



Bogotá D.C., 27 de octubre de 2020

20200271841

Doctor
MIGUEL LEONARDO CALDERON MARIN
Subdirector de Apoyo a la Gestión de las IES
Ministerio de Educación Nacional
Calle 43 N°57-14, CAN
Bogotá

ASUNTO: INFORME DE GESTIÓN 01 DE JULIO – 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
PROGRAMA GENERACIÓN E – COMPONENTE EQUIDAD (121983)
CONVENIO 0001 DE 2019.

Respetado doctor Calderón,

De manera atenta, me permito remitir el informe de gestión de las actividades realizadas en el período comprendido entre el 01 de julio y el 30 de septiembre de 2020 en desarrollo del Convenio 0001 de 2019 de fondos en administración FONDO COMPONENTE EQUIDAD GENERACIÓN “E”- código contable 121983 suscrito entre el Ministerio de Educación Nacional y el Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior “Mariano Ospina Pérez” ICETEX.

La Vicepresidencia de Fondos en Administración, en calidad de administrador del fondo *Componente Equidad Generación “E” – código contable 121983* realiza el presente informe de gestión como mecanismo para que sus constituyentes mantengan información clara, confiable y oportuna sobre la gestión de los recursos administrados conforme a lo instruido en el convenio y en el reglamento operativo del fondo. Si sobre el mismo existe cualquier tipo de aclaración, observación o comentario agradecemos realizarlo mediante comunicación escrita en un término no mayor a treinta (30) días calendario posterior a su recibo, de lo contrario se entenderá por aceptado.

Cualquier inquietud al respecto con gusto será atendida.


Cordialmente,

EDUARDO ELIAS BARCHA BOLIVAR
Vicepresidente de Fondos en Administración

Proyectó: Ycastellanos *Yenny C*
Revisó: Avargas *Alto*
Revisó: Krincón *Karen Krincón*





Revisó: Arojas 

INSTITUTO COLOMBIANO DE CRÉDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TÉCNICOS EN EL
EXTERIOR - ICETEX

VICEPRESIDENCIA DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN

INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN

FONDO *COMPONENTE EQUIDAD GENERACIÓN “E”*
Código contable fondo: 121983

CONSTITUYENTE: MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL

CONVENIO 0001/2019

PERÍODO DE RENDICIÓN: 01 de julio al 30 de septiembre de 2020

DATOS GENERALES

CONVENIO 0001 DE 2019 COMPONENTE EQUIDAD GENERACIÓN “E”

OBJETO DEL CONVENIO:

Construir el fondo en administración para fomentar el acceso, permanencia y graduación a la educación superior de estudiantes del país en condición de vulnerabilidad económica, a través de subsidios e incentivos para cursar estudios de pregrado en Instituciones de Educación Superior Públicas en el marco del Componente de Equidad, avance en la gratuidad del Programa Generación E.

FINALIDAD DEL CONVENIO:

Mediante el convenio se pretende la constitución del fondo para la administración de los recursos correspondientes a los beneficiarios de la corte de la primera convocatoria del programa GENERACIÓN E en el componente Equidad, avance en la gratuidad, en cual asegura que más jóvenes de bajos recursos tengan mayores oportunidades de acceder a la educación superior, a través del cubrimiento del 100% del valor de la matrícula cobrado por las Instituciones de Educación Superior Públicas, además de un subsidio de gastos académicos. .

BENEFICIARIOS:

Para el acceso a este componente los estudiantes deben cumplir los siguientes requisitos:

- *Tener nacionalidad colombiana*
- *Poseer título de bachiller y haber presentado el Examen de Estado para el ingreso a la educación superior.*
- *Estar registrado en la base nacional del sistema de selección de Beneficiarios para Programas Sociales-SISBEN, suministrada por el Departamento Nacional de Planeación con un puntaje máximo de 32 puntos. En caso de pertenecer a la población indígena se tomará la base censal del Ministerio del Interior y para la población víctima del conflicto, se tendrá en cuenta el Registro Único de Víctimas (RUV) de La Unidad de Atención y reparación Integral de víctimas (UARIV)*
- *Ser admitido en primer semestre para cursar un programa de pregrado (Técnico Profesional, Tecnológico o Universitario) con registro calificado vigente, impartido bajo cualquier modalidad*



(Presencial, Distancia tradicional o Virtual), ofertado por una Institución de Educación Superior Pública.

TIPO DE CONSTITUYENTE:	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL
TIPO DE PROGRAMA:	Subsidiado
FECHA DE SUSCRIPCIÓN:	07/02/2019
DURACIÓN CONVENIO:	<i>El plazo de ejecución del presente convenio será de Cinco (5) años contados a partir del cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución.</i>
COMISIÓN:	<i>Por concepto de gastos de administración, el 1,8% anual sobre el valor del activo, descuento que se hará con el ingreso de los recursos y sobre el saldo del activo al cumplir cada año a partir de la fecha de perfeccionamiento del presente convenio.</i>

Nota. La Vicepresidencia de Fondos en Administración, en calidad de administrador del Fondo **COMPONENTE EQUIDAD GENERACIÓN “E”– 121983** realiza el presente informe de gestión como mecanismo para que sus constituyentes mantengan información clara, confiable y oportuna sobre la gestión de los recursos administrados conforme a lo instruido en el convenio y Reglamento Operativo del Fondo. Si sobre el mismo existe cualquier tipo de aclaración, observación o comentario agradecemos realizarlo mediante comunicación escrita en un término no mayor a treinta (30) días calendario posterior a su recibo, de lo contrario se entenderá por aceptado.

DATOS FINANCIEROS

1. ESTADO DE CUENTA

Es un extracto de cuenta que resume la actividad o movimientos en un determinado período de tiempo, para efectos del presente informe a continuación la descripción de las cuatro (4) columnas que componen el mismo:

- Saldo Inicial del período mensual en cada cuenta de ingresos y egresos del período a analizar.
- Los débitos en los ingresos representan aquellos recursos que disminuyen el saldo inicial por cada cuenta. De otra parte, los créditos en los ingresos representan los valores que aumentan el saldo inicial de cada cuenta.
- Frente a los egresos, los débitos representan aquellos recursos que aumentan el saldo inicial por cada cuenta y los créditos en los egresos representan los valores que disminuyen el saldo inicial de cada cuenta.
- Por último, el Saldo Final, ubicado en la última columna del Estado de Cuenta, representa el resultado final de las operaciones aritméticas propias de los débitos y créditos, y cuya cuantía final se ve reflejada en el Saldo Disponible del Fondo.

Anexo No 1. Estado de cuenta Septiembre de 2020

2. CONSIGNACIONES

Desde la estructuración y suscripción del convenio y hasta el corte del 30 de septiembre de 2020, se presentan consignaciones de recursos monetarios por parte del *Ministerio de Educación Nacional* al fondo relacionado, por valor total de **TRESCIENTOS CUARENTA Y TRES MIL NOVENTA MILLONES NOVECIENTOS DOCE MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y UN PESOS M/CTE.** (\$ 343.090.912.881,00), como se detalla a continuación:

Tabla 1 Detallado de consignaciones

Consignación de recursos		
Mes	Valor	Documento
Febrero de 2019	\$ 48.356.177.130,00	Convenio 0001 de 2019
Abril de 2019	\$ 21.643.822.870,00	Convenio 0001 de 2019
Septiembre de 2019	\$ 29.500.000.000,00	Convenio 0001 de 2019
Octubre de 2019	\$ 21.499.712.881,00	Convenio 0001 de 2019
Enero de 2020	\$ 24.000.000.000,00	Convenio 0001 de 2019
Febrero de 2020	\$ 89.108.712.000,00	Convenio 0001 de 2019
Abril de 2020	\$ 19.841.448.000,00	Convenio 0001 de 2019
Junio de 2020	\$ 35.028.000.000,00	Convenio 0001 de 2019
Julio de 2020	\$ 37.879.128.000,00	Convenio 0001 de 2019
Agosto de 2020	\$ 16.233.912.000,00	Convenio 0001 de 2019
TOTAL	\$ 343.090.912.881,00	

3. RENDIMIENTOS DE INVERSIONES

Los rendimientos liquidados al 30 de septiembre de 2020 ascienden a **OCHO MIL CIENTO CINCO MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS SETENTA Y SEIS PESOS CON 20/100 M/CTE (\$8.105.387.376,20)**, como se detalla a continuación:

Tabla 2 Detallado de ingresos por Rendimiento de Inversiones

Mes	Valor
Año 2019	\$ 2.842.339.892,07
Enero de 2020	\$ 263.540.637,73
Febrero de 2020	\$ 415.914.504,11
Marzo de 2020	\$ 454.632.949,34
Abril de 2020	\$ 628.837.891,72
Mayo de 2020	\$ 1.059.674.509,68
Junio de 2020	\$ 750.762.678,82
Julio de 2020	\$ 611.491.711,02
Agosto de 2020	\$ 550.035.231,22
Septiembre de 2020	\$ 528.157.370,49
TOTAL	\$ 8.105.387.376,20

Respecto del portafolio de inversiones en que se encuentran invertidos los recursos recibidos en administración, monto del portafolio de inversiones y tasa de interés del mismo; es pertinente anotar que el ICETEX tiene como política, para la administración de los excedentes de los Fondos en Administración, constituir un portafolio bajo el esquema de "Unidad de Caja" (ICETEX - Fondo en Administración) el cual y de acuerdo con el comportamiento de las tasas del mercado de valores, genera una valoración positiva (cuando las tasas de valoración disminuyen) o negativa (cuando las tasas de valoración suben) que afecta directamente la disponibilidad de cada fondo.

Con base en estos resultados, mensualmente se abonan a cada uno de los fondos los rendimientos que le corresponden, teniendo en cuenta su participación en el total del portafolio. Así mismo, para la distribución de los rendimientos, se incluyen los intereses generados en las cuentas de ahorro, de los dineros que no son trasladados al portafolio de inversiones.

Cabe señalar que las políticas establecidas por el ICETEX para la administración del portafolio de inversiones están encaminadas a realizar inversiones en títulos de contenido crediticio dentro de un esquema de riesgo conservador, caracterizado por la conservación de capital, limitando la exposición al riesgo de pérdida del Mismo. Así mismo, el ICETEX cuenta con la asesoría de un Comité Financiero, integrado por un cuerpo colegiado donde intervienen, entre otros, tres expertos externos. Por otra parte, las políticas y procedimientos en materia de inversión son considerados y aprobados por nuestra Junta Directiva.



Por lo expuesto el ICETEX no tiene portafolio de inversiones asignados a cada fondo, por tanto, no procede el detalle de inversiones del mismo.

Los rendimientos que mensualmente liquida el Instituto Colombiano de Crédito y Estudios en el Exterior ICETEX, para los Fondos en Administración, se realizan basados en las siguientes políticas:

- Los recursos disponibles que ingresan a los Fondos en Administración se invierten temporalmente, en la medida que se ejecutan los flujos financieros que financian las cohortes, y conforme la programación de flujo de caja (ingresos y egresos por giros a la ejecución del convenio). Dicha inversión se realiza en un portafolio en títulos de alta calidad crediticia.
- El portafolio sigue las políticas de inversión de ICETEX, regladas por parte de la Junta Directiva, acorde a una política de riesgos y bajo las recomendaciones de un COMITÉ FINANCIERO Y DE INVERSIONES, conformado por miembros expertos y externos a la entidad.
- Las inversiones autorizadas se limitan a títulos de RENTA FIJA (TES, Bonos AAA o AA+, Papeles Comerciales con calificación AAA y CDT's de entidades crediticias con calificación AAA, AA+ y AA) en entidades que tengan cupo autorizado por emisor. Algunos recursos líquidos se mantienen en cuenta de ahorros con el objeto de atender obligaciones de desembolso de financiamiento de cada una de las cohortes, conforme lo instruyan los constituyentes.
- La finalidad de la realización de inversiones guarda principios de conservación del capital y/o recursos administrados a través del tiempo particularmente frente a la pérdida de poder adquisitivo y ofrecer una rentabilidad en términos reales conservadora, aplicando principios de seguridad en dichas inversiones.
- Las inversiones realizadas se sujetan a cupos de inversión que son calculados y monitoreados por la Oficina de Riesgos del ICETEX para evaluar la solvencia financiera de los emisores evitando riesgos de inversión. Dicho monitoreo se realiza en forma trimestral conforme la información publicada por parte de la Superintendencia Financiera de Colombia para los emisores de valores.
- La valoración de las inversiones se hace diariamente conforme a la normatividad de la Superfinanciera y sujeto a las condiciones del mercado de valores.
- Diariamente se mide el nivel de riesgo de mercado por parte de la Oficina de Riesgos manteniendo monitoreado el comportamiento de la valoración de inversiones.
- Todos los recursos entran a un portafolio común, pero segregado y separado contablemente por el origen del recurso de cada fondo en administración. El objetivo es lograr mejores rentabilidades al momento de acceder a las alternativas de inversión en el mercado de capitales.
- No puede existir discrecionalidad del constituyente en las inversiones, las mismas se sujetan a las políticas de inversión del ICETEX conforme a lo establecido en el convenio.
- Los rendimientos se calculan conforme la rentabilidad global del portafolio, y en el mes siguiente se causan contablemente. En aquellos fondos que debe girarse a la Dirección del Tesoro Nacional, el giro se hace en el mes t+2.

- La rentabilidad se sujeta al comportamiento del mercado de valores, sin embargo, ICETEX, actúa con principios de prudencia financiera y bajo riesgo financiero.

4. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - COMISIONES

A 30 de septiembre de 2020, el valor de los Gastos de Administración asciende a la suma de *TRES MIL NOVECIENTOS SESENTA Y CINCO MILLONES SETECIENTOS DIECINUEVE MIL SETECIENTOS TETEINTA Y DOS PESOS CON 70/100 M/CTE.* (\$ 3.965.719.772,70), como se detalla a continuación:

Tabla 3 Detallado de Gastos de Administración

GASTOS ADMINISTRACIÓN			
Mes	Débitos	Créditos	Valor
Año 2019	\$ 1.260.000.000,00		\$ 870.411.188,34 ¹
Febrero de 2020	\$ 2.705.716.341,09		\$ 2.705.716.341,09
Abril de 2020	\$ 2.705.719.772,70	\$ 2.705.716.341,09 ²	\$ 3.431,61
TOTAL	\$ 6.671.436.113,79	\$ 2.705.716.341,09	\$ 3.965.719.772,70

¹ En el estado de cuenta del código contable 121983 del mes de febrero de 2020, fueron reportados, dos mil setecientos cinco millones setecientos dieciséis mil trescientos cuarenta y un pesos con 09/100 M/CTE (\$ 2.705.716.341,09) en los débitos de la cuenta de gastos de administración (comisiones). Sin embargo, cuando se revisa la base de liquidación generada según la fórmula SALDO DISPONIBLE ANUAL + COMISIONES GENERADAS - RENDIMIENTOS PENDIENTES POR REINTEGRAR, se identifica que el saldo disponible anual disminuye teniendo en cuenta que al momento de realizar el cierre contable no se tomaron en cuenta algunos movimientos realizados en dicho mes, por lo tanto se solicita al área de contabilidad mediante correo electrónico remitido el día 17-03-2020 realizar el ajuste respectivo a la base de liquidación con corte a 29-02-2020 y este quedo reflejado en el estado de cuenta del mes de abril del 2020.

² En el estado de cuenta del código contable 121983 del mes de abril de 2020, fueron reportados, dos mil setecientos cinco millones setecientos dieciséis mil trescientos cuarenta y un pesos con 09/100 M/CTE (\$ 2.705.716.341,09) en los créditos de la cuenta de gastos de administración (comisiones). lo cual corresponde al ajuste realizado por el área de contabilidad a la base de liquidación generada para el mes de febrero de 2020, teniendo en cuenta la fórmula expuesta por el área de contabilidad SALDO DISPONIBLE ANUAL + COMISIONES (FEBRERO) - RENDIMIENTOS PENDIENTES POR REINTEGRAR.

5. SUBSIDIOS

Al 30 de septiembre de 2020 se refleja en el estado de cuenta egresos por concepto de subsidio de *CIENTO OCHENTA Y OCHO MIL NOVENTA Y UN MILLONES QUINIENTOS DIECISÉIS MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS M/CTE.* (\$188.091.516.843,00), como se describe a continuación:

a) SOSTENIMIENTOS

A 30 de septiembre de 2020 se refleja en el estado de cuenta egresos por concepto de subsidios (Sostenimiento) de *SIETE MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y DOS MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y UN MIL NOVECIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS M/CTE.* (\$ 7.352.841.964,00), como se detalla a continuación:

Tabla 4 Detallado de Subsidios (Sostenimiento)

Subsidios			
Mes	Débitos	Créditos	TOTAL
Año 2019	\$ 2.552.667.570,00	\$ 80.327.252,00	\$ 2.472.340.318,00
Enero de 2020	\$ 236.427.118,00	\$ 5.796.812,00	\$ 230.630.306,00
Febrero de 2020	\$ 129.600.154,00	\$ 3.726.522,00	\$ 125.873.632,00
Marzo de 2020	\$ 136.225.082,00	\$ 4.968.696,00	\$ 131.256.386,00
Abril de 2020	\$ 182.599.578,00	\$ 6.210.870,00	\$ 176.388.708,00
Mayo de 2020	\$ 2.847.890.924,00	\$ 126.287.690,00	\$ 2.721.603.234,00
Junio de 2020	\$ 21.945.074,00	\$ 1.242.174,00	\$ 20.702.900,00
Julio de 2020	\$ 392.941.042,00	\$ 6.624.928,00	\$ 386.316.114,00
Agosto de 2020	\$ 741.991.936,00	\$ 45.132.322,00	\$ 696.859.614,00
Septiembre de 2020	\$ 399.980.028,00	\$ 9.109.276,00	\$ 390.870.752,00
TOTAL	\$ 7.642.268.506,00	\$ 289.426.542,00	\$ 7.352.841.964,00

b) MATRÍCULA

A 30 de septiembre de 2020 se refleja en el estado de cuenta egresos por concepto de subsidios (Matrícula) de *CIENTO OCHENTA MIL SETECIENTOS TREINTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y NUEVE PESOS M/CTE* (\$ 180.738.674.879,00), como se detalla a continuación:

Tabla 5 Detallado de Subsidios (Matrícula)

Matrícula			
Mes	Débitos	Créditos	TOTAL
Año 2019	\$ 73.049.010.125,00	\$ 121.957.143,00	\$ 72.927.052.982,00
Enero de 2020	\$ 3.025.180.029,00	\$ 75.822.486,00	\$ 2.949.357.543,00
Febrero de 2020	\$ 3.825.689.344,00	\$ 284.394,00	\$ 3.825.404.950,00
Marzo de 2020	\$ 195.338.797,00	\$ 21.001.716,00	\$ 174.337.081,00
Abril de 2020	\$ 4.328.383.673,00	\$ 8.219.385,00	\$ 4.320.164.288,00
Mayo de 2020	\$ 6.858.760.047,00	\$ 28.894,00	\$ 6.858.731.153,00
Junio de 2020	\$ 56.302.213.061,00	\$ 7.736.794,00 ³	\$ 56.294.476.267,00
Julio de 2020	\$ 18.074.512.778,00	\$ 117.382.194,00 ⁴	\$ 17.957.130.584,00
Agosto de 2020	\$ 2.047.112.938,00	\$ 20.050.856,00 ⁵	\$ 2.027.062.082,00
Septiembre de 2020	\$ 13.504.764.483,00	\$ 99.806.534,00	\$ 13.404.957.949,00
TOTAL	\$ 181.210.965.275,00	\$ 472.290.396,00	\$ 180.738.674.879,00

³ En el estado de cuenta código contable 121983 del mes de junio de 2020, fueron reportados siete millones trescientos treinta y siete mil cuatrocientos sesenta pesos M/CTE (\$ 7.337.460,00) en los créditos de la cuenta Subsidios (Matrícula). Sin embargo, cuando se revisa el detallado de los giros reportado por el área de cartera del ICETEX, se evidencia que este valor corresponde a un reintegro del fondo ser pilo paga 4 y fue clasificado erróneamente. Con el objetivo de subsanar esta novedad y mantener actualizada la información contable del fondo, se solicita el ajuste al área de cartera el día 17 de julio del 2020 y se remite correo nuevamente el día 15 de octubre del 2020 ya que no se ha recibido respuesta por parte de dicha área.

⁴ En el estado de cuenta código contable 121983 del mes de julio de 2020, fueron reportados ciento once mil setecientos diez pesos M/CTE (\$ 111.710,00) en los créditos de la cuenta Subsidios (Matrícula). Sin embargo, cuando se revisa el detallado de los giros reportado por el área de cartera del ICETEX, se evidencia que este valor corresponde a un reintegro del fondo Generación E componente Excelencia y fue clasificado erróneamente. Con el objetivo de subsanar esta novedad y mantener actualizada la información contable del fondo, se solicita el ajuste al área de cartera el día 19 de agosto del 2020 y se remite correo nuevamente el día 15 de octubre del 2020 ya que no se ha recibido respuesta por parte de dicha área.

⁵ En el estado de cuenta código contable 121983 del mes de agosto de 2020, fueron veinticinco mil cuatrocientos dieciséis pesos M/CTE (\$ 25.416,00) en los créditos de la cuenta Subsidios (Matrícula). Sin embargo, cuando se revisa el detallado de los giros reportado por el área de cartera del ICETEX, se evidencia que este valor corresponde a un reintegro de la resolución número 10804041 del fondo Coopcafam Básica, Media y Superior y fue clasificado erróneamente. Con el objetivo de subsanar esta novedad y mantener actualizada la información contable del fondo, se solicita el ajuste al área de cartera el día 17 de septiembre del 2020 y se remite correo nuevamente el día 15 de octubre del 2020 ya que no se ha recibido respuesta por parte de dicha área.

6. REINTEGRO DE RENDIMIENTOS – OTROS EGRESOS

Los reintegros de rendimientos trasladados a la dirección del tesoro nacional al 30 de septiembre de 2020 ascienden a la suma de *SIETE MIL QUINIENTOS TREINTA Y CUATRO MILLONES CUATROCIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL UN PESOS CON 02/100 M/CTE* (\$ 7.534.479.001,02), como se detalla a continuación:

Tabla 6 Detallado de Reintegro de Rendimientos

Mes	Valor
Año 2019	\$ 2.535.075.502,61
Enero de 2020	\$ 307.264.389,46
Febrero de 2020	\$ 263.540.637,73
Marzo de 2020	\$ 415.914.504,11
Abril de 2020	\$ 454.632.949,34
Mayo de 2020	\$ 628.837.891,72
Junio de 2020	\$ 1.059.674.509,68
Agosto de 2020	\$ 1.362.254.389,84
Septiembre de 2020	\$ 507.284.226,53 ⁶
TOTAL	\$ 7.534.479.001,02

⁶ En el estado de cuenta código contable 121983 del mes de septiembre de 2020, se reportó un valor de quinientos siete millones doscientos ochenta y cuatro mil doscientos veintiséis pesos con 53/100 M/TCE (\$507.284.226,53) por concepto de reintegro de rendimientos según OP19588, siendo este un valor menor al realmente liquidado en el mes de agosto del 2020 por valor de quinientos cincuenta millones treinta y cinco mil doscientos treinta y un pesos con 22/100 M/CTE (\$550.035.231,22), por lo tanto, con el objetivo de mantener el fondo conciliado y subsanar esta novedad confirmamos que el ajuste de la diferencia por valor de cuarenta y dos millones setecientos cincuenta y un mil cuatro pesos con 69/100 M/CTE (\$42.751.004,69) se reflejara en el estado de cuenta del mes de octubre del 2020 y en la OP con la cual se generen los reintegros de rendimientos al Tesoro Nacional generados en el mes de septiembre del 2020.

7. DESEMBOLSOS

Durante el período objeto del presente informe se tramitaron desembolsos por valor de *CIENTO OCHENTA Y OCHO MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y TRES MILLONES DOSCIENTOS TREINTA Y TRES MIL SETECIENTOS OCHENTA Y UN PESOS M/CTE*. (\$ 188.853.233.781,00), como se detalla a continuación:

Tabla 7 Detallado de desembolsos reportado por el área de contabilidad

Mes	Sostenimiento	Matrícula - Pago a Beneficiarios	Total General
Año 2019	\$ 2.552.667.570,00	\$ 73.049.010.125,00	\$ 75.601.677.695,00
Enero de 2020	\$ 236.427.118,00	\$ 3.025.180.029,00	\$ 3.261.607.147,00
Febrero de 2020	\$ 129.600.154,00	\$ 3.825.689.344,00	\$ 3.955.289.498,00
Marzo de 2020	\$ 136.225.082,00	\$ 195.338.797,00	\$ 331.563.879,00
Abril de 2020	\$ 182.599.578,00	\$ 4.328.383.673,00	\$ 4.510.983.251,00
Mayo de 2020	\$ 2.847.890.924,00	\$ 6.858.760.047,00	\$ 9.706.650.971,00
Junio de 2020	\$ 21.945.074,00	\$ 56.302.213.061,00	\$ 56.324.158.135,00
Julio de 2020	\$ 392.941.042,00	\$ 18.074.512.778,00	\$ 18.467.453.820,00
Agosto de 2020	\$ 741.991.936,00	\$ 2.047.112.938,00	\$ 2.789.104.874,00
Septiembre de 2020	\$ 399.980.028,00	\$ 13.504.764.483,00	\$ 13.904.744.511,00
Total General	\$ 7.642.268.506,00	\$ 181.210.965.275,00	\$ 188.853.233.781,00

* En la tabla anterior, "Detallado de desembolsos reportado por el área de contabilidad" únicamente se reportan los débitos por concepto de matrícula y sostenimiento del Fondo Equidad - Generación E, durante el periodo comprendido entre el 01 de julio al 30 de septiembre de 2020. Para ver el detallado de débitos y créditos, ver el punto No. 5.

8. SALDO DEL FONDO

A continuación, se informa el saldo disponible del fondo, descontando la reserva de los giros y los gastos de administración pendientes de desembolso:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Ingresos	
(+) Consignaciones	\$ 343.090.912.881,00
(+) Rendimientos de Inversiones	\$ 8.105.387.376,20
(+) Intereses de Crédito	\$ -
(+) Otros Ingresos	\$ -
TOTAL DE INGRESOS	\$ 351.196.300.257,20
Egresos	
(-) Pago a Proveedores (Valor cupo)	\$ -
(-) Gastos de Administración	\$ 3.965.719.772,70
(-) Subsidios	\$ 188.091.516.843,00
(-) Reintegro de Rendimientos	\$ 7.534.479.001,02
(-) Prima de Garantía de giros realizados a la fecha	\$ -
(-) Total Cartera a junio de 2020	\$ -
TOTAL DE EGRESOS	\$ 199.591.715.616,72
(=) Saldo Disponible Contable	\$ 151.604.584.640,48

ESTIMADO COMPROMISOS EN TRÁMITE	
(-) Recursos comprometidos con corte al 31/12/2020	\$ 197.295.360.611,88
(-) Rendimiento de Inversiones septiembre de 2020	\$ 528.157.370,49
(-) Gastos de administración con corte al 31/12/2020	\$ 6.176.405.949,93
TOTAL EGRESOS	\$ 203.999.923.932,30
Disponible estimado después de compromisos	-\$ 52.395.339.291,82

Los valores estimados fueron proyectados a partir de los saldos contables reflejados en el estado de cuenta generado del sistema contable del ICETEX y certificados por el Departamento de Contabilidad, con corte al 30 de septiembre de 2020. Estas proyecciones son realizadas con los beneficiarios adjudicados al 15 de octubre del 2020, por lo cual, pueden sufrir modificaciones en caso de que algunos indicadores macroeconómicos estén por encima de los supuestos utilizados (incremento costos matrículas, SMMLV, adjudicación de beneficiarios y eventuales fallos judiciales que obliguen incluir beneficiarios no presupuestados).

9. OBLIGACIONES DEL ICETEX

A continuación, se informa el avance de las obligaciones del ICETEX del convenio 001 de 2019 componente Equidad - Generación E, con corte a 30 de septiembre de 2020.

a) OBLIGACIONES GENERALES:

Nº	Obligaciones Generales del ICETEX	Avance ICETEX
1	Asumir la responsabilidad de todas las actividades relativas a la ejecución de las obligaciones establecidas en este convenio.	El ICETEX actúa conforme a los lineamientos establecidos por el Ministerio de Educación Nacional para administrar el fondo de Equidad, por lo cual actúa de manera transparente asumiendo la responsabilidad de todas las actividades que realiza.
2	Suscribir las actas de: seguimiento, recibo a satisfacción, terminación, liquidación y cualquier otra acta que resulte con ocasión y ejecución del convenio.	El ICETEX realiza las actas referentes a las mesas de trabajo y juntas administradoras, así mismo, si se requieren revisiones de estas las realiza.
3	No utilizar en ningún caso los recursos desembolsados por el MEN para fines diferentes a los señalados en el convenio.	El ICETEX administra los recursos destinados para el programa Equidad de acuerdo con la información que envía el Ministerio de Educación Nacional, de los estudiantes aprobados, los valores de matrícula y sostenimiento a girar. Teniendo en cuenta lo anterior, se confirma que los recursos no se destinan a fines diferentes a los del programa.
4	Entregar al Ministerio de Educación Nacional una vez finalizado el plazo del convenio, los documentos que en desarrollo del mismo se haya producido, e igualmente todos los	Teniendo en cuenta que el convenio se encuentra vigente esta obligación no se ha realizado.

Nº	Obligaciones Generales del ICETEX	Avance ICETEX
	archivos que se haya generado en cumplimiento de sus obligaciones, de acuerdo con la Ley General de Archivo y los procedimientos de la Unidad de Atención al Ciudadano del Ministerio de Educación Nacional, debidamente escaneados, y a la Subdirección de Gestión Administrativa los bienes devolutivos que le fueron asignados para su custodia.	
5	Participar y apoyar al MINISTERIO en todas las reuniones a las que éste lo convoque relacionadas con la ejecución del convenio.	El ICETEX asiste a todas las reuniones, mesas de trabajo y juntas administradoras a las cuales el Ministerio de Educación convoca, llevando todos los documentos y cifras soporte de la ejecución del convenio.
6	Disponer de los medios necesarios para el mantenimiento, cuidado y custodia de la documentación objeto del presente convenio.	El ICETEX hasta el 23 de junio de 2019 contaba con el contrato N° 2017-0234 suscrito con Data File S.A, por prestación de servicios de la “gestión documental para el ICETEX”. Finalizado este contrato el 17 de junio de 2019 el ICETEX suscribió el contrato de prestación de servicios con el contratista MANEJO TECNICO DE INFORMACIÓN S.A N°2019-0332. Teniendo en cuenta lo anterior, el ICETEX ha cumplido con la gestión documental para el depósito, custodia y administración del archivo en los términos y condiciones establecidas en la Ley General de Archivo (Ley 594 del 2000)
7	Colaborar con el MEN en el suministro y respuesta de la información correspondiente ante cualquier requerimiento de los organismos de control del Estado Colombiano en relación con la ejecución, desarrollo o implementación del convenio objeto del presente documento.	El ICETEX como administrador del Fondo Equidad ha brindado respuesta a los derechos de petición, Fallos Judiciales, tutelas, requerimientos de entes de control y demás que han surgido en torno a la ejecución, desarrollo e implementación del convenio.
8	Utilizar la imagen del MEN de acuerdo con los lineamientos establecidos por éste, salvo autorización expresa y escrita de las partes, ningún contratista, subcontratista o empleado, podrá utilizar el nombre, emblema o sello oficial de la otra parte para fines publicitarios o de cualquier otra índole.	El ICETEX actualmente ha utilizado la imagen corporativa del Ministerio de Educación Nacional de manera adecuada en las comunicaciones y documentos que resultan de la ejecución y cumplimiento de las obligaciones del convenio.
9	Cumplir con sus obligaciones de aportes al Sistema Integral de Seguridad Social y parafiscales (Caja de compensación familiar, Sena, ICBF) a que haya lugar y de acuerdo con la normatividad vigente aportando los soportes de pago correspondientes	El ICETEX realiza los aportes al Sistema Integral de Seguridad Social y parafiscales (Caja de compensación familiar, Sena, ICBF) y remite al Ministerio de Educación Nacional los soportes mediante certificación realizado por el revisor fiscal de la entidad.

b) OBLIGACIONES ESPECIFICAS:

Nº	Obligaciones Específicas del ICETEX	Avance ICETEX
1	Realizar la constitución del Fondo COMPONENTE DE EQUIDAD DEL PROGRAMA GENERACIÓN E	El ICETEX realizó la constitución del Fondo Equidad en el sistema dispuesto, con el fin de realizar la respectiva inscripción de los estudiantes, los desembolsos de sostenimiento (en los casos que aplique) y matrícula de acuerdo con la base remitida por el Ministerio de Educación Nacional.
2	Adoptar conjuntamente con el Ministerio de Educación Nacional y Prosperidad Social el Reglamento Operativo del Fondo y velar por la adecuada aplicación.	El ICETEX ha adoptado el Reglamento Operativo del Fondo Equidad y ha velado por el debido cumplimiento de este. Así mismo, lo divulga a los beneficiarios e Instituciones de Educación Superior del programa.
3	Administrar el FONDO, actuando como administrador – mandatario de este, a partir del direccionamiento y lineamientos determinados por la Junta Administradora	El ICETEX, en su condición de mandatario, conforme a lo establecido en el Libro Cuarto, Título XIII - Capítulo I del Código de Comercio, es un administrador del Fondo conforme a las instrucciones dadas por el Constituyente, para este caso el Ministerio de Educación Nacional, quien decide acerca de la apertura de convocatorias, la destinación de los recursos y demás requisitos, términos y condiciones de funcionamiento del mismo.
4	Brindar asesoría, asistencia y seguimiento a la ejecución del Fondo.	El ICETEX como administrador del Fondo Equidad ha brindado asesoría, asistencia y seguimiento que han surgido en torno a la ejecución, desarrollo e implementación del convenio a los entes de control, beneficiarios, Instituciones de Educación Superior y al Ministerio de Educación Nacional, cuando se requiere.
5	Remitir los informes que requiera el Ministerio de Educación Nacional en función de la supervisión que ejerce, respecto de la ejecución del presente Convenio.	El ICETEX suministra al Ministerio de Educación Nacional los siguientes informes: 1. Cada 15 días, base detallada con los beneficiarios inscritos y el informe de giros. 2. Mensualmente los estados de cuenta que resultan de la ejecución del Fondo. 3. Informe trimestral de la ejecución del fondo.
6	Realizar los desembolsos por concepto de matrícula a las Instituciones de Educación Superior Públicas y los giros del subsidio de gastos académicos a los beneficiarios, en los tiempos establecidos por la Junta Administradora	Una vez la junta administradora aprueba los beneficiarios el ICETEX de acuerdo con la disponibilidad presupuestal realiza los giros de matrícula y de sostenimiento (en los casos que aplique) que se reportan en las bases remitidas por parte del Ministerio de Educación Nacional
7	Realizar seguimiento a los giros de subsidio de gastos académicos de los beneficiarios, con el fin de garantizar que éstos reciban efectivamente su desembolso a tiempo y atender los casos de los beneficiarios que presenten inconvenientes con sus giros	El ICETEX realiza seguimiento constante a los desembolsos que se realizan a las IES por concepto de matrícula suministrándoles las resoluciones de giro. Con respecto al subsidio de sostenimiento, se envían correos semanales para que los estudiantes realicen la apertura de las cuentas de ahorro de tramite simplificado-CAT's y así lograr el desembolso efectivo.

Nº	Obligaciones Específicas del ICETEX	Avance ICETEX
8	Llevar el control independiente de los recursos financieros y entregar mensualmente al Ministerio de Educación Nacional, informes de ejecución financiera (estados de cuenta) de la ejecución de los recursos del Fondo.	El ICETEX mensualmente reporta al Ministerio de Educación Nacional el detalle del Estado de Cuenta con la información de la ejecución de los recursos del fondo Equidad.
9	Generar los formatos, formularios o demás mecanismos de recolección de información que sean requeridos para la operación del Fondo.	El ICETEX cuenta con una plataforma en la cual se encuentra la información de cada uno de los beneficiarios del componente Equidad, permitiendo así la legalización, renovación y desembolsos correspondientes a cada semestre. Teniendo en cuenta, que para el semestre 2020-2 no se habilitó formulario de inscripción al componente Equidad, una vez el Ministerio de Educación Nacional remite la base de los beneficiarios aprobados, el ICETEX valida la información y posteriormente realiza el cargue en la plataforma para continuar con el proceso de legalización y desembolsos.
10	Presentar trimestralmente al Ministerio de Educación Nacional, el informe de gestión que detalle el avance en la ejecución de cada una de las obligaciones definidas en el convenio	El ICETEX trimestralmente reporta al Ministerio de Educación Nacional el informe de gestión que detalle el avance en la ejecución de cada una de las obligaciones definidas en el convenio.
11	Definir y socializar los protocolos de legalización, entrega del subsidio de gastos académicos, desembolsos de matrícula a las IES públicas.	El ICETEX realiza jornadas de capacitación a las IES y a los estudiantes para socializar los protocolos de inscripción al programa, entrega del subsidio de gastos académicos y desembolsos de matrícula a las IES públicas.
12	Brindar asesoría y asistencia técnica a las Instituciones de Educación Superior y a los beneficiarios, así como atender solicitudes sobre procesos administrativos del componente de Equidad.	El ICETEX brinda asesoría y asistencia técnica a las Instituciones de Educación Superior y a los beneficiarios, así como atender solicitudes sobre procesos administrativos del componente de Equidad.
13	Asistir las sesiones ordinarias y extraordinarias de la Junta Administradora del Fondo.	El ICETEX ha asistido a todas las sesiones ordinarias y extraordinarias de la Junta Administradora del Fondo convocadas por el Ministerio de Educación Nacional cumpliendo con los compromisos adquiridos en cada sesión.
14	Publicar en la página web del ICETEX semestralmente el cronograma con las fechas de desembolsos de subsidio de gastos académicos	Se llegó al acuerdo con el Ministerio de Educación Nacional que todo lo referente del programa Generación E componente Equidad será divulgado a través del micrositio Colombia aprende, sin embargo, en la página web del ICETEX se encuentra un banner en donde las personas al dar clic los direcciona a la página web dispuesta por el MEN
15	Garantizar la entrega oportuna de la información suministrada a al Ministerio de Educación Nacional.	Cada vez que el Ministerio de Educación Nacional lo requiere el ICETEX envía la información que solicite. Así mismo cabe aclarar que se tienen unas fechas específicas para el envío de informes.

Nº	Obligaciones Específicas del ICETEX	Avance ICETEX
16	Garantizar el intercambio y confidencialidad de la información de los beneficiarios del Programa Generación E – componente Equidad.	La información suministrada por los beneficiarios del Programa Generación E – componente de Equidad al ICETEX ha sido utilizada de manera correcta para la ejecución de las obligaciones del presente convenio, manteniendo la protección de datos y confidencialidad.
17	Contar con el personal calificado para el manejo del Fondo del componente de Equidad, bases de datos y demás información correspondiente, así como, garantizar que el personal que tenga contacto con los beneficiarios brinde una información veraz, clara y oportuna de los procesos y giros de subsidio de gastos académicos	El ICETEX dispone de un grupo de personas los cuales están encargados de todo el manejo del programa, así como el contacto directo con las IES y los beneficiarios brindando información veraz, clara y oportuna de los procesos administrativos y giros de subsidio de gastos académicos.
18	Girar a la Dirección del Tesoro Nacional los rendimientos financieros con ocasión de la administración de los recursos del convenio de conformidad con la normatividad vigente para el efecto.	El ICETEX de manera periódica gira a la Dirección del Tesoro Nacional los rendimientos financieros con ocasión de la administración de los recursos del convenio de conformidad con la normatividad vigente para el efecto.

10. ANEXOS

- Anexo No. 1. Estado de cuenta de julio a septiembre de 2020
- Anexo No. 2. Base detallada de desembolsos del 01 de julio al 30 de septiembre de 2020.
- Anexo No. 3. Soportes solicitudes de ajustes.

Cordialmente,



EDUARDO ELIAS BARCHA BOLIVAR
Vicepresidente de Fondos en Administración

Proyectó: Ycastellanos *Yenny C.*

Revisó: Avargas *Atto*

Revisó: Krincón *Karen Krincón*

Revisó: Arojas *Andrés Arojas*