

ASAMBLEA ORDINARIA

Acta N. 1 de 2023

FUNDACIÓN SOCIAL AMIGOS DEL PADRE RAFAEL GARCÍA-HERREROS
NIT. 900.762.964-9

Siendo las 9:00 a.m. del 25 de marzo de 2023 en la ciudad de Neiva Huila, se han reunido en Asamblea Ordinaria los socios fundadores, activos y participantes de la FUNDACIÓN SOCIAL AMIGOS DEL PADRE RAFAEL GARCÍA-HERREROS, por convocatoria que hiciera su Directora Ejecutiva (Representante Legal) mediante comunicación escrita, el día 10 de febrero de 2023, en ejercicio del literal del Artículo 31 Funciones de la Asamblea y en desarrollo del Artículo 32 Reuniones de la Asamblea y su Parágrafo, de los Estatutos de la Fundación, para la presentación del informe de gestión y resultados obtenidos en el año fiscal 2022 y presentación de solicitud de Permanencia al Régimen Tributario Especial.

Orden del día

1. Llamado a lista y verificación quórum.
2. Designación de Presidencia y Secretaría de la Asamblea Ordinaria
3. Lectura y aprobación del orden del día
4. Exposición del representante legal de los motivos de la Asamblea Ordinaria para solicitar autorización de continuar perteneciendo al régimen tributario especial como entidad sin ánimo de lucro mediante solicitud a la DIAN en concordancia con el desarrollo y ejecución de los diferentes proyectos sociales, educativos, culturales y deportivos realizados por FUNDARAMIGOS durante la vigencia del año 2022.
5. Presentación y socialización de los Estados Financieros a 31/12/2022 para determinar su reinversión de los excedentes en las actividades meritorias de intervención social por parte de la Asamblea junto con el Contador y Revisor Fiscal.
6. Deliberación y decisiones de la Asamblea.
7. Proposiciones y varios.
8. Lectura y aprobación del acta.
9. Marcha final



Desarrollo del Orden del Día

1. Llamado a lista y verificación quórum

La Directora Ejecutiva y Representante Legal de la Fundación, convocante de la Asamblea Ordinaria, procede a llamar a lista, con el siguiente resultado:

Jaqueleine Barrera Vargas
María Teresa Plata Rivas
Jarvey Lozano Lozano
David Fernando Varón García
Orlando Parga Rivas

Presente – Directora Ejecutiva
Presente - Tesorera
Ausente - Secretario General
Presente - Fiscal
Presente - Vocal

Al llamado a lista respondieron cuatro (4) de los cinco (5) miembros de la Asamblea de socios fundadores, activos y participantes, y no respondió uno (1) restante por ausencia, constatándose que al estar presentes la mitad más uno de los integrantes y transcurrido 15 minutos de la hora citada existe quórum para deliberar y decidir.

2. Designación de Presidencia y Secretaría de la Asamblea

La Directora Ejecutiva y Representante Legal de la Fundación, quién convocó la Asamblea, abrió espacio para postulación y/o designación de Presidente y Secretario de la reunión, siendo designados así:

Orlando Parga Riva - Presidente de la Asamblea
María Tersa Plata Rivas - Secretaria de la Asamblea

3. Lectura y aprobación del orden del día

A solicitud del Presidente de la Asamblea, la Secretaria procede a leer el orden del día propuesto y con el que se convocó la reunión, el cual es aprobado por unanimidad.

4. Solicitud de autorización para la permanencia al Régimen Tributario Especial

En este punto la representante legal, Jaqueleine Barrera Vargas expone los resultados del trabajo realizado por la Fundación en el año 2022 en los diferentes proyectos sociales y la importancia de que se le autorice de manera expresa en calidad de representante legal solicitar la calificación como ESAL ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN, para así reinvertir los excedentes generados en la continuidad y consolidación de la intervención social que se

realiza en el departamento del Huila a través de las actividades meritorias desarrolladas por FUNDARAMIGOS.

De esta manera se realiza la siguiente aclaración sobre las ESAL:

“Las Entidades sin Ánimo de Lucro - ESAL son Personas Jurídicas legalmente constituidas cuyos aportes, utilidades o excedentes no son reembolsados, ni distribuidos bajo ninguna modalidad, ni directa o indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación, puesto que persiguen un fin social o comunitario. Los rendimientos o aportes obtenidos en una Entidad Sin Ánimo de Lucro son reinvertidos en el mejoramiento de sus procesos o en actividades que fortalecen la realización de su objeto social.

Las ESAL tienen como principal fuente de ingreso los dineros recibidos por parte de Personas Naturales, Jurídicas o entidades públicas en representación del Estado, por medio de las donaciones.

Estas podrán solicitar su calificación como contribuyentes del Régimen Tributario Especial, siempre y cuando se encuentren legalmente constituidas y su objeto social corresponda a una o más de las actividades meritorias; buscan contribuir al desarrollo integral de la sociedad o de una comunidad mediante el apoyo a sectores débiles o población vulnerable, tales como: las madres cabeza de familia, los niños, la investigación, la educación, etc.

Las asociaciones, fundaciones, y corporaciones que sean Entidades sin Ánimo de Lucro y que sean calificadas o pertenezcan al Régimen Tributario Especial, tienen como principal beneficio una tarifa del 20% del Impuesto de Renta y Complementario sobre el beneficio neto o excedente, y tendrá el carácter de exento, cuando éste se destine directa o indirectamente a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad, en el año siguiente a aquel en el cual se obtuvo.”

Portal Web DIAN.

<https://www.dian.gov.co/impuestos/sociedades/ESAL/Paginas/default.aspx>

De igual manera se seleccionaron las actividades meritorias y actividades económicas en las cuales se trabaja en la fundación y hacen parte del objeto social

RELACIÓN DE ACTIVIDADES MERITORIAS Y ACTIVIDADES ECONÓMICAS QUE FUNDARAMIGOS PUEDE DESARROLAR



Código Actividad Económica	Descripción Actividad Económica
8511	Educación de la primera infancia
8512	Educación preescolar
8513	Educación básica primaria
8521	Educación básica secundaria
8522	Educación media académica
8523	Educación media técnica y de formación laboral
8530	Establecimientos que combinan diferentes niveles de educación
8551	Formación académica no formal
8552	Enseñanza deportiva y recreativa
8553	Enseñanza cultural
8559	Otros tipos de educación ncp
8560	Actividades de apoyo a la educación

3.Cultura.

Código Actividad Económica	Descripción Actividad Económica
5811	Edición de libros
5813	Edición de periódicos, revistas y otras publicaciones periódicas
5819	Otros trabajos de edición
5920	Actividades de grabación de sonido y edición de música
9001	Creación literaria
9002	Creación musical
9003	Creación teatral
9004	Creación audiovisual



9005	Artes plásticas y visuales
9006	Actividades teatrales
9007	Actividades de espectáculos musicales en vivo
9008	Otras actividades de espectáculos en vivo
9101	Actividades de bibliotecas y archivos
9102	Actividades y funcionamiento de museos, conservación de edificios y sitios históricos

4. Ciencia, tecnología e innovación.

Código Actividad Económica	Descripción Actividad Económica
7120	Ensayos y análisis técnicos
7220	Investigaciones y desarrollo experimental en el campo de las ciencias sociales y las humanidades
7320	Estudios de mercado y realización de encuestas de opinión pública
7490	Otras actividades profesionales, científicas y técnicas ncp

5. Actividades de desarrollo social.

Código Actividad Económica	Descripción Actividad Económica
5513	Alojamiento en centros vacacionales
5519	Otros tipos de alojamientos para visitantes
5520	Actividades de zonas de camping y parques para vehículos recreacionales
8720	Actividades de atención residencial, para el cuidado de pacientes con retardo mental, enfermedad mental y consumo de sustancias psicoactivas
8730	Actividades de atención en instituciones para el cuidado de personas mayores y/o discapacitadas
8790	Otras actividades de atención en instituciones con alojamiento



8810	Actividades de asistencia social sin alojamiento para personas mayores y discapacitadas
8890	Otras actividades de asistencia social sin alojamiento
9321	Actividades de parques de atracciones y parques temáticos
9329	Otras actividades recreativas y de esparcimiento ncp
9411	Actividades de asociaciones empresariales y de empleadores
9412	Actividades de asociaciones profesionales
9499	Actividades de otras asociaciones ncp

6. Actividades de protección al medio ambiente.

Código Actividad Económica	Descripción Actividad Económica
5513	Alojamiento en centros vacacionales
5519	Otros tipos de alojamientos para visitantes
5520	Actividades de zonas de camping y parques para vehículos recreacionales
8413	Regulación de las actividades de organismos que prestan servicios de salud, educativos, culturales y otros servicios sociales, excepto servicios de seguridad social
9321	Actividades de parques de atracciones y parques temáticos
9329	Otras actividades recreativas y de esparcimiento ncp
9411	Actividades de asociaciones empresariales y de empleadores
9412	Actividades de asociaciones profesionales
9499	Actividades de otras asociaciones ncp

7. Prevención del uso y consumo de sustancias psicoactivas, alcohol y tabaco; atención y tratamiento a las personas consumidoras.

Código Actividad Económica	Descripción Actividad Económica



8413	Regulación de las actividades de organismos que prestan servicios de salud, educativos, culturales y otros servicios sociales, excepto servicios de seguridad social
8720	Actividades de atención residencial, para el cuidado de pacientes con retardo mental, enfermedad mental y consumo de sustancias psicoactivas

8.Promoción y apoyo a las actividades deportivas definidas por la Ley 181 de 1995, mediante las políticas públicas y las entidades competentes.

Código Actividad Económica	Descripción Actividad Económica
9311	Gestión de instalaciones deportivas
9312	Actividades de clubes deportivos
9319	Otras actividades deportivas

9.Actividades de desarrollo empresarial. Promoción del desarrollo empresarial y el emprendimiento definido por la Ley 1014 de 2006.

Código Actividad Económica	Descripción Actividad Económica
7010	Actividades de administración empresarial
7020	Actividades de consultoría de gestión
8299	Otras actividades de servicio de apoyo a las empresas ncp

10.Promoción y apoyo a los derechos humanos y los objetivos globales definidos por las Naciones Unidas.

Código Actividad Económica	Descripción Actividad Económica
8413	Regulación de las actividades de organismos que prestan servicios de salud, educativos, culturales y otros servicios sociales, excepto servicios de seguridad social
9411	Actividades de asociaciones empresariales y de empleadores



9412	Actividades de asociaciones profesionales
9499	Actividades de otras asociaciones ncp

12. Promoción y apoyo a entidades sin ánimo de lucro que ejecuten acciones directas en el territorio nacional en alguna de las actividades meritorias descritas en este artículo.

Código Actividad Económica	Descripción Actividad Económica
8413	Regulación de las actividades de organismos que prestan servicios de salud, educativos, culturales y otros servicios sociales, excepto servicios de seguridad social
9411	Actividades de asociaciones empresariales y de empleadores
9412	Actividades de asociaciones profesionales
9499	Actividades de otras asociaciones ncp

5. Presentación y entrega de Estados Financieros 2021.

Se realiza la entrega de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2022 en los cuales se socializa el Estado de Situación Financiera analizando las variaciones correspondientes en el activo, pasivo y patrimonio de la institución, el Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo para así evaluar el desempeño financiero de la fundación el cual obtuvo un beneficio neto de \$485.298.845, con el fin de dar cumplimiento a la reinversión de los excedentes en los programas de intervención social la Directora Ejecutiva presenta el programa de reinversión así:

INVERSION SOCIAL	VALOR A REINVERTIR
Fondo de estímulos educativos para becas a estudiantes de los programas académicos ofertados por Fundaramigos en los niveles de preescolar, primaria, bachillerato, técnicos laborales y educación continua en el Colegio Padre Rafael y en el Centro de Estudios técnico Regional Sur – CETRES	\$120.000.000
Adquisición de equipos tecnológicos y mobiliario	\$10.000.000
Proyecto de construcción Proyecto El	\$40.000.000



Fondo para la adquisición del terreno para la construcción del Colegio Padre Rafael	\$315.298.845
---	---------------

La Revisoría Fiscal y El Contador presentan al detalle los Estados Financieros consolidados del año 2022 con sus respectivas notas contables, las cuales serán presentados en la renovación del Registro Único de Proponentes ante la Cámara de Comercio.

6. Deliberación y decisiones de la Asamblea

Escuchada la exposición de la representante legal, los miembros de la Asamblea discuten el tema por unos minutos y por unanimidad de cuatro (4) votos a favor, consideran conveniente autorizar a la representante legal para adelantar los trámites pertinentes ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN para permanecer en el Régimen Tributario Especial como una Entidad Sin Ánimo de Lucro, Los rendimientos o aportes obtenidos en el año gravable 2021 serán reinvertidos en la creación del Fondo Educativo para el otorgamiento de becas de los programas académicos ofertados por FUNDARAMIGOS y la adquisición de equipos tecnológicos que requiere la institución para el desarrollo de sus labores académicas y administrativas, cumpliendo así con la reinversión del beneficio neto de \$485.298.845 obtenidos en el 2022 para el mejoramiento de sus procesos que fortalecen la realización del objeto social.

De igual manera la Asamblea autoriza los estados Financieros presentados por la Dirección Ejecutiva, El Contador y el Informe de la Revisoría Fiscal.

7. Proposiciones y varios.

No se presentó ninguna proposición.

8. Lectura y aprobación del acta

En este momento el secretario hace lectura del acta, la cual es aprobada en su integridad por todos los miembros de la Asamblea presentes.

9. Marcha Final

Agotado el orden del día para el que fue convocada, se da por finalizada la Asamblea, siendo la 12:30 p.m. del 26 de marzo de 2022.

Hasta aquí el acta.

Para constancia firman,

Dado en Neiva, a los 25 días del mes marzo de 2022, a las 12:30 pm.

Se suscriben,



ORLANDO PARGA RIVAS c.c. 12.192.638

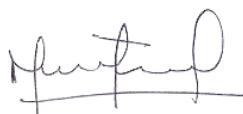
Presidente



MARIA TERESA PLATA RIVAS c.c. 1.075.242.144

Secretario

La presente es una fiel copia tomada del libro de actas de la institución.



MARIA TERESA PLATA RIVAS c.c. 1.075.242.144

Secretario

FUNDACION SOCIAL AMIGOS DEL PADRE RAFAEL GARCIA HERREROS
NIT: 900.762.964-9
PROYECTO DE INVERSION DE EXCEDENTES AÑO GRAVABLE 2021

La Junta Directiva de la Fundación Social Amigos del Padre Rafael García Herreros APROBO en su reunión del 20 de febrero de 2023 que someterá a la Asamblea General de Asociados la propuesta de reinvertir los recursos generados por los excedentes del año 2022 tal como se indica a continuación:

Valor total: \$485.298.845

INVERSION SOCIAL	VALOR A REINVERTIR
Fondo de estímulos educativos para becas a estudiantes de los programas académicos ofertados por Fundaramigos en los niveles de preescolar, primaria, bachillerato, técnicos laborales y educación continua en el Colegio Padre Rafael y en el Centro de Estudios técnico Regional Sur – CETRES	\$120.000.000
Adquisición de equipos tecnológicos y mobiliario	\$10.000.000
Proyecto de construcción Proyecto El Guamal	\$40.000.000
Fondo para la adquisición del terreno para la construcción del Colegio Padre Rafael	\$315.298.845

JAQUELINE BARRERA VAGAS
Directora Ejecutiva