

EXTRACTO ACTA 033

REUNIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO DE LA CORPORACIÓN INVERSOR

En la ciudad de Bogotá, siendo las 4:00 de la tarde del 29 de marzo del año 2023, se reunieron de forma mixta (presencial y virtual), presencial en las oficinas de la Fundación Saldarriaga Concha ubicadas en la Calle 72 No. 7-64 - Of. 202 y virtual a través del sistema de video teleconferencias y de reuniones virtuales Teams, según las disposiciones estatutarias y el Decreto 398 del 13 de marzo de 2020, previa convocatoria de acuerdo a los estatutos, los siguientes miembros del Consejo Directivo de la Corporación Inversor debidamente representados:

1.	Lina Barón	Banca de Inversión Bancolombia
2.	Diego Fernández	Bolsa de Valores de Colombia
3.	María Isabel Pérez	Corporación Mundial de la Mujer
4.	Luis Gallo	Estrategias Financieras y Corporativas
5.	Fernando Cortés	Fundación Bolívar Davivienda
6.	Soraya Montoya	Fundación Saldarriaga Concha
7.	Camilo Uribe	JP Morgan

Adicionalmente asistieron de manera remota:

8.	Pablo Vagliente	Fundación Avina
9.	Verónica Restrepo	Fundación Diego y Lía
10.	Eduardo Elejalde	LAEFM Colombia

Adicionalmente asistieron a la reunión:

César Rodríguez	Corporación Inversor
Ximena Trujillo	Corporación Inversor
Robert Salazar	Fundación Saldarriaga Concha
Andrés Restrepo	Fundación Diego y Lía

Primero. Verificación del Quórum.

Asistieron 10 de las 13 organizaciones miembros del Consejo Directivo de la Corporación INVERSOR, lo que equivale a un quórum del 76,9%, válido para deliberar y tomar decisiones conforme a los Estatutos y a la Ley. Se deja constancia que este quórum se mantuvo a lo largo de toda la sesión y estuvo presente al momento de tomarse las decisiones.

Segundo. Lectura y aprobación del Orden del Día.

Lectura del Orden del Día. Se dio lectura del Orden del Día de la siguiente manera:

1. Verificación del Quórum.
2. Lectura y aprobación del orden del día.
3. Elección del Presidente y Secretario de la reunión.
4. Designación de la Comisión de Aprobación del Acta.
5. Informe de Gestión 2022 y Perspectivas 2023-2024.
6. Informe del Revisor Fiscal, Aprobación de los Estados Financieros 2022, de Excedentes 2022 y de Presupuesto 2023.
7. Elección y fijación de honorarios del Revisor Fiscal.
8. Régimen Tributario Especial y Programa de Transparencia.
9. Propositiones y varios.

Aprobación del Orden del Día. Los Miembros del Consejo Directivo aprobaron por unanimidad el Orden del Día propuesto.

Tercero. Elección del Presidente y Secretario de la Reunión.

(...)

El Consejo Directivo por unanimidad nombró al Señor Fernando Cortés como Presidente de la reunión y como Secretario de la misma al Señor César Rodríguez.

Cuarto. Designación de la Comisión de Aprobación del Acta.

El Consejo por unanimidad nombró a María Isabel Pérez de la Corporación Mundial de la Mujer y a Robert Salazar de la Fundación Saldarriaga Concha para integrar la Comisión de Aprobación del Acta de esta reunión de Consejo Directivo.

Quinto. Informe de Gestión 2022 y Perspectivas 2023-2024.

(...)

Sexto. 6. Informe del Revisor Fiscal, Aprobación de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2022 y de los Excedentes del año 2022, y, Aprobación del Presupuesto 2023.


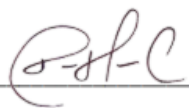

- Informe de la Revisoría Fiscal.

Se dio lectura al Informe presentado por la Revisora Fiscal, el cual hace parte del paquete de documentos que fueron enviados a cada uno de los Miembros del Consejo Directivo previo a la reunión.

Al respecto los Miembros del Consejo Directivo no hicieron ningún comentario y lo aprobaron.


- Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2022.


Se envió a cada uno de los Miembros del Consejo Directivo los Estados Financieros de la Corporación Inversor a 31 de diciembre de 2022, y se presentaron las cifras más relevantes del Estado de Situación Financiera y del Estado de Actividades.

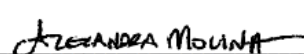
CORPORACION INVERSOR			
Estado de situación financiera			
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021			
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)			
Activos	Nota	2022	2021
Activos corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	116.868.925	413.465.105
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	6	173.395.205	30.122.928
Otros activos no financieros	7	2.794.448	-
Activo por Impuesto Corriente	8	<u>7.334.000</u>	<u>7.474.000</u>
Activos corrientes totales		300.392.578	451.062.033
Activos no corrientes			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar			
Otros activos financieros	9	577.077.392	572.003.333
Equipo de Computación y comunicación	10	<u>20.961.459</u>	<u>21.697.387</u>
Total de activos no corrientes		598.038.851	593.700.720
Total de activos		<u>898.431.429</u>	<u>1.044.762.753</u>
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos			
Pasivos corrientes			
Obligaciones financieras	11	28.919.854	30.466.678
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12	215.369.873	35.528.175
Beneficios a empleados	13	81.344.874	42.921.843
Otros Pasivos no Financieros	14	<u>27.597.030</u>	<u>48.722.134</u>
Pasivos corrientes totales		353.231.631	157.638.830
Total pasivos		<u>353.231.631</u>	<u>157.638.830</u>
Activos Netos			
Aportes Miembros Fundadores	15	71.428.571	71.428.571
Donaciones		366.457.541	366.457.541
Excedentes (Déficit) del periodo		96.302.876	441.221.015
Excedentes (Déficit) acumulados		11.010.810	(91.983.204)
Asignación Permanente		-	100.000.000
Total activos netos		<u>545.199.798</u>	<u>887.123.923</u>
Total de pasivos y activos netos		<u>898.431.429</u>	<u>1.044.762.753</u>
Las Notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros			
			
César Andrés Rodríguez Representante Legal	Deisy Milena Cuevas Contador Público	Andrea Alexandra Molina Poveda Revisor Fiscal	

CORPORACION INVERSOR			
Estado de actividades			
Por los Años Terminados el 31 de Diciembre de 2022 y 2021			
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)			
	Nota	2022	2021
Ingresos de actividades ordinarias	16	822.497.185	597.371.516
Costo de ventas	17	(586.320.434)	(214.796.798)
Excedente bruto		236.176.751	382.574.718
Gasto de administración	18	(97.402.635)	(27.176.739)
Otros ingresos	19	4.276.932	1.039.293
Otros gastos	20	(894.836)	(404.965)
Excedente Por Actividades de Operación		142.156.211	356.032.307
Ingresos financieros	21	9.529.944	2.723.790
Costos financieros	22	(19.874.341)	(20.300.269)
Otros ingresos (gastos) procedentes de inversión en fondo privado	23	(34.925.939)	103.140.187
Excedente (pérdida), antes de impuestos		96.885.876	441.596.015
Gasto por impuestos a los Excedentes	24	(583.000)	(375.000)
Excedente (pérdida)		96.302.876	441.221.015

Las Notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros


César Andrés Rodríguez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


Deisy Milena Cuevas
Contador Público
TP 193632-T
Vinculado a BDO OUTSOURCING SAS
(Ver certificación adjunta)


Andrea Alexandra Molina Poveda
Revisor Fiscal
TP 101786-T
(Ver informe adjunto)

Al respecto se hizo la aclaración que, si bien el excedente contable para el año 2022 fue de COP 96.302.876, el excedente fiscal fue de COP 135.438.000 y se pagó impuesto de renta sobre COP 2.917.000 de egresos no procedentes y se generó una desvalorización de la inversión en el Fondo de Capital Privado administrador por Corredores Davivienda por valor de COP 34.925.939, por lo tanto, el valor neto a reinvertir es de COP 132.521.000.

Posterior a la presentación de los Estados Financieros de la Corporación Inversor a 31 de diciembre de 2022, los Miembros del Consejo Directivo los aprobaron por unanimidad.

- *Aprobación de la asignación de los excedentes del ejercicio.*

Los Miembros del Consejo Directivo por unanimidad aprobaron que del excedente fiscal del ejercicio contable del 2022, que asciende a COP 132.521.000, no se destine ningún monto como asignación permanente y que la totalidad de los excedentes se destine para el desarrollo de los proyectos “Bonos de Impacto Social” y “Quiero ser Digital” en Empleabilidad y al de “Promoción del Emprendimiento en PyMEs con alto impacto social y ambiental”, así como al desarrollo de “Indicadores de Impacto Social y Ambiental” durante el 2023, contribuyendo así al desarrollo de programas de interés general y desarrollo social con contenido empresarial.

En este punto se aclaró que los rendimientos financieros generados de las asignaciones permanentes de 2019 que ascendió a COP 1.259.877 están incluidos dentro de los excedentes del ejercicio 2022 y corresponden a los rendimientos generados de la asignación permanente del año 2019 por valor de COP 100.000.000.

- *Presupuesto 2023.*

Adicionalmente dentro de este punto de la reunión se presentó también el Presupuesto para el año 2023 resaltando que, aunque se prevé una pérdida por la disminución en los ingresos que se proyectan para este año, se va a trabajar por desarrollar nuevos proyectos y buscar nuevas fuentes de financiación.

Al respecto, los Miembros del Consejo Directivo aprobaron por unanimidad el presupuesto presentado.

Séptimo. Elección y fijación de honorarios de la Revisoría Fiscal.

(...)

Octavo. Régimen Tributario Especial y Programa de Transparencia.

El Representante Legal de la Corporación Inversor presentó nuevamente al Consejo Directivo la obligación que tienen las Entidades sin Ánimo de Lucro de solicitar formalmente ante la DIAN su permanencia en el Régimen Tributario Especial, mencionando que el Decreto 2150, publicado el 20 de diciembre de 2017, determina los requisitos, condiciones y procedimientos para la solicitud, calificación, admisión, permanencia, control y cancelación de las ESAL en el Régimen Tributario Especial.

Bajo este contexto, se mencionó que se va a preparar, organizar, actualizar y presentar la información necesaria a la DIAN para cumplir con las fechas establecidas.

Bajo este contexto, se solicitó al Consejo Directivo la aprobación para que el Representante Legal de la Corporación realice la gestión y el trámite, y presente todos los documentos necesarios ante la Unidad Administrativa Especial Dirección de Impuestos Aduanas Nacionales - DIAN, y nuevamente en este año solicite la permanencia en el Régimen Tributario Especial de acuerdo con el artículo 1.2.1.5.1.8, numeral 3 del Decreto único Reglamentario 1625 de 2016 modificado por el Decreto 2150 de 2017.

En este sentido y en cumplimiento de las normas legales y reglamentarias vigentes, el Consejo Directivo de la Corporación como máximo órgano directivo, aprobó por unanimidad la autorización a César Andrés Rodríguez Cabrera identificado con Cédula de Ciudadanía número 79.945.880 Representante Legal Suplente para que tramite nuevamente la solicitud de permanencia como entidad sin ánimo de lucro del Régimen Tributario Especial sobre la renta ante la DIAN.

Adicionalmente, se informó al Consejo el inicio de la gestión para presentar la información requerida al Programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE) de la Alcaldía de Bogotá que rige a las entidades sin ánimo de lucro.

Al respecto el Consejo Directivo aprobó el avance en las gestiones para cumplir con los requerimientos que defina la entidad de vigilancia y control y recomendó validar con las fundaciones miembros del Consejo cómo están avanzando en este proceso y con qué proveedores que puedan facilitar la elaboración de los documentos requeridos.

Noveno. Propositiones y Varios.

(...)

Cierre de la Reunión

Siendo las 4:15 de la tarde del día 25 de marzo de 2022, se da por terminada la Reunión Ordinaria del Consejo Directivo de la Corporación Inversor.

(Fdo.) FERNANDO CORTÉS
Presidente

(Fdo.) CÉSAR RODRÍGUEZ
Secretario

APROBACIÓN DEL ACTA

La Comisión encargada de revisar y aprobar el acta correspondiente a la Reunión Ordinaria del Consejo Directivo de la Corporación INVERSOR, celebrada a los 29 días del mes de marzo de 2023, elegida en el desarrollo del cuarto (4) punto del Orden del Día de la señalada reunión, certifican que el presente documento contiene lo tratado y aprobado en la reunión, y le imparten su aprobación por unanimidad y sin observaciones, dejando constancia con su firma, a los 05 días del mes de abril de 2023.

(Fdo.) MARÍA ISABEL PÉREZ

(Fdo.) ROBERT SALAZAR

Una vez revisada y aprobada el Acta por parte de la Comisión de Aprobación del Acta, se procedió con la firma.

(Fdo.) CÉSAR RODRÍGUEZ CABRERA
Secretario

AUTENTICACIÓN

El extracto del Acta No. 33 correspondiente a la Reunión Ordinaria de la Corporación Inversor celebrada el 29 de marzo de 2023 es fiel copia tomada de su original que reposa en el Libro de Actas correspondiente, a los 12 días del mes de abril de 2023.



CÉSAR RODRÍGUEZ CABRERA
Secretario / Rep. Legal Suplente