencia a la información contable de cada empresario beneficiado de la Línea Crecer", tal como lo solicita la supervisión técnica del SENA.
- Informar las medidas y/o las acciones adelantadas para garantizar que esta situación no se repita en los siguientes informes de gestión y financieros.
- Corregir los informes financieros de los meses anteriores a junio de 2024 a la mayor brevedad posible, debidamente firmados por contador en el entendido que se refleje información veraz, con el propósito de dar alcance a los informes de gestión y los informes de supervisión/interventoría a la supervisión del SENA.
- Se solicita la entrega de los próximos informes de gestión y financieros de manera oportuna y que los mismos se ajusten a una buena técnica contable.
- Realizar los análisis de las cifras presentadas con anterioridad, las cuales fueron aprobadas en su momento por la supervisión técnica del SENA en oficio con consecutivo B.FI.1 [T]-CR-1299-724-23 del 5 de septiembre de 2023 (anexo), relativas a las operaciones de recaudo de intereses corrientes desde el inicio de la operación, que han justificado la aprobación técnica de pagos al contratista.
- Realizar los análisis de las cifras presentadas de recaudo de capital, intereses de mora y rendimientos financieros, desde el inicio de la operación, que han justificado reintegros a la Cuenta Única Nacional del SENA.
- En concordancia con lo dispuesto en el requerimiento de la Supervisión técnica del 05 de septiembre: "se requiere que el contratista haga entrega de manera urgente de las bases de datos o archivo en Excel, donde se visibiliza el detalle de la información contable de cada empresario, con el fin de tener la trazabilidad y actualización del reporte de recaudo y su conciliación en cuanto a capital, intereses corrientes y de mora de los periodos que fueron objeto de ajuste. (...) Las bases que contengan información contable de los empresarios de línea crecer sea suscrita por contador público, con el propósito de contar con la certeza y fiabilidad del dato".
- "Dar respuesta por parte de la fiduciaria conforme a la certificación enviada por el equipo de SENA – FE el 02 de agosto 2024, al operador MATRIX CREDITOS S.A.S., para atender el tema de retención en la fuente y así continuar con el trámite de cierre de la cuenta de fiducia solicitado por el operador financiero", conforme a lo requerido por la supervisión técnica del SENA.

j) De igual forma, la Universidad citó durante el mes de septiembre al operador Matrix Créditos S.A.S. para aclarar y subsanar las inconsistencias presentadas en los informes anteriores a junio del 2024, así como para plantear mesas de trabajo con el objetivo de darle viabilidad y formalizar el modificatorio No. 3 al CON 003 de 2021, mediante los oficios con radicado B.FI.1[T]-1299-390-24, B.FI.1[T]-1299-414-24 y B.FI.1[T]-1299-425-24 del 6, 24 y 27 de septiembre. Finalmente, la reunión fue programada para el martes 01 de octubre.

k) El 6 de septiembre mediante oficio con radicado B.FI.1 [T]-1299-391-24 se respondieron a las observaciones de la supervisión administrativa, jurídica y financiera que ejerce la

Universidad al contrato con Matrix Créditos S.A.S., realizadas por la supervisora del contrato marco, doctora Leidy Jhoanna Sierra. Se destacan los siguientes puntos:

- Se añadió en el informe de gestión del mes, a partir del mes de agosto, un apartado en el capítulo de la Línea de Sostenibilidad sobre la trazabilidad de la gestión en la solicitud de modificación No. 3 al CON 003 de 2021, incluyendo las posturas y acciones del SENA, el contratista y la Universidad.
- Desde el inicio del contrato CON 003 de 2021 el equipo operador Universidad Nacional ha presentado un capítulo de las actividades administrativas, jurídicas y financieras llevadas a cabo en la ejecución de la supervisión al contrato CON 003 de 2021 por parte de la Universidad.
- Para tener un lineamiento claro sobre la operación y el reporte en informes de gestión de la Línea CRECER, reiteramos la importancia de contar con un Manual para la Línea de Sostenibilidad debidamente formalizado.
- Los informes que reporta el contratista en el formato: Informe parcial / final de interventoría, hacen parte de las herramientas con las que cuenta la Universidad para realizar el seguimiento y control a la ejecución contractual, evidenciando el nivel de avance y cumplimiento del objeto y de las obligaciones contratadas. Este formato se utiliza para realizar el seguimiento a la contratación, a través de la supervisión o de la interventoría, que realiza la entidad con personas jurídicas. Para el caso de las contrataciones derivadas con supervisión técnica a cargo del SENA, se estableció un procedimiento concertado entre las dos entidades para realizar la supervisión en el formato de la Universidad, teniendo en cuenta lo dispuesto en los numerales 12) y 13) de la cláusula tercera del contrato marco SENA-UNAL, en el entendido que, la supervisión administrativa se regirá por el Manual de Convenios y Contratos de la entidad contratante, es decir, de la Universidad Nacional.

  En este sentido, en tales contrataciones derivadas, la verificación del cumplimiento de las actividades del contratista se realizó en el formato: Informe parcial / final de interventoría, en el cual el supervisor técnico verificaba el nivel de avance en la ejecución y plasmaba su visto bueno y firma en señal de aprobación. Posteriormente, lo remitía a la supervisión administrativa, jurídica y financiera para revisión y aprobación de este por parte de la supervisión de la Universidad. En el caso del contrato de prestación de servicios No. 003 de 2021 celebrado con Matrix Créditos S.A.S., las especificaciones técnicas, la forma y fuente de pago y las especificidades del producto financiero fueron definidas por el SENA.

  Sin embargo, desde el 08 de noviembre de 2023, y posteriormente en la solicitud formalizada el 21 de marzo de 2024 por el SENA, fue recibida solicitud de modificación a la forma y fuente de pago, motivo por el cual, el equipo operador de la Universidad Nacional consultó a la Dirección Administrativa y Financiera de la Sede Bogotá en cuanto a la viabilidad y procedimiento de este modificatorio, recibiendo respuesta el 18 de abril de 2024 en la cual manifestaban que: "(...) una vez revisada la respuesta de la Oficina Jurídica de la sede Bogotá, según oficio B.1.013-1-0263-24, y analizado al interior de los equipos de las dependencias financieras de la sede, consideramos que como lo expone dicha oficina en su comunicación sobre la posibilidad de que estemos frente a un "hecho cumplido", que lo señala la Ley 1952 de 2019, en su artículo 57, como "3. Asumir compromisos sobre apropiaciones presupuestales inexistentes o en exceso del saldo disponible de apropiación o que afecten vigencias futuras, sin contar con las autorizaciones pertinentes" (comillas fuera del texto original); a nuestro criterio, en el marco de la ejecución presupuestal del contrato con la empresa Matrix Créditos S.A.S., el valor pendiente de pago por $2.004.903.759, podría entenderse como un hecho que ya se ha cumplido en el marco de dicho contrato (...)".
  Ante la respuesta emitida por la Dirección Administrativa y Financiera de la Sede Bogotá, el equipo operador de la Universidad Nacional decidió detener la aprobación de informes

de supervisión/interventoría de la Universidad, justamente por la posibilidad de ocurrencia de un hecho cumplido. Adicionalmente, consideramos que con los recientes hallazgos de la supervisión técnica del SENA en cuanto a imprecisiones de las cifras del producto financiero presentadas por el contratista, es necesario hacer un alcance a los informes de gestión y financieros, así como del aval generado por las supervisiones, y, una vez subsanados estos errores, se procederá a solicitar el aval técnico al SENA y a enviar los informes de supervisión/interventoría de la Universidad debidamente firmados por el supervisor encargado.

- Se reitera a la supervisión del SENA que el proceso de seguimiento al recaudo de la línea CRECER desborda las competencias de la supervisión administrativa, financiera y jurídica ejercida por la Universidad. La obligación de seguimiento al recaudo corresponde a la supervisión técnica ejercida por el SENA, tal y como fue expuesto en el oficio B.FI.1 [T]-1299-374-24 del 29 de agosto de 2024.

l) Fueron enviadas las actas debidamente firmadas por los delegados de la Universidad Nacional y Matrix Créditos S.A.S., de los comités de seguimiento del 22 de febrero, 22 de abril y 22 de mayo de 2024, el 11 de septiembre a la supervisión técnica del SENA, sin embargo, a la fecha no se han recibido estos documentos firmados por el supervisor técnico del SENA.

m) En respuesta al oficio del 10 de septiembre de 2024 con radicado B.FI.1 [T]-CR-1299-565-24 enviado por la supervisión del SENA, se envió el 13 de septiembre con radicado B.FI.1 [T]-1299-401-24 respuesta a cada uno de los puntos solicitados, junto con el Informe de Supervisión Administrativa, Jurídica y Financiera al CON 003 de 2021.

n) El operador Matrix Créditos S.A.S. remitió los informes de gestión y cartera del mes de julio de 2024 el pasado 20 de septiembre, los cuáles son remitido en el siguiente enlace: https://grupomatrix365.sharepoint.com/:f:/s/GRMATRIXCREDITOS/EmnZXZQ8Y91GsZ4o-Jf-HJYB-OCyk1WvKZcUUmas0AuxgQ?e=5%3acLVlIn&at=9

III.En relación con el seguimiento administrativo:

o) A nivel de gestión documental, se ha realizado la trazabilidad de las comunicaciones enviadas y recibidas desde la cuenta Senafe2020_fibog@unal.edu.co y ayudafe_nal@unal.edu.co. Asimismo, se ha dado curso a la gestión documental de acuerdo con el sistema de calidad del proyecto, los lineamientos de la Universidad Nacional y el SENA –Fondo Emprender, en desarrollo de la ejecución del contrato interadministrativo suscrito entre el SENA y la Universidad Nacional de Colombia. Se anexa la dirección del drive, en la que se aloja la información del proyecto compartida con el SENA: https://drive.google.com/drive/folders/10wCOrKF5AKItWW0prXWCUj2OymSx3U7S?usp=drive_link.

p) Con respecto a la contratación derivada, se encuentran vigentes y en ejecución las órdenes de servicio OSE 483 con Aseguradora Solidaria, OSE 1210 con Thomas Signe, y los contratos con la Fiduciaria Popular S.A. y la Universidad de Antioquia. La fecha de finalización de estos contratos derivados es el 31 de diciembre de 2024. Asimismo, continúa en vigencia y ejecución el contrato CON 003 de 2021 con Matrix Créditos SAS, cuya finalización es el 22 de febrero de 2025.

q) Durante el mes de septiembre, el equipo del proyecto de la Universidad Nacional vigencia 2020, realizó los trámites administrativos necesarios para prorrogar, hasta el 31 de diciembre de 2024, la orden contractual de servicios OSE-1009-2024 celebrada con Procesos & Canje S.A., para la prestación de los servicios de digitalización, custodia, actividades conexas de

archivos físicos de los pagarés y su respectiva carta de instrucciones para los contratos de cooperación empresarial vigentes. La prórroga se hizo efectiva el 26 de septiembre de 2024.

IV. En relación con el seguimiento financiero y fiduciario

r) En lo que respecta al desarrollo del contrato y ejecución de los pagos, este se ha presentado sin novedades. Al cierre de septiembre de 2024 y de la ejecución de la totalidad de los planes de negocio, se presenta el resumen de la operación: Se realizaron 16.606 pagos a emprendedores. El acumulado de pagos rechazados fue de 928, de los cuales el 32,22% corresponde a inconsistencias en plataforma por deficiencias en el diligenciamiento de información de los terceros y del pago por parte de los emprendedores, el 30,17% son rechazos de tipo bancario (cuentas inactivas, bloqueadas o inexistentes), 24,68% son rechazos por falta de documentos soporte y 12,93% son rechazos por error de plataforma. No se proyectan pagos para los siguientes meses, teniendo en cuenta que todos los planes de negocio ya finalizaron la ejecución de recursos.

s) Durante septiembre de 2024 el comportamiento de los Fondos de Inversión Colectiva – FICs – se mantuvo estable, llegando a tener rendimientos acumulados cercanos a los $8.017.755,86. De acuerdo con la respuesta remitida por el SENA bajo radicado B.FI.1 [T]-CR-1299-1304-22, en la que se solicita a la Universidad "continuar con el seguimiento y análisis de la dinámica de los mercados y generar las alarmas respectivas, de tal manera que los recursos del capital semilla de los emprendedores, no sean afectados", continuaremos con el seguimiento a los rendimientos.

t) Con corte de septiembre de 2024, el saldo total de los fondos de inversión y cuentas bancarias adscritas al Encargo Fiduciario ascienden a la suma de $1.278.541.015,94, cabe resaltar que a los recursos de los Fondos de Inversión Colectiva se le deben descontar las cuentas por pagar correspondientes a los impuestos pagados por los emprendedores (retención en la fuente, retención IVA, retención por ICA) y que serán trasladados a la sociedad Fiduciaria.

u) A la fecha, y como un tema de seguimiento en el Comité técnico de mejoramiento, se han realizado los siguientes traslados de los rendimientos financieros por la cuenta de ahorros del BBVA y por la Fiduciaria Popular:

Tabla 83. Resumen de traslados de los rendimientos financieros por la cuenta de ahorros del BBVA

Resumen de traslados de los rendimientos financieros por la cuenta de ahorros del BBVA		Traslado de los rendimientos financieros por la Fiduciaria Popular
Fecha	**Valor**	
26/02/21	$671.153.494	
23/08/21	$643.294.930	
15/02/22	$492.611.171	
28/07/22	$733.145.390	
26/10/22		$296.088.372
31/01/23		$428.643.704
20/02/23	$686.902.180	
28/07/23	$533.060.100	$322.046.001
02/02/24	$496.464.587	
22/02/24		$200.984.901
26/07/24	$445.876.486	

v) Por otro lado, en lo referente a los estados financieros, estos se detallan en el Anexo 4_Gestión Fiduciaria, presentado de manera consolidada y por subcuentas, proporcionando

así, un detallado registro de los movimientos financieros. Además, se adjuntan las observaciones y aclaraciones relacionadas con los estados financieros de las diversas subcuentas al cierre del periodo, el cual corresponde al 30 de septiembre de 2024. Cabe destacar que el equipo contable del proyecto realiza una revisión mensual de los estados financieros con el objetivo de mantener un control efectivo sobre el cierre del negocio fiduciario.

w) Respecto a la solicitud de reducción de contrato CO1.PCCNTR.1471299 de 2020 recibida el 9 de septiembre de 2024 bajo radicado B.FI.1 [T]-CR-1299-560-24, la Universidad Nacional informa que no se encontró soporte alguno en las actas de la sesión de la Junta Administradora del 14 de diciembre de 2023 y sesión del comité de mejoramiento del mes de julio de 2024, referente a la reducción del contrato CO1.PCCNTR.1471299 de 2020. Por lo anterior, se solicita aclarar la posible reducción del contrato ya que nos encontramos próximos a iniciar el proceso de liquidación.

V. Con relación a la gestión jurídica y la coordinación contractual

x) El equipo del proyecto compartió con el SENA y envió a la oficina Jurídica de la Sede Bogotá de la Universidad (instancia encargada de ejercer la representación legal de las facultades) el informe del proceso de controversias contractuales radicado: 11001333603820240011600 promovido por Isaac David Meléndez Robles, del plan de negocio N° 73648 – LA ARTESANA, en contra de la Universidad Nacional de Colombia y el SENA Fondo Emprender.

VI.Con relación a las actividades para la gestión y recuperación de cartera de la Línea Crear

y) En cumplimiento de lo dispuesto en el Manual Financiero del Fondo Emprender y el Protocolo de Cartera de Línea Crear los 17 planes de negocios que conforman la cartera de las resoluciones 1-1745 y 1-02810 de 2023, se ha emitido por parte de la Universidad Nacional de Colombia los certificados de incobrabilidad con los soportes de las gestiones de cobro prejurídico de las obligaciones y los expedientes de 17 planes de negocios no condonados, por lo tanto, con estos certificados se surtió y finalizó la etapa prejurídica de las gestiones de recuperación, obligaciones a cargo del operador.

z) Dentro del periodo objeto del presente informe, se han atendido los comunicados presentados por los emprendedores deudores, en específico de las emprendedoras: Alejandra Moreno Rivero del plan de negocios ID 72149 -Fotocalidad, Nataly Londoño Quintero del plan de negocios ID 77637 -SONRISAS DE ANTAÑO y Yulie Marcela Galindo Jimenez del plan de negocios ID 79720. Asimismo, se han efectuado las consultas requeridas al SENA para dar respuesta a estos comunicados y para las gestiones de cartera establecidas en el Manual de Financiación del FE. En este sentido, se continuará dando respuestas a las comunicaciones que se alleguen dentro del marco de las competencias de la UNAL como operador de los recursos del FE y de conformidad con la normatividad del programa.

aa) En el marco de la auditoría del Fondo Emprender vigencias 2020-2024 efectuada por la Contraloría General de República, mediante oficio con consecutivo No. B.FI.1 [T]-1299-394-24 del 10 de septiembre de 2024 se dio respuesta al requerimiento realizado por el SENA bajo el radicado No. B.FI.1 [T]-CR-1299-552-24 de 5 de septiembre de 2024, consistente en allegar: "*(...) se allegue el informe de cartera mediante el cual, se indique las acciones realizadas a los planes de negocio que han salido no condonados*"; para lo cual se envió el informe de cartera requerido de las gestiones de cobro prejurídico del mes de enero de 2024 al mes de agosto de 2024, de los 17 planes de negocios no condonados mediante las Resoluciones Nos. 1-1745 de 2023 y 1-2810 de 2023, junto con la carpeta soporte de las gestiones de cartera relacionada en éste.

VII.Con relación a las actividades de puesta en marcha

bb) En relación con la puesta en marcha, se relaciona el estado de los 579 planes de negocios gestionados en el marco del contrato:

Tabla 84: Estado contractual planes de negocio

ESTADO	PDN	Porcentaje %
TERMINADO (con resolución de condonación)	485*	83,8%
PRESENTADOS (con resolución de No condonación)	20**	3,5%
TERMINADOS (Con Resolución de no condonación y devolución anticipada de recursos)	2	0,3%
TERMINADOS (Presentados a Comisión Técnica)	6	1,0%
RENUNCIA (30 PDN, ya presentado 1 PDN para no condonación)	29	5,0%
NO EJECUTADO	17	2,9%
TERMINACIÓN ANTICIPADA (15 PDN, ya presentados 9PDN)	7	1,2%
NO CELEBRADO	13	2,2%
TOTAL	**579**	**100%**

*36 PDN Con resolución de condonación sin constancia de ejecutoria
**3 PDN Con resolución de no condonación sin constancia de ejecutoria

cc) En el mes de septiembre de 2024 se realizó la entrega al SENA de los 6 últimos informes consolidados de los planes pendientes de resolución de condonación o no condonación por parte del Consejo Directivo Nacional. Estos planes fueron presentados en Comisión Técnica el pasado 13 de septiembre y están pendientes por decisión del Consejo Directivo Nacional, para así continuar con el proceso de liquidación y cierre contractual de los respectivos contratos de cooperación empresarial.

7. OPORTUNIDADES DE MEJORA

a) Teniendo en cuenta que, a la fecha los representantes legales de cuatro adhesiones no han remitido la documentación actualizada, y considerando la imposibilidad de llegar a una comunicación efectiva con dichos entes, se prevé la construcción de un plan de acción para realizar la liquidación unilateral de las siguientes adhesiones: 169-Villanueva, 171 - San Juan de Urabá, 172 – Yarumal y 190 - Norte de Santander. De igual forma, se solicita a la Supervisión de las adhesiones, en cabeza del Dr. Isidro Beltrán, establecer los mecanismos para generar, concretar y ejecutar este plan de acción, para definir las fechas y plazos máximos de revisión del informe final y la minuta, así como de la formalización del cierre, previendo la terminación unilateral de estas adhesiones.

b) En este sentido, también se reitera la importancia de que el SENA convoque a los entes adherentes con los que sí se tiene una comunicación establecida, para la revisión de los documentos post-contractuales y la gestión de su respectiva firma. Esto teniendo en cuenta que, durante las fases pre-contractual, contractual y de ejecución, el contacto con los entes adherentes se realizó directamente a través del SENA.

c) Se recomienda establecer los lineamientos, protocolos y manuales para el cierre y liquidación de las operaciones reembolsables de los beneficiarios de la línea CRECER, considerando que este es un componente netamente técnico, permitiendo que la Universidad Nacional y el operador financiero tengan el visto bueno de la supervisión técnica en los tiempos que permitan realizar una liquidación del contrato derivado CON 003 de 2021 de manera eficiente. En este sentido, se solicita formalmente que este tema sea tratado en el comité de seguimiento técnico del CON 003 de 2021 del mes de octubre de 2024.

d) Tal como se mencionó en el informe presentado en el Comité de Mejoramiento de los meses de julio, agosto y septiembre, como parte de la estrategia de cierre y liquidación, se propone revisar conjuntamente con la supervisión y el equipo UNAL 2020 las obligaciones contractuales técnicas que ya se han cumplido durante la ejecución del contrato. Estas incluyen aspectos relacionados con el perfeccionamiento del contrato, la convocatoria, la evaluación, los valores agregados, y la contratación derivada, entre otros.

e) Por otro lado, se recomienda al equipo del SENA enviar todas las comunicaciones con copia al correo senafe2020_fibog@unal.edu.co como se ha informado previamente, este es el canal oficial del proyecto, a través del cual se centraliza y registra la información. De esta manera, se garantiza la trazabilidad y una respuesta oportuna a los diferentes requerimientos.

8. TEMAS PENDIENTES

a) En cuanto a las actas de los comités de cartera, el equipo UNAL está a la espera de la versión final del acta No. 02 de la sesión del 10 de abril de 2024, así como del borrador del acta No. 05 de 2024, correspondiente al comité realizado el 30 de septiembre, para proceder con la revisión respectiva. Asimismo, están pendientes las versiones finales, firmadas por los delegados del SENA, de las actas del Comité de Seguimiento al CON 003 de 2021, correspondientes a las sesiones No. 1, No. 2 y No. 3 de 2024. En relación con el Comité Técnico de Mejoramiento No. 46, realizado el 30 de septiembre de 2024, el equipo UNAL 2020 también está a la espera del borrador del acta para proceder con su revisión.

b) El equipo UNAL está a la espera de la citación a conciliación financiera por parte del SENA para la respectiva liquidación y cierre de las adhesiones: Garzón y Bugalagrande, cuyos informes finales y anexos fueron enviados por la Universidad el 08 de agosto de 2024 bajo radicados radicados B.FI.1 [T]-1299-339-24 y B.FI.1 [T]-1299-340-24. Asimismo, se ha programado una reunión con el equipo SENA para el 09 de octubre con el objetivo de realizar la revisión de los informes finales de adhesión correspondientes a los entes: Itagüí, Yarumal, Departamento de Sucre, Ministerio del Interior y La Virginia. Estos informes fueron enviados por la UNAL el 30 de agosto mediante oficio B.FI.1 [T]-1299-376-24.

c) El 12 de septiembre de 2024 se llevó a cabo la conciliación financiera con el ente adherente Pastoral Social, donde las tres partes (SENA, UNAL y ente adherente) revisaron las cifras y la información del informe final. Como resultado, se procederá a remitir al equipo del SENA la documentación actualizada, junto con los datos y correos de los responsables de las firmas, para avanzar con la liquidación de dicha adhesión.

d) El Equipo UNAL, reitera, como en los informes de gestión anteriores, que está a la espera de la remisión de formato de seguimiento a adhesiones actualizado según los compromisos de la mesa de trabajo del 05 de junio, como respuesta al requerimiento realizado el 25 de abril de 2024, o en su defecto, cordialmente solicitamos nos indiquen si existen nuevos lineamientos para realizar este seguimiento y a partir de ahí, presentar la información en los formatos requeridos.

e) Se está a la espera de la remisión de las constancias de ejecutoria para los 39 planes de negocio remitidos por la UNAL en mayo y julio, los cuales ya cuentan con resolución de condonación y no condonación del Consejo Directivo Nacional. Se enfatiza, especialmente, la expedición de la constancia de ejecutoria para los 03 planes de negocio con recomendación de no condonación, dado que el proceso de cierre de expediente para dichos planes es de un mes calendario adicional, en comparación con el cierre de los planes con recomendación de condonación. Tanto el cierre de las adhesiones como de la contratación derivada está ligado al cierre de los contratos de cooperación empresarial, por lo que la emisión oportuna del acto administrativo permitirá efectuar el cierre y la liquidación de dichos planes, así como de las

adhesiones asociadas, dentro de los plazos estipulados en el contrato marco y la estrategia de liquidación.

f) El equipo UNAL entregará en el original los pagarés y las cartas de instrucciones de los 17 planes de negocios en cartera, para lo cual el SENA informó que estos se entregarán directamente a CISA. En este sentido, estamos a la espera de recibir las instrucciones detalladas para llevar a cabo este trámite, incluyendo la identificación de los funcionarios, tanto del SENA como de CISA, que estarán a cargo de recibir los títulos valores.

g) Durante el Comité Técnico de Mejoramiento No. 46 realizado el 30 de septiembre de 2024, el equipo del SENA informó sobre la programación de reuniones mensuales para hacer seguimiento a la gestión de cartera y al proceso de liquidación de adhesiones. Asimismo, como parte de los compromisos asumidos en dicha sesión, también se prevé la citación de una mesa de trabajo específica para tratar los aspectos relacionados con el cierre y la entrega de la gestión documental, en concordancia con la estrategia de cierre del contrato marco. A la fecha de presentación de este informe de gestión, siguen pendientes las respectivas citaciones por parte del SENA.

9. LISTA DE ANEXOS

Tabla 85. Lista de anexos

ANEXO	NOMBRE
Anexo 1	Equipo Mínimo
Anexo 2	Equipo adicional
Anexo 3	Convenios Adhesión
Anexo 4	GestionFiduciaria
Anexo 5	SeguimientoAseguradoraSolidariaColombia
Anexo 6	SeguimientoThomasSigne
Anexo 7	SeguimientoProcesos&CanjeS.A.
Anexo 8	CertificadosParafiscalesUniversidadNacionalSeptiembre_2024
Anexo 9	InformeCuotaGerencia
Anexo 10	ExtractosBancariosContratosAdhesión
Anexo 11	Extracto 5797 BBVA agosto2024
Anexo 12	GesiónJuridica
Anexo 13	Seguimiento a Convocatorias por Operador
Anexo 14	GestionPuestaMarcha-Interventoria
Anexo 15	SIGOB_septiembre_2024
Anexo 16	Seguimiento Liquidaciones
Anexo 17	SeguimientoGestiónCartera
Anexo 18	SeguimientoMatrixCreditosSAS
Anexo 19	Resumen ejecutivo