

**INFORME DEL ADMINISTRADOR DE CARTERA DE
SUMA ACTIVOS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL COMO MEDIDA DE INTERVENCIÓN
INVERSIONES GOMEZ DIEPPA S.A.S (HOY CATANIA CONSULTORES S.A.S EN LIQUIDACION)**

I. ANALISIS DE DOCUMENTACIÓN

Para el análisis del Condicionado 36 **INVERSIONES GOMEZ DIEPPA S.A.S (HOY CATANIA CONSULTORES S.A.S EN LIQUIDACION)**, Iniciamos con la reclamación radicada el 30 de agosto del 2016, presentada por Manuel Enrique Gómez Lozano representante legal de Inversiones Gómez Dieppa S.A.S, Informe con 71 folios.

1. Relación de contratos.

En este escrito encontramos la relación de contratos y las libranzas que GÓMEZ DIEPPA está informando que le corresponden.

TABLA N° 1 RELACIÓN DE CONTRATOS INFORME 2016			
ITEM	F. CONTRATO	VLR COMPRA	VLR NOMINAL
1	15/07/2012	166.000.000	191.952.030
2	15/07/2012	242.000.000	306.317.672
3	15/06/2012	192.000.000	220.498.112
4	09/04/2013	56.816.171	93.622.404
5	25/04/2013	55.344.122	83.305.920
6	25/04/2013	50.568.127	56.960.313
7	15/11/2011	50.567.733	61.739.980
8	25/04/2013	45.865.431	55.998.769
9	25/04/2013	58.385.016	91.999.250
10	25/04/2013	52.675.133	64.312.992
11	23/05/2013	59.956.485	94.475.318
12	08/07/2013	61.947.622	92.314.786
13	08/08/2013	58.709.383	89.811.586
14	15/10/2013	466.867.461	712.831.712
15	15/11/2013	117.794.452	178.238.772
16	15/01/2014	72.765.187	104.248.695
TOTAL		1.808.262.323	2.498.628.311

GÓMEZ DIEPPA presentó reclamación de 344 libranzas con un monto en valor de compra relacionado con operaciones de compraventa de cartera, materializada en pagarés – libranza, correspondiente a **\$1.164.379.228**, sin embargo en la tabla N°1 que resume la relación de contratos presentados por GÓMEZ DIEPPA en la reclamación del año 2016, menciona 16 contratos por un valor de **\$1.808.262.323**, detallas en el cuadro anterior; la diferencia fue descontada por no tener pagares – libranzas soportes de algunos contratos.

2. Búsqueda en ADPROEM Base con 34.367 registros.

Localizamos las 344 libranzas reclamadas por GÓMEZ DIEPPA en la radicación del año 2016, en la base de ADPROEM del 2015, siendo el beneficiario GÓMEZ DIEPPA.

3. Identificar la migración a Coopcontinental.

Localizamos en la base de ADPROEM 12 libranzas informadas por **GÓMEZ DIEPPA** en el archivo **Base 30-12-2018 (INFORMACION CD)** entregado a la Liquidadora de Suma Activos el 21 de febrero de 2019, con número de radicación 301-010373 suscrito Mónica Tavares Plazas, como migración a Coopcontinental; encontrando 12 pagares – libranzas reclamados por GÓMEZ DIEPPA en el año 2016.

3.1 Cruce con ALIANZA FIDUCIARIA - 34.331 Registros.

En la información entregada por la Cooperativa Coopcontinental a la Liquidadora de Suma Activos, relacionaron los flujos que recibió la Cooperativa Coopcontinental en los periodos comprendidos desde abril de 2016 a diciembre de 2018. Se revisó la trazabilidad de las 12 libranzas en particular la fecha de maduración informada por Coopcontinental, contra la base suministrada por Alianza Fiduciaria, evidenciado que en todos los casos a pesar de existir una fecha de maduración reportada por la citada Cooperativa, se pudo establecer que habían cuotas pendientes por recaudar, tal y como se evidencia en la siguiente tabla, siendo procedente el descuento de las cuotas pendientes de cada una de los pagarés libranza, precisando que los numerales 1, 2 y 3 son los obrantes en la base de Adproem, los numerales 5 y 6 corresponden a la información reportada en la base de Alianza Fiduciaria, el numeral 7 es el valor reconocido como migrado por Coopcontinental y los numerales 8 y 9 corresponden al análisis del Administrador de Cartera de la Intervenida Suma Activos; concluyendo que la suma de **\$7.051.497** reportado en la columna 8, se debe descontar del valor a reconocer a GÓMEZ DIEPPA.

TABLA N° 2 RELACIÓN LIBRANZAS MIGRADAS COOPCONTINENTAL								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ESTADO LIBRANZA	CC	LIBRANZA	FLUJO TOTAL DE LA LIBRANZA	INFORME ALIANZA FIDUCIARIA SALDO PTE RECAUDO A MARZO 2016	CUOTAS PENDIENTES INFORME ALIANZA	VALOR RECONOCIDO COPCONTINENTAL	DIFERENCIA ENTRE EL REPORTE DE ALIANZA FIDUCIARIA SOBRE SALDOS PTE DE RECAUDO	CUOTAS PENDEINTES DE RECLAMAR
Expira normal	17155480	23595	4.864.320	1.621.440	16	1.317.420	304.020	13
Expira normal	4326175	25359	7.114.416	2.519.689	17	2.075.038	444.651	14
Expira normal	6159681	14799	7.181.424	1.496.130	10	1.196.904	299.226	8

Expira normal	25844601	18567	4.396.500	2.344.800	32	2.271.525	73.275	31
Expira normal	6863765	23789	4.396.500	2.344.800	32	2.271.525	73.275	31
Expira normal	25271697	16769	6.321.540	3.266.129	31	3.160.770	105.359	30
Expira con prepago	22359944	18431	20.305.680	9.814.412	29	9.814.412	0	29
Expira normal	1181383	20559	12.961.020	6.912.544	32	7.128.561	0	33
Expira con prepago	27074662	27244	13.018.824	9.583.301	53	9.402.484	180.817	52
Expira 2020	29212895	31423	51.801.120	40.289.760	56	35.973.000	4.316.760	50
Expira normal	26372867	24052	4.753.104	1.980.460	20	1.386.322	594.138	14
Expira con prepago	25267011	19781	9.899.640	5.279.808	32	4.619.832	659.976	28
TOTAL				87.453.273		80.617.793	7.051.497	87.453.273

4. Base MEMORY CORP

De los 344 pagares libranza que GÓMEZ DIEPPA relaciona en la reclamación presentada en el año 2016, cruzados contra el certificado de custodia de títulos valores emitido por MEMORY CORP se encontró lo siguiente:

De este cruce localizamos 43 pagares libranzas entregados por GÓMEZ DIEPPA, 22 entregados por otros inversionistas y 279 no fueron entregados al proceso de intervención, en las diligencias de entrega de pagarés libranza ordenadas por el Juez de Insolvencia.

TABLA N°3 PAGARES ENTREGADOS BASE TOTAL					
	BASE APRODEM DIEPPA REPORTADAS	CRUCE CON MEMORY BASE COMPLETA	OTROS INVERSIONISTAS	DIEPPA	NO ENTREGADOS
LIBRANZAS	344	65	22	43	279

5. Cálculo del flujo de las libranzas solicitadas pero sin soporte de pagare.

De los 279 títulos que no entregó GÓMEZ DIEPPA ni fueron entregados por otros inversionistas, se calculó el flujo total de la libranza hasta su maduración a valor nominal, arrojando una cuantía de **\$ 962.401.986**.

5.1 Base ALIANZA - BASE DE DATOS OCTUBRE 2016 34.331 Registros.

Con el fin de determinar si de los 279 títulos no entregados al custodio MEMORY CORP, contaban con un recaudo, se cruza la información con la base **ALIANZA - BASE DE DATOS OCTUBRE 2016** y se evidencia que de dichos pagarés libranzas 3 si reportan recaudo por Alianza Fiduciaria, los **276** restantes no ingresaron recaudos a Alianza Fiduciaria y por tanto los recaudos reclamados por GÓMEZ DIEPPA asociados a esos 276 pagares libranza por cuantía de **\$ 943.350.432** se le deben descontar del valor, los cuales se relacionan en el anexo adjunto denominado pagares libranza reclamados por Gómez Dieppa, sin consignación de flujo – 276 libranzas.

5.2. Base Maestro Colrenta AGO 2018 – Depurada por el Administrador 20.678 Registros.

La base **Maestro Colrenta AGO 2018** entregada a la Liquidadora de Suma Activos, fue depurada por el actual administrador de cartera, quitando los registros repetidos, e incluyendo las libranzas que las pagadurías reportaron y que no estaban incluidas en la base Colrenta, quedando un total de 20.678 registros al corte de enero del 2018.

Cruzando las 276 libranzas identificadas que no cuentan con recepción de pagare, con la base **Maestro Colrenta AGO 2018 – Depurada**, se evidencio que no se contaba con recaudo ni reporte de operación.

6. Nueva reclamación 2018

En la reclamación presentada por el Doctor Páez Martin Carlos Geovanny radicada el 19 de febrero de 2018 a la Superintendencia de Sociedades con número de radicación 2018-01-057561, en 68 folios nos adjunta 14 contratos de compraventa.

TABLA N°4 RELACIÓN DE CONTRATOS RECLAMACIÓN 2018				
Item	Fecha	Valor compra	Valor Nominal	Observaciones
1	24/05/2012	1.000.000.000	1.231.014.365	CONSIGNADO
2	09/04/2013	56.816.171	93.622.404	LIBRANZAS
3	25/04/2013	45.865.431	55.998.769	CON CONTRATO SIN RELACION DE LIBRANZAS
4	25/04/2013	50.329.867	61.739.980	NADA
5	25/04/2013	50.568.127	56.960.313	LIBRANZAS
6	25/04/2013	52.675.133	64.313.992	LIBRANZAS
7	25/04/2013	55.344.122	83.305.920	LIBRANZAS
8	25/04/2013	58.385.016	91.999.250	CON CONTRATO SIN RELACION DE LIBRANZAS
9	23/05/2013	59.956.485	94.475.318	LIBRANZAS
10	08/07/2013	61.947.622	92.314.786	LIBRANZAS
11	08/08/2013	58.709.383	89.811.586	LIBRANZAS
13	15/10/2013	117.794.452	178.238.772	LIBRANZAS
12	15/10/2013	466.867.461	712.831.712	CON CONTRATO SIN RELACION DE LIBRANZAS
14	15/01/2014	72.765.187	104.248.695	CON CONTRATO SIN RELACION DE LIBRANZAS
12	TOTAL	2.208.024.637	3.010.883.862	

Con esta información procedimos a relacionar la vinculación de estos contratos con la compra de cartera, encontrando que en el ítem 1 no se encontró asociados a pagarés libranzas, pero si se comprobó que se consignó ese dinero en cheque de gerencia por valor de **\$1.000.000.000**.

De los ítem 2, 5, 6, 7, 9, 10, 11, 13 por valor de **\$ 513.811.495** si encontramos relación con la compra de pagarés libranzas, relacionadas con las 344 reclamadas por GÓMEZ DIEPPA.

De los ítem 3, 8, 12, y 14 por valor de **\$ 643.883.095** encontramos contratos de compraventa pero sin la relación de pagarés libranzas, relacionadas con las 344 reclamadas por GÓMEZ DIEPPA, finalmente del ítem 4 no se encontró ninguna información, por lo que no se tuvo en cuenta.

TABLA N°5 RELACIÓN ESTADO DE CONTRATOS			
Concepto	Valor compra	Valor Nominal	Cant.
CONSIGNACIÓN	1.000.000.000		1
CONTRATOS CON LIBRANZAS	513.811.495	753.043.091	8
CONTRATOS SIN RELACION LIBRANZAS	643.883.095	860.829.731	4
SIN INFORMACION	50.329.867	61.739.980	1

Con el fin de garantizar la relación de los contratos de compraventa presentados en las reclamaciones presentadas se cruzan y encontramos que hay 4 contratos con relación de pagarés - libranzas informados por GÓMEZ DIEPPA en anexos 2016, que no menciona en la reclamación 2018 por un valor de **\$ 650.567.733**.

TABLA N° 6 CONTRATOS REPORTADOS EN ANEXOS ARCHIVO DEL 30- AGOSTO -2016		
DIEPPA -15 JUN 2012	192.000.000	220.498.112
DIEPPA -15 JUL 2012	166.000.000	191.952.030
DIEPPA -15 JUL 2012	242.000.000	306.317.672
DIEPPA -15 NOV 2011	50.567.733	61.739.980
TOTAL	650.567.733	780.507.794

II. CONCLUSIONES DEL ADMINISTRADOR

Del valor solicitado por GÓMEZ DIEPPA por la suma de **\$ 2.208.024.637**, solo encontramos vinculados a la compra de pagarés libranzas la suma de **\$ 1.164.379.228**.

A dicho valor debe descontársele el valor de los abonos recibidos por GÓMEZ DIEPPA, la migración informada por la Cooperativa Coopcontinental, la diferencia entre el reporte de Alianza Fiduciaria saldo pendiente de recaudo y el valor nominal de los 276 Pagarés - libranzas que no fueron entregadas en las diligencias de entrega de títulos, ni evidenciado su recaudo en el encargo

fiduciario EF SUMA ACTIVOS al cual fue direccionado los recaudos de pagarés libranzas que venía recibiendo las cuentas recaudadoras de los diferentes fideicomisos existentes en Alianza Fiduciaria.

Por lo tanto, resulta un valor negativo de menos **\$245.714.056** por operaciones vinculadas a contratos de compraventa de cartera, consistente en pagarés – libranzas originadas en créditos otorgados por las Cooperativas Cooprestar, Cooproducir, Coopsolución y/o Coopmulcom, hoy de propiedad de la Intervenida Suma Activos; como se detalla en la siguiente tabla y se discrimina en el Anexo 33 Detallado – Inversiones Gómez Dieppa SAS (hoy Catania Consultores SAS en Liquidación), adjunto.

CONCEPTO	VALOR
VALOR SOLICITADO	\$ 2.208.024.637
VALOR CONSIGNADO	\$ 1.000.000.000
DIFERENCIA NO VINCULADA A CONTRATOS DE COMPRAVENTA CONSIGNADA POR DIEPPA	-
PAGARES - LIBRANZAS RECONOCIDAS	\$ 1.164.379.228
VALOR ABONOS	\$ 379.073.562
MIGRACION COOPCONTINENTAL 12 LIBRANZAS POR EL PERIODO DE ABRIL 2016 A DICIEMBRE 2018	\$ 80.617.793
DIFERENCIA ENTRE INFORME ALIANZA FID. DE LAS 12 LIBRANZAS RECONOCIDAS COMO MIGRADAS	\$ 7.051.497
PAGARES - LIBRANZA RECLAMADOS POR DIEPPA, SIN CONSIGNACION DE FLUJO 276 LIBRANZAS	\$ 943.350.432
VALOR ADEUDADO POR DIEPPA A SUMA ACTIVOS POR OPERACIONES VINCULADAS A COMPRA DE PAGARES LIBRANZAS	\$ (245.714.056)

Dado en Bogotá D.C a los 30 días del mes Marzo del 2019,

FDO.

Alfredo Rey Villamizar

C.C 19.199.378

Administrador de Cartera.