

EXTRACTO DE ACTA DE ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS
Reunión ordinaria

ACTA NÚMERO 44

Primera reunión ordinaria de la Asamblea General de Asociados – 2024
Corporación Manos Visibles
NIT: 900.370.492-1

Fecha: 13 de marzo de 2024

Hora de inicio: 07:30 a.m.

Hora de finalización: 09:15 a.m.

Lugar: La reunión se realizó en la sede de la Corporación Manos Visibles y a través de Zoom.

Agenda de la reunión:

1. Llamado a lista y verificación del Quórum.....	1
2. Bienvenida de la presidente de la Corporación.....	3
3. Nombramiento del presidente y secretario de la reunión	8
4. Lectura, discusión y aprobación del Orden del Día.....	8
5. Presentación de estados financieros y notas CMV 2023	8
6. Aprobación de estados financieros y notas CMV 2023	14
7. Aprobación del informe de gestión y resultados año 2023.....	14
8. Designación segundo periodo revisoría fiscal JGS S.A.S.....	14
9. Presentación régimen tributario especial.....	15
10. Aprobación del programa de ética y transparencia empresarial.....	16
11. Varios	17

Desarrollo de la reunión

La presente reunión ordinaria de Asamblea General de Asociados fue citada mediante comunicación escrita, enviada mediante correo electrónico por Paula Moreno –Presidente de la Corporación–, el día 21 de febrero de 2024. La citación enviada se adjunta como Anexo No. 1. En este documento se plasma la reunión de la Asamblea General de Asociados.

1. Llamado a lista y verificación del quórum.

Fueron convocados los cinco (5) miembros que en la actualidad conforman la Asamblea General de Asociados; asistieron cuatro (4) miembros de manera presencial y uno (1) a través de la plataforma Zoom. Así mismo, se deja **constancia** en el acta que se realiza verificación del

quórum de forma constante en el tiempo que dura la reunión. Por otro lado, se verifica la identidad de los participantes que se conectaron a través de Zoom a la reunión por medio de la conexión en video y audio, según se detalla a continuación:

Nombre	Tipo y número documento	de	Tipo de miembro de la Asamblea	Asistencia
Paula Moreno Zapata	C.C. 52.500.029 de Bogotá		Asociado	Asistió (Presencial)
Tobías Ricardo Olmos Torres	C.C. 79.953.482 de Bogotá		Asociado	Asistió (Zoom)
José Domingo Bernal	C.C. 19.052.909 de Bogotá		Asociado	Asistió (Presencial)
Martha Cecilia Lasso Zapata	C.C. 34.600.973 de Santander Quilichao	de	Asociado	Asistió (Presencial)
Héctor Vásquez Ocoró	C.C. 19.133.813 de Bogotá		Asociado	Asistió (Presencial)

Invitados:

- Yoanna Melo Durán, Subdirectora Administrativa y Financiera de la Corporación Manos Visibles.
- Edwin Alberto Dorado Gaviria, Subdirector Técnico y de Planeación de la Corporación Manos Visibles.
- Carlos Esteban Ortiz Castillo, Gerente Administrativo y Financiero de la Corporación Manos Visibles.
- Juan Felipe Gómez Rodríguez, Contador Público de la Corporación Manos Visibles, Oorganizando.
- Juan Arturo de la Hortúa, Director de Auditoría JGS & Asociados SAS, Revisoría Fiscal de la Corporación Manos Visibles.
- Deyanira Barragán Ruiz, Senior de Auditoría JGS & Asociados SAS, Revisoría Fiscal de la Corporación Manos Visibles.
- Miembros de la Junta Directiva de la Corporación Manos Visibles.

Habiéndose completado el quórum del órgano social, se inicia la reunión.



2. Bienvenida de la presidente de la Corporación

La Presidente de la Corporación saluda a los miembros de los órganos de gobierno y agradece su presencia en la reunión. Además, Paula Moreno destaca los siguientes puntos:

(...)

3. Nombramiento del presidente y secretario de la reunión.

Como Presidente y Secretario de la Reunión se designan, de manera unánime, Paula Marcela Moreno Zapata y José Domingo Bernal respectivamente.

4. Lectura, discusión y aprobación del Orden del Día.

La Presidente lee el orden del día transcrito en la sección titulada "Agenda de la Reunión", el cual se somete a consideración de los miembros de Asamblea General de Asociados asistentes a la reunión. Asimismo aprueban de manera unánime la posibilidad de modificar el orden del día, de acuerdo con los requerimientos de tiempo que se presenten.

(...)

9. Presentación régimen tributario especial.

En este punto se abordan los requisitos exigidos por la DIAN para la permanencia de las Entidades Sin Ánimo de Lucro en el Régimen Tributario Especial.

(...)

9.1.2. Excedente Neto según el numeral 3 parágrafo 2 del artículo 364-5 del Estatuto Tributario.

Los cinco (5) miembros de la Asamblea General de Asociados de la Corporación Manos Visibles, presentes en esta reunión, acreditan que, de acuerdo con los Estados Financieros aprobados, la Corporación no generó excedente ni beneficio neto y todos sus recursos se encuentran en cuentas pasivas en espera de su ejecución en programas de acceso a la comunidad. Lo anterior, concordante con los artículos 8 y 10 de los Estatutos de la Corporación Manos Visibles, que se citan a continuación:

"ARTÍCULO 8.- Aportes.

(...)

PARÁGRAFO TERCERO. En ningún caso, habrá lugar a devolución de aportes, excedentes, rendimientos, intereses, bienes o sumas de dinero.



ARTÍCULO 10. – Destino del patrimonio. – Todos los activos, pasivos y excedentes de la CMV estarán dedicados al cumplimiento de su objeto social.

(...)

Por lo anterior, se entiende que, al no haber generado beneficio neto excedente, no se aprueba ningún tipo de distribución.

(...)

Firmas:

Paula Marcela Moreno
Zapata

Presidente de la Corporación,
Presidente de la Reunión y
Miembro de la Asamblea
General de Asociados



Carlos Ortiz

Testigo
Gerente Administrativo y
Financiero

