

MEMORIA ECONÓMICA

UNIVERSIDAD DE MEDELLÍN

ACTUALIZACIÓN DE PERMANENCIA EN RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL 2026

La Universidad de Medellín, entidad sin ánimo de lucro, constituida legalmente de conformidad con la Ley 30 de 1992, cuyo objeto social es de interés general con la actividad meritoria de educación a la cual tiene acceso la comunidad, registrada en el numeral 1 del artículo 359 del Estatuto Tributario, cumpliendo satisfactoriamente dichas prescripciones, pues sus aportes no son reembolsados y sus excedentes no pueden ser distribuidos, bajo ninguna modalidad, cualquiera que sea la denominación que se utilice, ni directa, ni indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación, de conformidad con el estatuto de fundación.

En consecuencia y con la finalidad de dar cumplimiento a las prescripciones especiales del Decreto 2150 de 2017, La Universidad de Medellín presenta su MEMORIA ECONÓMICA, como requisito necesario para actualizar la permanencia en el Régimen Tributario Especial, lo anterior en coherencia con el PARÁGRAFO TRANSITORIO del artículo 19 del Estatuto Tributario, que establece “Las entidades que a 31 de diciembre de 2016 se encuentren legalmente constituidas y determinadas como no contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementarios y que a partir del 1 de enero de 2017 son determinadas como contribuyentes del régimen ordinario del impuesto sobre la renta y complementarios que pueden solicitar su calificación al Régimen Tributario Especial, se entenderán automáticamente admitidas y calificadas dentro del mismo. Para su permanencia deberán cumplir con el procedimiento establecido en el presente Estatuto y en el decreto reglamentario que para tal efecto expida el Gobierno Nacional”.

A continuación, se detalla la información requerida de conformidad con el artículo 1.2.1.5.1.15, Decreto 2150 de 2017 y el artículo 11 de la Resolución 000019 del 28 de marzo de 2018 de la DIAN.

1. Año gravable que se informa:

Periodo comprendido entre 1 de enero y 31 de diciembre de 2025

2. Razón social y Nit de la entidad informante:

Universidad de Medellín con NIT 890.902.920-1

3. Donaciones efectuadas a terceros:

La Universidad de Medellín no tiene dentro de sus hechos económicos, erogaciones por donaciones efectuadas a terceros, durante el período 2025.

4. Información de las donaciones recibidas:

Nit	Razón Social	Valor Donación
890982524	Asociación Centro Interamericano Juridico Financiero	14,980,000.00
890910844	Fundación Sofía Pérez de Soto	133,345,786.00
900577148	El Equipo del Pueblo S.A	14,000,000.00

5. Identificación de la fuente de los ingresos:

DETALLE INGRESOS

2025

SERVICIO EDUCACION	
Ingresos por servicios educativos	116,773,924,395
Ingresos por actividades conexas a la educación	6,969,250,016
Total Servicios Educación	123,743,174,410
DONACIONES	162,325,786
OTROS INGRESOS	
Ingresos Financieros	50,046,086,095
Otros ingresos	8,013,116,897
Total Otros Ingresos	58,059,202,992
TOTAL INGRESOS 2025	181,964,703,189

6. Valor y detalle de la destinación del beneficio neto o excedente del año gravable anterior:

El beneficio neto o excedente del año gravable 2025 asciende a un saldo de \$45.408.306.000, de este excedente se destinará la suma de \$15.666.081.397 para inversiones en Tecnología e infraestructura relacionadas al plan de desarrollo institucional, de acuerdo con las asignaciones permanentes establecidas en el Artículo 1.2.1.5.1.29 del Decreto 2150 del 20 de diciembre de 2017 y el saldo remanente de \$29.742.224.603, se destinara para las inversiones establecidas en el Artículo 1.2.1.5.1.22 del Decreto 2150 del 20 de diciembre de 2017.

7. Valor y detalle de las asignaciones permanentes en curso, indicando, año del beneficio o excedente neto que originó la asignación, plazo de ejecución:

- Asignación permanente año 2020: \$20.620.050.000 para inversiones en Tecnología e Infraestructura, con un plazo de ejecución de dos (2) años, a partir del 30 de marzo del año 2021.
En el acta 799 de junio/2023, se aprobó ampliación del plazo de ejecución hasta enero 2026.
- Asignación permanente año 2021: \$10.290.000.000 para proyectos de infraestructura física y en activos de tecnología para la transformación digital.
En el acta 816 de marzo/2024, se aprobó ampliación del plazo de ejecución hasta el año 2026.
- Asignación permanente año 2022: \$9.733.797.000 para proyectos de infraestructura física y Tecnológica, con un plazo de ejecución de cinco (5) años.
- Asignación permanente año 2023: \$11.440.075.000 para inversiones en Tecnología e Infraestructura, con un plazo de ejecución de cinco (5) años, a partir del 06 de mayo del año 2024.
- Asignación permanente año 2024: \$13.457.477.749 para inversiones en Tecnología e Infraestructura, con un plazo de ejecución de cinco (5) años, a partir del 27 de marzo del año 2025.

Ejecución Asignaciones permanentes en el período 2025:

Año	Asignaciones permanentes	Ejecución 2021	Ejecución 2022	Ejecución 2023	Ejecución 2024	Ejecución 2025 Activos	Ejecución 2025 Gastos	Ejecución Total 2025 (Activos + Gastos)	Ejecución Acumulada 2025
2020	20,620,050,000	129,318,901	1,879,787,378	1,583,236,277	604,544,514	14,929,438,584	1,493,674,268	16,423,112,852	20,619,999,922
2021	10,290,000,000	-	386,850,666	4,917,318,240	2,587,925,923	981,275,985	499,246,521	1,480,522,506	9,372,617,335
2022	9,733,798,000	-	-	3,726,452,580	798,447,035	2,875,829,796	1,334,729,831	4,210,559,627	8,735,459,242
2023	11,440,075,000	-	-	-	1,110,769,397	6,058,032,044	601,500,544	6,659,532,588	7,770,301,985
2024	13,457,477,749	-	-	-	-	5,636,272,665	573,906,617	6,210,179,282	6,210,179,282
TOTAL	65,541,400,749	129,318,901	2,266,638,044	10,227,007,097	5,101,686,870	30,480,849,074	4,503,057,780	34,983,906,854	52,708,557,766

8. Valor, plazo y detalle de las inversiones vigentes y que se liquiden en el año:

Se adjunta anexo con las inversiones correspondientes a los excedentes destinados de los períodos 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023.

9. Manifestación que se ha actualizado la información de la plataforma de transparencia, cuando hubiere lugar:

En la página web de la Universidad se encuentra el enlace correspondiente a la actualización del Régimen Tributario Especial del período 2025.

La Universidad de Medellín, es una entidad de utilidad común y sin ánimo de lucro, de carácter privado, constituida legalmente de conformidad con la Ley 30 de 1992, dedicada a la educación superior, en consecuencia, no le es exigible mantener actualizada la información de la plataforma de transparencia.

Dado en Medellín a los 05 días del mes de junio de 2026.



NESTOR RAUL POSADA ARBOLEDA
Representante legal



GIOVANNI AUGUSTO ARAQUE BEDOYA
Revisor Fiscal
T.P. No. 53427 – T.

Regimen Tributario Especial 2017							
Especie	Emisor	Intermediario	Fecha emisión	Fecha inversión	Fecha vencimiento	Valor nominal	Valor compra
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Bbva Valores	1/09/2025	8/09/2025	1/09/2032	\$ 100,000,000	\$ 100,307,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Bbva Valores	1/09/2025	1/09/2025	1/09/2032	\$ 6,000,000,000	\$ 6,000,000,000
CDT	CDT BANCO DE BOGOTA	Corredores	25/06/2025	25/06/2025	25/12/2027	\$ 1,000,000,000	\$ 1,000,890,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Alianza	9/05/2025	13/05/2025	9/05/2032	\$ 2,500,000,000	\$ 2,515,925,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Alianza	24/04/2025	13/05/2025	24/04/2032	\$ 1,500,000,000	\$ 1,526,550,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	16/01/2025	26/02/2025	16/01/2032	\$ 1,000,000,000	\$ 1,048,430,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	12/11/2024	2/01/2025	12/11/2028	\$ 1,500,000,000	\$ 1,516,410,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	22/02/2024	22/02/2024	22/02/2026	\$ 500,000,000	\$ 500,970,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Alianza	30/01/2024	21/10/2024	30/01/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,053,540,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Alianza	25/01/2024	18/07/2024	25/01/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,027,260,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	26/10/2023	26/10/2023	26/10/2026	\$ 1,000,000,000	\$ 1,001,130,000
Bono	BONO ORDINARIO BCO BANCOLEX	Credicorp	25/10/2023	26/10/2023	25/10/2026	\$ 1,500,000,000	\$ 1,500,510,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Credicorp	24/08/2023	1/11/2023	24/08/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,086,840,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	10/08/2023	17/12/2024	10/08/2030	\$ 1,500,000,000	\$ 1,638,360,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	10/08/2023	10/11/2023	10/08/2030	\$ 1,000,000,000	\$ 1,047,310,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Alianza	10/08/2023	10/08/2023	10/05/2026	\$ 2,000,000,000	\$ 2,006,460,000
CDT	CDT BANCO DE BOGOTA	Alianza	8/08/2023	1/12/2023	8/05/2026	\$ 2,000,000,000	\$ 2,084,180,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	1/08/2023	16/02/2024	1/08/2029	\$ 1,500,000,000	\$ 1,680,150,000
CDT	CDT BANCO DE BOGOTA	Alianza	28/07/2023	2/10/2024	28/07/2028	\$ 2,000,000,000	\$ 2,267,900,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Alianza	26/07/2023	29/10/2024	26/07/2030	\$ 1,000,000,000	\$ 1,094,350,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA	Corredores	24/07/2023	18/12/2024	24/07/2030	\$ 1,500,000,000	\$ 1,631,580,000
CDT	CDT ORDINARIO BANCOLOMBIA	Alianza	24/07/2023	16/07/2024	24/07/2030	\$ 3,000,000,000	\$ 3,354,120,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	Casa de Bolsa	24/07/2023	18/11/2025	24/07/2030	\$ 1,000,000,000	\$ 1,154,260,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	19/07/2023	7/12/2023	19/07/2028	\$ 2,000,000,000	\$ 2,145,540,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	9/05/2023	9/05/2023	9/05/2026	\$ 3,000,000,000	\$ 3,002,940,000
CDT	CDT BANCO POPULAR	Alianza	13/04/2023	23/11/2023	13/04/2026	\$ 2,000,000,000	\$ 2,079,160,000
CDT	CDT ORDINARIO BANCOLOMBIA	Alianza	21/02/2023	4/12/2023	21/02/2033	\$ 2,000,000,000	\$ 2,233,740,000
CDT	CDT BANCO FALABELLA	Alianza	20/02/2023	20/02/2023	20/02/2026	\$ 2,597,000,000	\$ 2,601,856,390
CDT	CDT BANCO DE BOGOTA	Credicorp	3/02/2023	7/12/2023	3/02/2028	\$ 2,000,000,000	\$ 2,190,380,000
CDT	CDT ORDINARIO BANCOLOMBIA	Alianza	16/12/2022	16/05/2025	16/12/2034	\$ 3,000,000,000	\$ 3,453,030,000
CDT	CDT ORDINARIO BANCOLOMBIA	Alianza	28/09/2022	20/05/2024	28/09/2037	\$ 500,000,000	\$ 548,545,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	28/09/2022	28/09/2022	28/09/2037	\$ 1,000,000,000	\$ 1,005,420,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	BTG Pactual	23/08/2022	23/08/2022	23/08/2026	\$ 2,500,000,000	\$ 2,510,025,000
CDT	CDT ORDINARIO BANCOLOMBIA	Alianza	7/06/2022	17/05/2024	7/06/2037	\$ 2,000,000,000	\$ 2,128,020,000
CDT	CDT ORDINARIO BANCOLOMBIA	Alianza	7/06/2022	1/12/2023	7/06/2037	\$ 2,000,000,000	\$ 2,219,440,000
CDT	CDT CREARCOOP	Sin intermediario	3/12/2025	3/12/2025	25/06/2026	\$ 100,000,000	\$ 100,000,000
TOTAL						\$ 63,797,000,000	\$ 67,055,528,390
Inversiones Regimen Tributario Especial 2017							\$ 66,313,617,486

Regimen Tributario Especial 2018							
Especie	Emisor	Intermediario	Fecha emisión	Fecha inversión	Fecha vencimiento	Valor nominal	Valor compra
CDT	CDT CREARCOOP	Sin intermediario	25/06/2025	25/06/2025	25/06/2026	\$ 2,722,407,843	\$ 2,722,407,843
CDT	CDT COOPETRABAN	Sin intermediario	30/04/2025	30/04/2025	30/04/2026	\$ 1,908,319,106	\$ 1,908,319,106
Bono	BONO BANCO ITAU	Corredores	18/03/2025	11/07/2025	18/03/2032	\$ 2,500,000,000	\$ 2,530,700,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	BTG Pactual	16/01/2025	27/03/2025	16/01/2032	\$ 2,000,000,000	\$ 2,114,920,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Bancolombia	16/01/2025	10/02/2025	16/01/2032	\$ 1,000,000,000	\$ 1,043,470,000
Bono	BONO GRUPO AVAL	Casa de Bolsa	12/12/2024	13/12/2024	12/12/2027	\$ 2,000,000,000	\$ 2,000,520,000
Bono	BONO BANCO DE BOGOTA	Credicorp	25/07/2024	26/07/2024	25/07/2028	\$ 2,000,000,000	\$ 2,000,540,000.00
Bono	BONO ORDINARIO ISA	Bancolombia	25/06/2024	27/06/2024	25/06/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,011,100,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	BTG Pactual	7/02/2024	13/02/2024	7/02/2030	\$ 1,000,000,000	\$ 1,018,550,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	BTG Pactual	26/01/2024	26/01/2024	26/01/2030	\$ 1,500,000,000	\$ 1,519,920,000
Bono	BONO ORDINARIO ISA	Bancolombia	22/11/2023	23/11/2023	22/11/2037	\$ 1,500,000,000	\$ 1,500,615,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	BTG Pactual	30/10/2023	31/10/2023	30/10/2026	\$ 500,000,000	\$ 501,855,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Credicorp	24/08/2023	4/09/2024	24/08/2030	\$ 1,000,000,000	\$ 1,128,400,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Bancolombia	11/08/2023	11/04/2024	11/08/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,218,140,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Bancolombia	11/08/2023	22/01/2024	11/08/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,306,300,000
CDT	CDT BANCO POPULAR	Bancolombia	11/08/2023	12/09/2023	11/08/2027	\$ 1,000,000,000	\$ 1,059,890,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Bancolombia	10/08/2023	18/03/2024	10/08/2030	\$ 500,000,000	\$ 573,105,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	Bancolombia	24/07/2023	29/08/2024	24/07/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,270,220,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	Bancolombia	24/07/2023	19/01/2024	24/07/2030	\$ 3,000,000,000	\$ 3,451,950,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Bancolombia	19/07/2023	28/10/2024	19/07/2028	\$ 1,000,000,000	\$ 1,081,390,000
CDT	CDT BANCO DE BOGOTA	Credicorp	10/07/2023	13/09/2023	10/07/2026	\$ 1,000,000,000	\$ 1,056,270,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	31/05/2023	5/06/2023	31/05/2026	\$ 500,000,000	\$ 504,695,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Credicorp	17/05/2023	17/05/2023	17/05/2026	\$ 1,500,000,000	\$ 1,501,470,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Bancolombia	18/04/2023	18/04/2023	18/04/2026	\$ 1,500,000,000	\$ 1,506,645,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Credicorp	8/03/2023	10/03/2023	8/03/2026	\$ 1,000,000,000	\$ 1,003,950,000
CDT	CDT BANCO COLPATRIA	BTG Pactual	1/03/2023	7/06/2023	1/03/2026	\$ 1,000,000,000	\$ 1,047,680,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	21/02/2023	9/11/2023	21/02/2033	\$ 1,000,000,000	\$ 1,137,880,000
CDT	CDT BANCO DE BOGOTA	Bancolombia	16/02/2023	12/09/2023	16/02/2026	\$ 1,500,000,000	\$ 1,647,555,000
CDT	CDT BANCO DE BOGOTA	Alianza	8/02/2023	8/02/2023	8/02/2028	\$ 3,300,000,000	\$ 3,309,372,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	Casa de Bolsa	28/09/2022	9/03/2023	28/09/2037	\$ 2,000,000,000	\$ 2,221,920,000
CDT	CDT BANCO POPULAR	BTG Pactual	17/08/2022	17/08/2022	17/08/2026	\$ 3,000,000,000	\$ 3,012,090,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Bancolombia	17/06/2022	8/02/2024	17/06/2027	\$ 1,500,000,000	\$ 1,671,420,000
CDT	CDT BANCO COLPATRIA	Credicorp	31/05/2022	20/10/2023	31/05/2027	\$ 500,000,000	\$ 502,640,000
Bono	BONO BANCO POPULAR	Bancolombia	15/07/2021	21/09/2023	15/07/2026	\$ 500,000,000	\$ 453,290,000
Bono	BONO ORDINARIO BANCO OCCIDENTE	Alianza	10/06/2016	25/06/2020	10/06/2026	\$ 8,300,000,000	\$ 9,070,292,000
TOTAL						\$ 61,230,726,949	\$ 64,609,480,949
Inversiones Regimen Tributario Especial 2018							\$ 60,757,347,870

Regimen Tributario Especial 2019							
Especie	Emisor	Intermediario	Fecha emisión	Fecha inversión	Fecha vencimiento	Valor nominal	Valor compra
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	25/09/2025	25/09/2025	25/09/2028	\$ 150,000,000	\$ 150,546,000
CDT	CDT COOPETRABAN	Sin intermediario	3/09/2025	3/09/2025	3/09/2026	\$ 1,157,256,010	\$ 1,157,256,010
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Alianza	16/01/2025	29/04/2025	16/01/2032	\$ 2,000,000,000	\$ 2,068,140,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Credicorp	1/08/2023	4/12/2023	1/08/2029	\$ 1,000,000,000	\$ 1,070,770,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	Credicorp	24/07/2023	5/03/2024	24/07/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,290,640,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	24/07/2023	4/03/2024	24/07/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,278,580,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	Credicorp	21/02/2023	20/12/2023	21/02/2033	\$ 1,500,000,000	\$ 1,702,335,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	Credicorp	21/02/2023	5/12/2023	21/02/2033	\$ 2,000,000,000	\$ 2,233,700,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Credicorp	9/08/2022	22/09/2023	9/08/2033	\$ 1,500,000,000	\$ 1,673,955,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Credicorp	28/06/2022	9/03/2023	28/06/2034	\$ 500,000,000	\$ 532,850,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	Credicorp	17/03/2022	5/09/2025	17/03/2030	\$ 4,000,000,000	\$ 3,882,120,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	BTG Pactual	9/03/2016	20/08/2025	9/03/2031	\$ 1,000,000,000	\$ 988,080,000
CDT	CDT BANCO DE BOGOTA	Bancolombia	15/12/2025	15/12/2025	15/12/2027	\$ 1,500,000,000	\$ 1,506,195,000
TOTAL						\$ 20,307,256,010	\$ 21,535,167,010
Inversiones Regimen Tributario Especial 2019							\$ 19,322,327,000

Regimen Tributario Especial 2020							
Especie	Emisor	Intermediario	Fecha emisión	Fecha inversión	Fecha vencimiento	Valor nominal	Valor compra
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Credicorp	26/07/2023	29/10/2024	26/07/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,192,920,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	Alianza	24/07/2023	18/09/2025	24/07/2030	\$ 3,500,000,000	\$ 3,846,290,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	BTG Pactual	8/05/2023	8/05/2023	8/05/2026	\$ 2,000,000,000	\$ 2,001,880,000
CDT	CDT BANCO DE BOGOTA	BTG Pactual	2/02/2023	25/05/2023	2/02/2027	\$ 1,500,000,000	\$ 1,690,530,000
TOTAL						\$ 9,000,000,000	\$ 9,731,620,000
Inversiones Regimen Tributario Especial 2020							\$ 9,653,500,758

Regimen Tributario Especial 2021							
Especie	Emisor	Intermediario	Fecha emisión	Fecha inversión	Fecha vencimiento	Valor nominal	Valor compra
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Corredores	30/04/2025	30/04/2025	30/04/2032	\$ 1,000,000,000	\$ 1,002,160,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA	Corredores	24/07/2023	5/02/2025	24/07/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,142,400,000
Bono	BONO ORDINARIO BANCO POPULAR S.A	Credicorp	15/07/2021	15/07/2021	15/07/2026	\$ 500,000,000	\$ 500,085,000
CDT	CDT BANCO OCCIDENTE	Credicorp	17/03/2016	11/02/2022	17/03/2026	\$ 1,000,000,000	\$ 1,070,700,000
TOTAL						\$ 4,500,000,000	\$ 4,715,345,000
Inversiones Regimen Tributario Especial 2021							\$ 4,434,389,427

Regimen Tributario Especial 2022							
Especie	Emisor	Intermediario	Fecha emisión	Fecha inversión	Fecha vencimiento	Valor nominal	Valor compra
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Alianza	16/01/2025	28/08/2025	16/01/2030	\$ 3,481,000,000	\$ 3,686,344,190
Bono	BONO GRUPO AVAL	Casa de Bolsa	12/12/2024	13/12/2024	12/12/2039	\$ 3,000,000,000	\$ 3,000,900,000
CDT	CDT BANCO OCCIDENTE	Bancolombia	25/07/2023	25/07/2023	25/07/2028	\$ 2,000,000,000	\$ 2,006,540,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	BTG Pactual	18/04/2023	18/04/2023	18/04/2026	\$ 3,500,000,000	\$ 3,505,320,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	16/12/2022	18/04/2024	16/12/2034	\$ 1,000,000,000	\$ 1,199,170,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	16/12/2022	10/05/2023	16/12/2034	\$ 1,000,000,000	\$ 1,188,310,000
CDT	CDT BANCO DAVIVIENDA	Alianza	14/07/2022	27/11/2024	14/07/2033	\$ 2,000,000,000	\$ 2,153,660,000
Bono	BONO BANCO DAVIVIENDA	BTG Pactual	16/07/2019	2/09/2025	16/07/2029	\$ 2,000,000,000	\$ 1,855,360,000
TOTAL						\$ 17,981,000,000	\$ 18,595,604,190
Inversiones Regimen Tributario Especial 2022							\$ 18,803,781,000

Regimen Tributario Especial 2023							
Especie	Emisor	Intermediario	Fecha emisión	Fecha inversión	Fecha vencimiento	Valor nominal	Valor compra
Bono	BONO BANCO DE BOGOTA	Bancolombia	25/07/2024	26/07/2024	25/07/2028	\$ 2,000,000,000	\$ 2,000,540,000
Bono	BONO ORDINARIO ISA	Credicorp	25/06/2024	26/06/2024	25/06/2039	\$ 2,000,000,000	\$ 2,000,700,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Corredores	9/05/2024	9/05/2024	9/05/2026	\$ 1,500,000,000	\$ 1,501,215,000.00
CDT	CDT FINDETER	Corredores	7/05/2024	7/05/2024	7/05/2026	\$ 1,500,000,000	\$ 1,501,320,000
CDT	CDT FINDETER	BTG Pactual	3/05/2024	8/05/2024	3/05/2026	\$ 1,000,000,000	\$ 1,008,130,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Casa de Bolsa	24/08/2023	18/07/2024	24/08/2030	\$ 1,000,000,000	\$ 1,215,880,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	Bancolombia	16/08/2023	17/05/2024	16/08/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,202,880,000
CDT	CDT BANCO BBVA COLOMBIA	BTG Pactual	3/08/2023	17/07/2024	3/08/2029	\$ 1,000,000,000	\$ 1,109,550,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA	Corredores	24/07/2023	22/07/2024	24/07/2030	\$ 2,000,000,000	\$ 2,242,400,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	24/07/2023	6/05/2024	24/07/2030	\$ 1,000,000,000	\$ 1,099,200,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	24/07/2023	3/05/2024	24/07/2030	\$ 1,000,000,000	\$ 1,095,430,000
CDT	CDT BANCO DE BOGOTA	Credicorp	8/02/2023	11/06/2024	8/02/2028	\$ 2,000,000,000	\$ 2,107,800,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	16/12/2022	6/05/2024	16/12/2034	\$ 2,000,000,000	\$ 2,406,320,000
Bono	BONO ORDINARIO ISA	Credicorp	13/08/2020	31/05/2024	13/08/2029	\$ 2,000,000,000	\$ 1,672,740,000
Bono	BONO ORDINARIO ISA	Credicorp	7/05/2015	22/05/2024	7/05/2030	\$ 3,000,000,000	\$ 2,843,070,000
CDT	CDT BANCO ITAU	Corredores	22/12/2025	22/12/2025	22/12/2027	\$ 1,000,000,000	\$ 1,001,660,000
TOTAL						\$ 26,000,000,000	\$ 27,008,835,000
Inversiones Regimen Tributario Especial 2023							\$ 26,863,324,779

Regimen Tributario Especial 2024							
Especie	Emisor	Intermediario	Fecha emisión	Fecha inversión	Fecha vencimiento	Valor nominal	Valor compra
CDT	CDT COOPETRABAN	Sin intermediario	24/08/2025	24/08/2025	24/08/2026	\$ 2,981,994,557	\$ 2,981,994,557
CDT	CDT CREARCOOP	Sin intermediario	30/04/2025	30/04/2025	2/05/2026	\$ 1,244,369,865	\$ 1,244,369,865
Bono	BONO BANCO ITAU	Credicorp	18/03/2025	11/07/2025	18/03/2032	\$ 2,000,000,000	\$ 2,027,120,000.00
Bono	BONO ORDINARIO ISA	Corredores	22/11/2023	22/11/2024	22/11/2030	\$ 1,500,000,000	\$ 1,465,275,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA	Corredores	21/02/2023	20/08/2024	21/02/2033	\$ 2,000,000,000	\$ 2,270,160,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	25/10/2022	21/08/2024	25/10/2037	\$ 2,000,000,000	\$ 2,358,460,000
CDT	CDT BANCOLOMBIA S.A	BTG Pactual	7/06/2022	7/06/2022	7/06/2037	\$ 3,000,000,000	\$ 3,008,520,000
TOTAL						\$ 14,726,364,422	\$ 15,355,899,422
Inversiones Regimen Tributario Especial 2024							\$ 15,749,637,251