

ACTA 022 JUNTA DIRECTIVA MARZO 20 de 2024**FUNDACIÓN VALLE DEL RISARALDA**

FECHA: MARZO 20 DE 2023

HORA: 3:00 pm

LUGAR: MUSEO DE ARTE DE PEREIRA

ORDEN DEL DÍA

- 1) Verificación del Quorum
- 2) Lectura y aprobación del orden del día
- 3) Presentación y aprobación de los Estados Financieros
- 4) Dictamen del Revisor Fiscal
- 5) Propositiones y varios

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA

- 1) Verificación del Quorum
Ignacia Vergara Batlle informa que hay Quorum para deliberar, que hay 3 de los 5 miembros de la Junta Directiva: La Doctora María Isabel Mejía, el doctor Eduardo Castrillón y el doctor Luis Fernando Duque. La doctora María Isabel en su calidad de presidenta, comenta que la convocatoria se realizó a través de correo electrónico de acuerdo a lo establecido en los estatutos y se reforzó a través del chat del grupo de Whats app de la Fundación, saluda a los asistentes e informa que hay Quorum para deliberar y definir
- 2) Lectura y aprobación del orden del día
La doctora María Isabel Mejía somete a consideración el orden del día, el cual es aprobado por unanimidad.

3) Presentación y aprobación de los Estados Financieros a cargo de la doctora Sonia Ruth Guzmán. La doctora María Isabel Mejía solicita a la doctora Sonia Ruth Guzmán que dé inicio a su presentación. Después del saludo de la doctora Sonia, Ignacia Vergara informa que los documentos estados de resultados y estados de situación financiera, fueron enviados a todos previamente. La doctora Sonia Ruth Guzmán empieza con el estado de resultados. Informa que en el ejercicio del año 2023, hubo ingresos por \$ 440.200, no hubo pagos de honorarios por cuanto Ignacia Vergara no pasó cuentas de cobro por este concepto. Hubo unos gastos de renovación de Cámara de Comercio. Informa que hubo una pérdida del ejercicio de \$ 358.000. Pasando al Estado de Situación Financiera, hay un saldo por cobrar de aportes de los cuales no se tuvo ningún abono, estos aportes por cobrar que vienen arrastrándose en los estados financieros desde el año 2017, y a la fecha no ha sido posible recaudarlos. Tenemos un disponible de \$ 3.380.195 y un pasivo de \$ 534.000. En cuanto al Patrimonio hay unos aportes sociales de \$ 16.000.000 con un resultado de ejercicios anteriores de \$ - 9.284.805 y resultado del ejercicio de \$ -358.000. Se adjuntaron unas notas a los estados financieros, los cuales también fueron enviadas previamente, en las que queda plasmado todo lo que acabo de decirles y así puedan analizarlo de mejor manera. La doctora María Isabel Mejía agradece a la doctora Sonia Ruth Guzmán y somete a consideración los estados financieros, los cuales son aprobados por unanimidad. (Ver anexos)

4) Dictamen del Revisor Fiscal. A cargo del doctor Cesar Tamayo
La doctora María Isabel da paso a la intervención del doctor Cesar Tamayo, quien hace una amplia exposición sobre el documento denominado dictamen de revisoría fiscal a estados financieros, el cual fue enviado previamente a los correos, (ver anexo)

He auditado el Estado de Situación Financiera de **la FUNDACION VALLE DEL RISARALDA** a Diciembre 31 de 2023, el Estado de Resultados y otro Resultado integral, por el año terminado en esa fecha.

Dichos Estados Financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la Administración.

Una de mis obligaciones es la de expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros con base en mi auditoría. La cual realice con base en las Normas Generalmente aceptadas en Colombia NIIF, y se realizó de la siguiente forma:

Fecha de Iniciación enero 01 de 2023 y de terminación diciembre 31 de 2023, en donde se desarrollaron las siguientes actividades

- a. Examen de actas de la Asamblea General de Asociados.
- b. Revisión analítica sobre el comportamiento de los principales rubros de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023
- c. Seguimiento a los correctivos asumidos por la administración sobre las recomendaciones y requerimientos de entidades de control y de la propia revisoría fiscal.

Una Auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas en los estados financieros.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados excepto por lo anterior presentan razonablemente la Situación Financiera al 31 de diciembre de 2023, de conformidad con las normas de contabilidad aceptadas en Colombia NIIF y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados uniformemente. Además, en mi opinión, la **FUNDACION VALLE DEL RISARALDA** ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la Entidad se ajustan a los Estatutos y a las decisiones del Consejo Superior; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas, en su caso, se llevan y se conservan debidamente; y de conservación y custodia de sus bienes. Y también certifico que el ESFA no contiene depuración de errores contables no declarados que implicarían corregir la renta de periodos anteriores. La doctora María

Isabel somete a consideración el dictamen del revisor fiscal, no hubo ninguna observación por parte de los asistentes a la reunión.

5) Propositiones y varios

La doctora María Isabel pregunta si hay algún tema para este punto, para lo cual ninguno de los miembros de Junta tiene temas para tratar

Pide el uso de la palabra Ignacia Vergara Batlle para presentar la renuncia como directora general de la Fundación no sin antes agradecer toda la confianza depositada, para lo cual anexa la carta correspondiente. Lo anterior fundamentado por los estatutos y el tiempo de permanencia que lleva en la Fundación como directora, ya que es la Junta directiva la que aprueba o no la permanencia por períodos máximos de dos años. Puesta en consideración la propuesta es aprobada a partir del 1° de abril de 2024, dada la explicación sobre el tiempo de permanencia de acuerdo a los estatutos.

Una vez agotado el orden del día se da por terminada la reunión a las 4:00 a.m.

Para constancia de lo anterior firma:



MARÍA ISABEL MEJÍA MAULANDA
Presidenta