

## **Acta No. 06**

### **Fundación Rotaria E-CLUB ORIGEN**

#### **Asamblea General Ordinaria**

Siendo las 8:30 p.m. del día 29 de marzo de 2021, se reunieron los miembros de la Fundación Rotaria E-CLUB ORIGEN en Asamblea General Ordinaria, de acuerdo con la convocatoria realizada por la Junta Directiva con más de quince (15) días hábiles de anticipación, a través de correo electrónico dirigido a todos y cada uno de los socios, conforme a lo estipulado en el artículo 18 de los estatutos y de manera no presencial, a través de video-llamada, tal como lo autoriza el Decreto Legislativo 434 de 2020 y los mismos estatutos en su artículo 17.

Para el desarrollo de la reunión el Vicepresidente de la Fundación Rotaria E-CLUB ORIGEN, Fredy Giraldo Lozano, puso en consideración el orden del día propuesto por la Junta Directiva en la convocatoria, el cual fue aprobado por unanimidad, sin modificaciones.

1. Llamada a lista y verificación del quorum.
2. Instalación de la Asamblea.
3. Nombramiento de Presidente y Secretario para la reunión.
4. Informe de Gestión 2020 a cargo del Gerente.
5. Presentación y aprobación de estados financieros 2020.
6. Informe del Revisor Fiscal.
7. Proposiciones y/o Varios.
8. Clausura.

#### **Desarrollo de la Reunión**

1. Llamado a lista y verificación del quorum.

Se comprueba la asistencia de las siguientes personas, todas integrantes de la Junta Directiva de la Fundación Rotaria E-CLUB ORIGEN, nombradas en Acta No 05 de Asamblea Extraordinaria del 24 de junio de 2020, y demás socios de la Fundación Rotaria E-CLUB ORIGEN y del Club Rotario e-Club Origen.

Natalia Giraldo. Presidente y Representante Legal.

Fredy Girado Lozano. Vicepresidente.

Shary Llanos. Secretaria.

Ángela Arango. Tesorera.

Luis Malo.

Andrés Felipe García.

Edna Lucía Vinasco.

Leidy Hurtado Perilla.

Andrés Felipe Gartner.

Luz Adriana Bermúdez.

Fanny Julieth Londoño.

Ausentes con excusa:

Andrés Alfonso Patiño (otorga poder por escrito a Luis Malo).

Ausente sin excusa:

Javier Rosero. Vocal.

Con la presencia de 11 socios y 12 votos habilitados, se constituye quorum reglamentario para deliberar y adoptar decisiones válidas. La convocatoria se efectuó de la forma y con la anticipación que señalan los estatutos de la entidad.

## 2. Instalación de la Asamblea

Se da por instalada la asamblea ordinaria al constituirse el respectivo quorum deliberatorio.

## 3. Nombramiento de Presidente y Secretario para la reunión

Como Presidente de la Asamblea se eligió por unanimidad a Natalia Giraldo Martinez y como Secretario a Fredy Giraldo Lozano, quienes aceptaron la designación y tomaron posesión de sus cargos.

#### 4. Informe de Gestión 2020 a cargo del Gerente

La Gerente, Natalia Giraldo Martinez, expone que se logró el cambio de Junta Directiva en Cámara de Comercio y DIAN, pero se requiere actualización de información digital y cambio de representante legal en el banco Davivienda. Las dificultades de movilización y restricciones por la pandemia del COVID-19, limitaron la agilidad en estos trámites.

Se lograron significativos objetivos para la Fundación como fueron los proyectos END POLIO BUS 2020, ROTERY E-CLUB ORIGEN ESCOLAR; se cambió el proyecto de SUBVENCION DISTRITAL del Primer Semestre de 2020 para dotación escolar en Pitalito por el proyecto TODO POR NUESTROS HEROES COVID-19 - PROTECCION, con la entrega de visores faciales de protección para personal hospitalario; se entregaron 500 almuerzos en el Hospital Temporal del Parque de la Industria en el proyecto TODO POR NUESTROS HEROES COVID-19 - GUATEMALA; se logra la caracterización de todas las comunidades que hacen parte del PROYECTO DE SUBVENCION GLOBAL H2Origen; se materializa la SUBVENCION DISTRITAL del Segundo Semestre de 2020, con la entrega de 6 tablets digitales, beneficiando a 10 niños de familias rurales de Santa Rosa de Cabal; se gestiona la CARRERA CICLISTICA END POLIO NOW en San Andrés Islas, con la participación de 60 ciclistas y una colecta de \$548.000; y se obtiene una beca anual de Un SMMLV anual para el estudiante de teología, Cristian Sarasti, hasta culminar su carrera.

Informa también que la Fundación fue admitida por la DIAN en el Régimen Especial de las entidades sin ánimo de lucro - ESAL.

#### 5. Presentación y aprobación de Estados Financieros 2020.

La Contadora de la entidad, Juliana Gómez Ramírez, presenta a los asociados el Balance y el PyG de la Fundación Rotaria E-CLUB ORIGEN para el año 2020, documentos que hacen parte integral de la presente acta.

Reitera que estamos inscritos en el Régimen Tributario Especial ESAL, lo que nos permite estar habilitados para certificar donaciones y tarifa cero (0) en el impuesto de renta y complementarios por el año gravable 2020.

Ni los excedentes del ejercicio fiscal ni los aportes pueden ser distribuidos entre los socios.

Se abre la discusión sobre los estados financieros presentados, presentándose las siguientes observaciones:

- Por petición de Andrés Felipe Gartner, la contadora Juliana Gómez Ramírez, explica en detalle las características de una ESAL y el por qué no existe obligación de tributar, siempre y cuando se cumplan las siguientes condiciones:
  - Que los aportes no sean reembolsados bajo ninguna modalidad, ni generen derecho de retorno para el aportante, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación.
  - Que la Fundación Rotaria E-CLUB ORIGEN, desarrolle una actividad meritoria y que sea de interés general y de acceso a la comunidad, en los términos previstos en los Parágrafos 1 y 2 del artículo 359 del Estatuto Tributario.
  - Que los excedentes no sean distribuidos bajo ninguna modalidad, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación.
- Por petición de aclaración de Natalia Giraldo, se aclara que a pesar de ser ESAL tenemos obligaciones de cumplir con los demás requisitos obligatorios para Personas Jurídicas, como por ejemplo Retención en la Fuente, encontrándose 3 soportes con tope que exigía efectuar retefuente, lo cual obliga a tributarlos con sanciones e intereses de mora, por valor total aprox. \$535.000, recomendando cancelarlos antes de presentar la declaración de renta del año 2020.
- El punto anterior también nos obliga a presentar Información Exógena para el año 2020.
- La cuenta bancaria de la Fundación cuenta con recursos financieros para cubrir el pago de la retefuente referida.

Terminada la presentación y las aclaraciones a los Estados Financieros de la Fundación Rotaria E-CLUB ORIGEN, los asambleístas los aprueban de manera unánime.

#### 6. Informe del Revisor Fiscal

Se confirma que todos los socios han recibido el informe de la Revisora Fiscal, Contadora, Maria Andrea Vargas.

#### 7. Proposiciones y/o Varios

Se aclara que en el Acta N. 03 de la Asamblea General del año 2020, se menciona como periodo de elección de la Junta Directiva la vigencia 2020-2021, siendo lo previsto en los estatutos periodos bianuales que, en este caso, correspondían al periodo 2020-2022.

Fredy Giraldo solicita confirmar el cambio de Gerente y RL, como novedad ante My Rotary y el Distrito 4281.

Debe agilizarse la actualización de datos y firma digital del gerente y el RL ante la DIAN.

Debe agilizarse la actualización de datos del gerente y el RL ante el banco DAVIVIENDA.

#### 8. Clausura

Agotados los temas para los cuales fue convocada la Asamblea, se da por terminada la misma, dándose lectura a la presente acta, la cual es por aprobada por todos los presentes, a los 29 días del mes de marzo de 2021.



---

**Natalia Giraldo Martínez**  
**Presidente de la Asamblea**  
**Representante Legal**



---

**Fredy Giraldo Lozano**  
**Secretario de la Asamblea**