DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
Division de Servicio al Ciudadano
Registro Libros de Contabilidad



# FUNDACIÓN AYUDA A LA INFANCIA HOGARES BAMBI MEDELLIN
# ASAMBLEA GENERAL

## ACTA No. 24

En la ciudad de Medellín, en las oficinas de Contexto Legal, ubicadas en la Carrera. 43 A N° 5A - 113 Torre Sur Piso 14, Edificio One Plaza en Medellín, siendo las 3:00 p.m. del día 8 de marzo de dos mil veintidós (2024), tuvo lugar la reunión de la Asamblea General de la Fundación Ayuda a la Infancia Hogares Bambi Medellín (la **"Fundación"**), convocada por el Representante Legal a través de comunicación escrita del 2 de febrero de 2024, enviada a cada uno de los Miembros activos de la asamblea:

**Asistentes:** Los siguientes miembros asistieron a la reunión:

| Miembros de Junta Directiva | Identificación |
|---|---|
| Gustavo Aristizábal Tobón | 8.345.698 |
| Héctor Arango Gaviria | 8.291.557 |
| Guillermo Villegas Ortega | 71.645.605 |
| Natalia Jaramillo Arango | 42.895.275 |
| Stella Ponce De león Bravo | 42.754.152 |
| Ana Cristina De Plaza Buriticá | 43.044.822 |

Además, asistieron a la reunión Alejandra Ibarra Valencia en su calidad de directora de la Fundación, Alba Lucia Pérez A en calidad de contadora y Adriana Gómez H en calidad de Revisora Fiscal.

Se deja constancia por escrito de la autorización de todos los asistentes a la presente reunión para la grabación de la misma.

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
Division de Servicio al Ciudadano
Registro Libros de Contabilidad



**ORDEN DEL DIA:**

1. Asistencia y Verificación del quórum
2. Lectura y aprobación del orden del día
3. Designación del presidente y secretario de la Asamblea, y comisionados para la aprobación y firma del acta.
4. Aprobación del orden del día
5. Presentación y aprobación del informe de gestión 2023
6. Presentación y aprobación de los estados financieros 2023
7. Dictamen del Revisor Fiscal
8. Destinación de los excedentes 2023
9. Presentación Presupuesto 2024
10. Nombramiento Revisor Fiscal.
11. Nombramiento de la Junta Directiva
12. Autorización para actualización del régimen tributario especial
13. Proposiciones y varios

**1. Asistencia y verificación del quórum:**

Encontrándose presentes seis (6) de los siete (7) miembros de la Asamblea, quienes se relacionan a continuación, existe quórum válido para deliberar y decidir.

| Miembros de Junta Directiva | Identificación |
|---|---|
| Gustavo Aristizábal Tobón | C.C. 8.345.698 |
| Héctor Arango Gaviria | C.C. 8.291.557 |
| Guillermo Villegas Ortega | C.C. 71.645.605 |
| Natalia Jaramillo Arango | C.C. 42.895.275 |
| Stella Ponce De león Bravo | C.C. 42.754.152 |
| Ana Cristina De Plaza Buriticá | C.C. 43.044.822 |

**Invitados:**

Alejandra Ibarra Valencia – Directora de la Fundación.
Alba Lucia Pérez Arias – Contadora de la Fundación.
Adriana Gómez Herrera- Revisora Fiscal

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
Division de Servicio al Ciudadano
Registro Libros de Contabilidad



2. **Lectura y aprobación del orden del día:**

Se procede a leer el orden del día, el cual es aprobado por unanimidad por los miembros.

3. **Designación de presidente y secretario de la Asamblea y comisionados para la aprobación y firma del acta.**

La asamblea general por decisión unánime de los Miembros, eligió al Dr. Gustavo Aristizábal como presidente y a Alejandra Ibarra Valencia como secretaria. Roles que aceptan con el compromiso de cumplir con las responsabilidades asignadas. Así mismo por decisión unánime de los Miembros, se eligen como comisionados para la aprobación y firma del acta a los Drs. Guillermo H Villegas y Stella Ponce de León Bravo.

4. **Aprobación del orden del día**

El presidente de la asamblea presentó el orden del día previamente establecido e incluido en la convocatoria. Tras su lectura, se sometió a consideración de los asistentes, quienes lo aprobaron por unanimidad.

5. **Presentación y aprobación del informe de gestión 2023**

Alejandra Ibarra, en su calidad de directora de la Fundación da lectura a su informe de gestión año 2023, mencionando toda la información de la atención a los niños y niñas en los diferentes programas y las gestiones administrativas realizadas durante el año 2023.

El informe de gestión 2023, es aprobado por unanimidad y se anexa.

6. **Presentación y aprobación de los estados financieros 2023**

Alba Pérez Contadora de la Fundación procede a sustentar los estados financieros a 31 de diciembre de 2023 bajo la normatividad NIIF, estado de situación financiera, estado de resultados integrales, estado de flujo comparativo, estado de cambio en el patrimonio y notas a los estados financieros. Se anexa Estados Financieros.

Los Estados financieros fueron aprobados por unanimidad.

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
Division de Servicio al Ciudadano
Registro Libros de Contabilidad



## 7. Dictamen del Revisor Fiscal

Adriana Gómez Herrera, Revisora Fiscal de la Fundacion, presentó su dictamen, el cual se encuentra libre de salvedades y se adjunta como anexo a la presente acta.

## 8. Excedente contable y fiscal del año 2023 y su asignación.

Según los estados financieros presentados a la asamblea y aprobados, contablemente se tiene un excedente por valor de $177.450.716, de conformidad con la depuración establecida en el artículo 357 del Estatuto Tributario, se determina que en el año gravable 2023 no existe beneficio neto o excedente fiscal (0), en tanto la Fundación ha incluido dentro de los egresos las inversiones realizadas de conformidad con dicho artículo.

**FUNDACION AYUDA A LA INFANCIA HOGARES BAMBI MEDELLIN**
**DEPURACION RENTA AÑO GRAVABLE 2023**
**DETERMINACIÓN DEL BENEFICIO NETO O EXCEDENTE FISCAL**

| | | |
|---|---|---|
| 4 | **Ingresos contables** | 1,309,321,151 |
| 5 | **Egresos contables** | 1,131,870,434 |
| | **Utilidad contable** | **177,450,716** |
| | 531035 RETIRO DE OTROS ACTIVOS | 300,000 |
| | 53151501 COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES | 9,816,200 |
| | 53959501 AJUSTE AL PESO | 9,868 |
| **Total** | **beneficio neto o excedente fiscal** | **187,576,784** |
| **Menc** | **Inversiones realizadas año 2023** | |
| | De acuerdo al artículo 357 E.T | 2,176,831,000 |
| Más | Inversiones liquidadas | 2,245,516,000 |
| | **Subtotal** | **256,261,784** |
| | **Valor tomado en renta año gravable 2023 como inversiones** | **177,451,000** |
| | **Valor gravado por gastos improcedentes** | **10,125,784** |
| | **Impuesto por pagar** | **2,025,157** |

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
Division de Servicio al Ciudadano
Registro Libros de Contabilidad



Aclarados todos los puntos del excedente, se aprueba por unanimidad.

## 9. Presentación Presupuesto 2024

Alejandra Ibarra, en su calidad de directora de la fundación presenta el presupuesto para el año 2024.

| Proyecto | Valor |
|---|---|
| Programa Buen Comienzo | $904.059.758 |
| Proyecto Bambi | $341.174.949 |
| Proyecto Noel | $42.858.095 |
| Proyecto Empoderamiento | $44.891.792 |

La directora, hace aclaración que el presupuesto tendrá una posible variación dado que el programa Buen Comienzo realizará modificaciones a los lineamientos en el mes de abril de 2024 por tal motivo se provee cambios en algunos rubros de la canasta una vez presentados los presupuestos a la asamblea, son aprobados por unanimidad y se adjunta como anexo.

## 10. Nombramiento Revisor Fiscal.

Se ratifica a la Señor Adriana Gómez Herrera, identificado con cédula de ciudadanía 30.237.871 y con tarjeta profesional número 135961-T como Revisora Fiscal. Este nombramiento fue aprobado por unanimidad. Los honorarios asignados para el año 2024 son de ochocientos cincuenta mil pesos ($850.000)

## 11.Nombramiento de la Junta Directiva

Alejandra Ibarra da a conocer la renuncia al cargo de Miembro de Junta Directiva de la señora Verónica Andrea Buitrago identificada con cédula 43.595.814 de Medellín, la cual es aceptada y el Dr. Héctor Arango presenta la hoja de vida de la Señora María del Carmen Vélez ingeniera administrativa, especialista en mercadeo, con más de 10 años de experiencia y que en la actualidad es la directora de la Corporación Pueblo de los Niños, por lo que se propone su nombramiento en calidad de miembro de la Junta Directiva. Propuesta que es aceptada por unanimidad y por la Señora María del Carmen Vélez.

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
Division de Servicio al Ciudadano
Registro Libros de Contabilidad



Los demás miembros de Junta directiva son ratificados, decisión tomada por unanimidad de los miembros.

| Miembros de Junta Directiva | Identificación |
|---|---|
| Gustavo Aristizábal Tobón | C.C. 8.345.698 |
| Héctor Arango Gaviria | C.C. 8.291.557 |
| Guillermo Villegas Ortega | C.C. 71.645.605 |
| Natalia Jaramillo Arango | C.C. 42.895.275 |
| Stella Ponce De león Bravo | C.C. 42.754.152 |
| Ana Cristina De Plaza Buriticá | C.C. 43.044.822 |
| María del Carmen Vélez Velásquez | C.C 43.627.782 |

**12.Autorización para actualización del régimen tributario especial**

La Asamblea General de la Fundación Ayuda a la Infancia Hogares Bambi Autoriza a Alejandra Ibarra Valencia, directora y Representante Legal Suplente, para realizar ante la DIAN el trámite de actualización del Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la renta y complementarios.

Lo anterior dando cumplimiento al decreto 2150 de 20 de diciembre de 2017

Que de acuerdo con el registro web que se requiere en dicho trámite, se publiquen los datos de los fundadores, las directivas, los cargos gerenciales y demás información que se requiera, lo cual es aceptado por unanimidad de los asistentes.

DIAN
POR UNA COLOMBIA MÁS HONESTA
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
Division de Servicio al Ciudadano
Registro Libros de Contabilidad



## 13.Proposiciones y varios

El presidente agradece a cada uno de los presentes el acompañamiento que por tantos años ha venido realizando cada uno de los miembros y reitera la bienvenida a María del Carmen Vélez como nuevo Miembro de Junta.

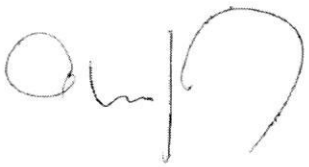
Siendo la 1:45 pm. se da por terminada la reunión sin más temas por tratar.



**Gustavo Aristizábal Tobón**
Presidente



**Alejandra Ibarra Valencia**
secretaria



**Guillermo Villegas Ortega**
Comisionado



**Stella Ponce de León Bravo**
Comisionado