

**INFORME DEL ADMINISTRADOR DE CARTERA DE
SUMA ACTIVOS EN LIQUIDACIÓN JUDICIAL COMO MEDIDA DE INTERVENCIÓN**

PUNTA GIGANTE S.A.S. EN LIQUIDACION

I. ANALISIS DE DOCUMENTACIÓN

Para el análisis del Condicionado **54 PUNTA GIGANTE S.A.S**, Iniciamos con la reclamación radicada el 30 de agosto del 2016, presentada por Guillermo Antonio Gómez Lozano representante legal de **PUNTA GIGANTE S.A.S**, Informe con 69 folios.

1. Relación de contratos.

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

TABLA N°1 RELACIÓN DE CONTRATOS 2016			
FECHA	VAL CONTRATO	VALOR NOMINAL	OBSERVACIÓN
20 DIC 2013	\$ 1.000.031.626	\$ 1.507.369.602	CON RELACION DE LIBRANZAS
16 JUL 2014	\$ 600.010.837	1.081.798.410	CON RELACION DE LIBRANZAS
16 JUL 2014	\$ 400.002.714	632.013.374	CON RELACION DE LIBRANZAS
17 JUL 2014	\$ 2.286.664.613	3.508.696.847	CON RELACION DE LIBRANZAS
18 JUL 2014	\$ 2.213.346.998	\$ 3.768.548.421	CON RELACION DE LIBRANZAS
21 JUL 2014	\$ 628.884.881	\$ 1.054.136.674	CON RELACION DE LIBRANZAS
TOTAL	\$ 7.128.941.669	\$ 11.552.563.328	

Punta Gigante presentó reclamación de 668 libranzas con un monto en valor de compra relacionado con operaciones de compraventa de cartera, materializada en pagarés – libranza, correspondiente a **\$7.128.936.446**, sin embargo en la tabla N°1 que resume la relación de contratos presentados por Punta Gigante en la reclamación del año 2016, menciona 6 contratos por un valor de **\$7.128.941.669**, detallas en el cuadro anterior; se presenta diferencia ya que en la reclamación reportada en el años 2018 el contrato con fecha 21 de julio de 2014 esta reportado con valor de **\$628.879.658**.

2. Búsqueda en ADPROEM Base con 34.367 registros.

Localizamos las 668 libranzas reclamadas por Punta Gigante en la radicación del año 2016, en la base de ADPROEM del 2015, siendo el beneficiario Punta Gigante.

3. Identificar la migración a Coopcontinental.

Localizamos en la base de ADPROEM 69 libranzas informadas por Punta Gigante en el archivo **Base 30-12-2018 (INFORMACIÓN CD)** entregado a la Liquidadora de Suma Activos el 21 de febrero de 2019, con número de radicación 301-010373 suscrito por Mónica Tavares Plazas, como migración a Coopcontinental; encontrando los 69 pagares – libranzas reclamados por Punta Gigante 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 69 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 el anexo denominado Punta Gigante – 69 Libranzas Coopcontinental, siendo procedente el descuento de las cuotas pendientes de cada una de los pagarés libranza, por la suma de **\$306.959.137**; al igual que la suma de **\$562.698.128** reportado por la Cooperativa Coopcontinental.

TABLA N° 2 RESUMEN 69 LIBRANZAS			
	INFORME ALIANZA FIDUCIARIA SALDO PTE RECAUDO A MARZO 2016	VALOR RECONOCIDO CONTINENTAL	DIFERENCIA ENTRE EL REPORTE DE ALIANZA FIDUCIARIA SOBRE SALDOS PTE DE RECAUDO
TOTAL	867.490.486	562.698.128	306.959.137

4. Base MEMORY CORP

De los 668 pagares libranza que Punta Gigante relaciona en la reclamación presentada en el año 2016, cruzados contra el certificado de custodia de títulos valores emitido por MEMORY CORP y se encontró lo siguiente:

De este cruce localizamos 602 pagares libranza entregados por Punta Gigante, 14 entregados por otros inversionistas y 52 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 PUNTA GIGANTE REPORTADAS	CRUCE CON MEMORY BASE COMPLETA	OTROS INVERSIONISTAS	PUNTA GIGANTE	NO ENTREGADOS
LIBRANZAS	668	616	14	602	52

5. Cálculo del flujo de las libranzas solicitadas por Punta Gigante, pero sin soporte de pagaré.

De los 52 títulos que no entregó Punta Gigante ni fueron entregados por otros inversionistas, se calculó el flujo total de la libranza hasta su maduración a valor nominal, arrojando una cuantía de \$1.105.415.676.

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

Con el fin de determinar si de los 52 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, 4 si reportan recaudo por Alianza Fiduciaria, de los **48** restantes no ingresaron recaudos a Alianza Fiduciaria y por tanto los recaudos reclamados por Punta Gigante asociados a esos 48 pagares libranza por cuantía de **\$1.057.181.376** se debe descontar del valor a reconocer Punta Gigante, los cuales se encuentran discriminados en el anexo adjunto denominado Pagares libranza reclamados por Punta Gigante, sin consignación de flujo 48 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 en total de 20.678 registros al corte de enero del 2018.

Cruzando las 48 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 en la Superintendencia de Sociedades con número de radicación 2018-01-057554, nos adjunta 8 contratos de compraventa.

TABLA N°4 RELACION DE CONTRATOS RECLAMACIÓN 2018				
ITEM	FECHA CONTRATO COMPRAVENTA	VALOR RECLAMADO	VALOR NOMINAL	OBSERVACIÓN
1	20/12/2013	\$ 1.000.031.626	\$ 1.507.369.602	RELACION LIBRANZAS
2	16/07/2014	\$ 400.002.714	\$ 632.013.374	RELACION LIBRANZAS
3	16/07/2014	\$ 600.010.837	\$ 890.083.838	RELACION LIBRANZAS
4	16/07/2014	\$ 2.000.013.199	\$ 3.108.726.396	SIN INFORMACIÓN
5	17/07/2014	\$ 2.286.664.613	\$ 3.508.696.847	RELACION LIBRANZAS
6	18/07/2014	\$ 2.213.346.998	\$ 3.424.969.034	RELACION LIBRANZAS
7	21/07/2014	\$ 628.879.658	\$ 1.054.136.674	RELACION LIBRANZAS
8	21/07/2014	\$ 273.289.842	\$ 475.359.894	SIN INFORMACIÓN
TOTAL		\$ 9.402.239.487	\$ 14.601.355.659	

Con esta información procedimos a relacionar la vinculación de estos contratos con la compra de cartera, encontrando que los ítems 4 y 8 no se encontraron asociados a pagares libranzas.

De los ítem 1, 2, 3, 5, 6, 7 por valor de **\$ 7.128.936.446** si encontramos relación con la compra de pagarés libranzas, relacionadas con las 668 reclamadas por Punta Gigante.

6.1 Comprobación de consignaciones

Para determinar el valor consignado para el proceso de compra de pagares libranzas por Punta Gigante, se evidencio que consignó **\$ 7.500.000.000**, como lo muestra la tabla siguiente.

TABLA N° 5 RELACIÓN DE CONSIGNACIONES		
FECHA		VALOR CONSIGNACIÓN
18/03/2014	\$	95.000.000
18/03/2014	\$	49.500.000
18/03/2014	\$	38.000.000
19/03/2014	\$	200.000.000
20/03/2014	\$	2.000.000.000
10/04/2014	\$	2.117.500.000
20/03/2014	\$	1.114.200.000
10/04/2014	\$	885.800.000
20/12/2013	\$	500.000.000
20/12/2013	\$	500.000.000
TOTAL	\$	7.500.000.000

7. Otras reclamaciones

En la radicación presentada por la representante legal de Coopcontinental Dra Claudia Marcela Ardila radicada en la Superintendencia de Sociedades, con radicado numero 2019-01-016847 de fecha 26 de enero del 2019, nos informa un valor por \$ 4.818.715 correspondiente a cuotas descontadas de demás a los deudores de la cartera migrada por Punta Gigante a esa entidad. Este valor son cuotas que la cooperativa debe devolver a los diferentes deudores pero no forman parte de la reclamación.

En el mismo documento tambien nos informa un valor por \$ 77.314.448, correspondiente a la prestación de servicios por administración de cartera, cifra que no aplica como valor a reconocer a Punta Gigante porque SUMA ACTIVOS no lo contarto para este servicio.

II. CONCLUSIONES DEL ADMINISTRADOR

Del valor solicitado por Punta Gigante por la suma de **\$ 9.402.239.487**, solo encontramos vinculados a la compra de pagarés -libranzas la suma de **\$ 7.128.936.446**.

A dicho valor debe descontársele el valor de los abonos recibidos por Punta Gigante, 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 48 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 \$182.777.101** 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; tal como se detalla en la siguiente tabla y se discrimina en el Anexo 54 Detallado – Punta Gigante.

CONCEPTO	VALOR
VALOR SOLICITADO	\$ 9.402.239.487
VALOR CONSIGNADO	\$ 7.500.000.000
DIFERENCIA NO VINCULADA A CONTRATOS DE COMPRAVENTA CONSIGNADA POR PUNTA GIGANTE	\$ 371.063.554
PAGARES - LIBRANZAS RECONOCIDAS	\$ 7.128.936.446
VALOR ABONOS	\$ 5.384.874.906
MIGRACIÓN COOPCONTINENTAL 69 LIBRANZAS POR EL PERIODO DE ABRIL 2016 A DICIEMBRE 2018	\$ 562.698.128
DIFERENCIA ENTRE INFORME ALIANZA FID. DE LAS 69 LIBRANZAS RECONOCIDAS COMO MIGRADAS	\$ 306.959.137
PAGARES - LIBRANZA RECLAMADOS POR PUNTA GIGANTE, SIN CONSIGNACION DE FLUJO 48 LIBRANZAS	\$ 1.057.181.376
VALOR ADEUDADO POR PUNTA GIGANTE A SUMA ACTIVOS POR OPERACIONES VINCULADAS A COMPRA DE PAGARES LIBRANZAS	\$ (182.777.101)

DIFERENCIA NO VINCULADA A CONTRATOS DE COMPRAVENTA CONSIGNADA POR IPG,

POR DEFINIR

DIFERENCIA NO VINCULADA A CONTRATOS DE COMPRAVENTA CONSIGNADA POR IPG	\$371.063.554
--	----------------------

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.