



## ACTA DE ASAMBLEA ORDINARIA NO. 01 DE 2021

En la ciudad de Cartagena de Indias, a los veintiséis (26) días del mes de marzo de 2021 siendo las 2:00 pm, se reunieron los asociados de la entidad **AGENCIA CONSULTORA PARA LA ASISTENCIA AL DESARROLLO –SIGLA ACD CONSULTORES-** para celebrar la asamblea ordinaria, atendiendo la convocatoria efectuada de conformidad con los estatutos, convocada por el Representante Legal por escrito, a los tres (03) días del mes de marzo del año 2021, para desarrollar el siguiente orden del día:

### ORDEN DEL DIA

1. Verificación de Quórum
2. Instalación de la Asamblea
3. Nombramiento de Presidente y Secretario de la Asamblea.
4. Lectura y aprobación del orden el día.
5. Presentación de informe de gestión del año 2020
6. Presentación del dictamen del revisor fiscal.
7. Presentación y aprobación de estados financieros del año 2020
8. Proyecto de aplicación del excedente del ejercicio
9. Informe ejecución de excedentes año 2019 y solicitud plazo adicional de ejecución.
10. Presentación y aprobación presupuesto año 2020.
11. Solicitud actualización de la permanencia en el régimen tributario especial
12. Proposiciones y varios.

Desarrollo de la reunión.

#### 1. Verificación Del Quórum

Se verificó la presencia del quórum estatutario para poder deliberar y decidir entre los cuatro (3) asociados, que conforman la Asamblea General, contando con la presencia del setenta y cinco por ciento (75%) de los asociados así:

- Lina Hincapié Posada No. 45.550.875 Representante legal principal
- Guillermo Pattigno Orozco No. 73.196.109 Representante legal suplente
- Yina del Carmen Meza Herrera No. N°45.477.253 Secretaria

Cabe resaltar, que se contó con la presencia de la Contadora Angela Mendoza para soportar la presentación de los estados financieros, La coordinadora administrativa Marlyn Marrugo Velez y el revisor Fiscal Félix Rodríguez Peña como soporte para la presentación de sus informes.



## 2. Instalación de la Reunión.

Iniciada la reunión, se da la bienvenida a los miembros de la asamblea presentes en el recinto.

## 3. Nombramiento de presidente y secretario de la Reunión.

Se procedió a la designación del señor Guillermo Pattigno como presidente de la reunión y a la señora Yina del Carmen Meza Herrera como secretaria de la reunión.

## 4. Lectura y aprobación del orden del día

Fue puesto en consideración de la asamblea el orden del día correspondiente a la presente reunión, el mismo luego de consulta fue aprobado por unanimidad de la Asamblea.

## 5. Presentación informe de gestión de la asociación ACD Consultores año 2020

Al iniciar la reunión, se entregó a los miembros de la junta directiva un ejemplar de informe de gestión 2020, presentando un breve resumen sobre el logro e hitos más significativos durante el año.

Así mismo, se destacó el continuo compromiso de la asociación en ser un aliado del país al contribuir al desarrollo social y ambiental de este, de igual modo se socializó el impacto positivo de los programas, el cumplimiento del plan estratégico y alcance de la visión corporativa; a la fecha se ha logrado impactar a más de: 471 comunidades, **74.112** personas con la ejecución de proyectos por parte de la organización y 8 departamentos de la región Caribe y 2 en el interior, logrando así la permanencia en toda la Región Caribe durante la vigencia 2020.

Además de lo anterior, se resalta que el **7,9%** de los recursos gestionados con nuestros aliados fueron invertidos en:

- **17.687** mercados entregados a población vulnerable.
- Crecimiento de ingresos en **20,8%** por encima del promedio nacional (3,3% a 2019)
- **41** proyectos en ejecución durante el 2020.
- **7 campañas** de prevención y promoción frente al autocuidado a través de la estrategia Soy Unico, realizados en la región Caribe.



Entre los hitos más importantes del año 2020, a pesar de la Pandemia COVID-19, se presentó a la asamblea general, el CUMPLIMIENTO de las metas establecidas tanto a nivel interno como en materia de alianzas. Entre los resultados alcanzados, se resalta la gestión de recursos, cuya meta era de \$10.000 millones, superada en un **119.7%** durante el periodo, alcanzado un valor de \$11.970 millones.

A continuación, se resumen los logros alcanzados en la vigencia 2020.

### **Logros Alcanzados en el 2020**

En el marco de las actividades de ACD Consultores en el periodo comprendido entre enero y diciembre del 2020, se dieron los siguientes logros que son coherentes con nuestra promesa de valor:

- **42 Acuerdos o convenios de cooperación y 4 contratos suscritos.**

Durante el 2020, ACD Consultores suscribió 42 acuerdos de cooperación o convenios y 4 contratos, este último apuntándole a la meta de contratos suscritos en un 113% para el periodo de 2020, convirtiéndose en una apuesta ampliar en el año 2020.

- **\$11.970 millones de pesos gestionados<sup>1</sup> con aliados privados.**

En el marco de las actividades de la organización, durante el 2020, ACD Consultores gestionó para iniciativas socioambientales en el marco de su misión, por valor de \$11.970 Millones de pesos m/cte. con **aliados privados**, superando la meta en un **120%**, la cual estaba determinada en \$10.000 millones durante el periodo. Cabe indicar que en el valor se incluyen los otrosíes que corresponden a los proyectos en ejecución por parte de la organización

- **Al menos dos (2) iniciativas de voluntariado social desarrolladas.**

Durante la vigencia, se realizaron siete (7) actividades de voluntariado corporativo de la mano de la compañía, Hocol con lo anterior se supera la meta y alcanza un 350% de cumplimiento.

- **5 nuevos aliados de la organización.**

---

<sup>1</sup> Los datos de recursos gestionados responden al trabajo gerencial realizado por la organización, el cual no es similar a los ingresos recibidos durante la vigencia fiscal de 2019.



Durante la vigencia 2020, se gestaron alianzas con cuatro (4) nuevos aliados, logrando la meta en un **40%** a saber:

1. Renovatio.
2. Fundación Santo Domingo.
3. Termocaribe.
4. Lewis Energy

- **Un proceso de gestión contable implementado adecuado a NIFF**

Se cuenta con la herramienta tecnológica adecuada para la facturación electrónica obligación legal establecida por la DIAN requisito para facilitar procedimientos del área con el resto de la organización.

Con el cumplimiento de esta actividad, la meta se logra al **100%**.

- **Implementada la Semana de La Salud.**

Dentro de las acciones ejecutadas en la organización, las actividades en salud se enfocaron en la promoción del autocuidado, tanto para los colaboradores, como para las comunidades donde se ejecutan los proyectos, siendo la pandemia una coyuntura, que cambio nuestro actuar frente las acciones propuesta con la semana de la salud.

Con el cumplimiento de esta actividad, la meta se logró parcialmente durante la anualidad, siendo un propósito para el 2021 el lograr afianzar los conocimientos y habilidades de nuestro equipo de trabajo bajo el lema “Seguros para el Mundo”

Adicionalmente a los macro resultados alcanzados y presentados en el informe.

**6. Presentación del dictamen del revisor fiscal.**

Se presentó a la Asamblea de la Asociación por parte del Revisor Fiscal el señor Félix Enrique Rodríguez Peña, el dictamen hace parte integral de la presente acta.

**7. Presentación y aprobación de estados financieros 2020.**

Se presentaron los estados financieros de la Asociación Agencia Consultora para la Asistencia al Desarrollo, correspondiente al año 2020, hacen parte integral de la presente acta.



### RESUMEN RUBROS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2020

RUBROS	2020
Activo	\$ 9.005.215.767
Pasivo	\$ 8.298.854.906
Patrimonio	\$ 706.360.860
Ingresos	\$1.490.269.435
Gastos	\$ 437.879.708
Costos de operación	\$ 689.351.476
Impuesto a las ganancias	\$ 3.187.000
Excedentes después de impuesto	\$ 359.851.251

Se presentaron los estados financieros y la ejecución presupuestal de la Asociación Agencia Consultora Para la Asistencia al Desarrollo –ACD- correspondiente al año 2020, los cuales fueron aprobados por unanimidad por los miembros de la Asamblea.

#### 8. Proyecto de aplicación del excedente del ejercicio

En concordancia con lo estipulado en el artículo 1.2.1.5.1.27 del Decreto 2150 del 2017 y 1625 del 2016, la Gerente Administrativa de ACD Consultores solicitó la aprobación de la Asamblea para trasladar el excedente del año 2020, a excedentes acumulados para la ejecución de los programas y proyectos de beneficio social, así:

**\*EXCEDENTE DEL AÑO 2020.....\$359.851.251**

Traslado a:

**\*Excedentes acumulados.....\$ 359.851.251**

Adicionalmente a lo anterior, la Gerente Administrativa de ACD Consultores pidió autorización a la Asamblea para invertir dicho excedente en los distintos proyectos de desarrollo social de la Asociación y procurar inversiones para mejorar la situación financiera de la organización en procura de contar con mayores recursos de contrapartida para la operación, lo cual facultará el escalamiento del objeto organizacional.

Luego de la anterior explicación, la Asamblea de ACD Consultores, por unanimidad de todos sus miembros, decidió 1) aprobar el traslado del excedente del año 2020 a excedentes acumulados para la ejecución de los programas y proyectos de beneficio social 2) aprobar la compra de un lote para la construir la sede administrativa de ACD Consultores y 3) aprobar el uso del excedente del ejercicio de la Asociación en los distintos proyectos de desarrollo social que ejecutará en los años 2021 y 2022, del siguiente modo:



1. Complementar la contrapartida institucional en efectivo del proyecto denominado Sinergia Verde en alianza con OCENSA por valor de **CIENTO OCHENTA MILLONES DE PESOS ML (\$180.000.000)**.
2. Adquisición de un Terreno para la operación en el departamento de Bolívar por **CIENTO NUEVE MILLONES DE PESOS (\$109.000.000)**.
3. Construcción de la bodega para la operación de ACD Consultores, por veinte **MILLONES DE PESOS (\$20.000.000)**.
4. Contrapartida de proyectos de Fortalecimiento comunitario y desarrollo socio ambiental en alianza con Zona Franca Argos por **CINCUENTA MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA Y UN MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y UN PESOS (\$50.851.251)**.

Socializada la distribución de excedentes, la misma es aprobada por unanimidad por los socios.

**9. Informe ejecución de excedentes año 2018 y 2019 y solicitud plazo adicional de ejecución:**

<b>Apropiaciones</b>	<b>Valor</b>	<b>Ejecución</b>	<b>Saldo por Ejecutar</b>
OLEODUCTO CENTRAL S.A. – OCENSA-	\$206.145.622	\$ 98.794.321	\$ 107.351.301
Programas y proyectos de beneficio social.	\$243.991.506	\$28.900.000	\$215.091.506
Adquisición de un vehículo para la operación en el departamento de Bolívar.	\$30.000.000	0	\$30.000.000
Inversión en la adquisición de un software de gestión documental para agilizar Inversión en la adquisición de un software de gestión documental para agilizar los procesos internos y externos, minimizando el impacto ambiental por uso de papel, por	<b>\$7.000.000</b>	0	<b>\$7.000.000</b>
Destinar para aumentar el fondo de social de la organización	<b>\$5.916.802</b>	0	<b>\$5.916.802</b>
<b>Total</b>	<b>\$ 493.053.930</b>	<b>\$127.694.321</b>	<b>\$365.359.609</b>



Se presentó a los miembros de la Asamblea la ejecución de excedentes correspondiente al año 2018 y 2019, indicando que se ejecutó la suma de \$98.794.321 como contrapartida en el convenio para el fortalecimiento de organizaciones sociales y productivas con la entidad OLEODUCTO CENTRAL S.A. –OCENSA, y la suma de \$28.900.000 como contrapartida a los convenios Zona Franca Argos, aliados corporativos.

De conformidad con el párrafo 1o del artículo 1.2.1.5.1.27. del Decreto 1625 de 2016 se solicita a la Asamblea otorgar un plazo adicional para que se termine de ejecutar la reinversión del año 2018 y 2019 en el año gravable 2021 en lo concerniente a la contrapartida del convenio con OCENSA y entre el 2021 y 2022 lo relacionado con los programas y proyectos de beneficio social de ACD Consultores.

La anterior aprobación y destinación sobre el excedente contable soportado en los estados financieros se entiende igualmente concedida respecto del resultado del beneficio neto o excedente fiscal calculado, conforme a las nuevas disposiciones reglamentarias de la ley 1819 del 2016.

#### **10. Presentación y aprobación presupuesto del año 2021**

La coordinadora administrativa, Marlyn Marrugo presentó el presupuesto 2021 para la Asociación Agencia Consultora para la Asistencia al Desarrollo, el cual fue aprobado el por unanimidad se autorizó.

#### **11. Actualización de la permanencia en el régimen tributario especial.**

La Asamblea por unanimidad autorizó a la representante Legal de la asociación Agencia Consultora para la asistencia al Desarrollo - ACD Consultores- actualizar la permanencia en el régimen tributario especial.

**“Actualización anual de la información en el registro web.** Los contribuyentes de que trata el artículo 1.2.1.5.1.2. de este decreto, que opten por continuar en el Régimen Tributario Especial del impuesto sobre la renta y complementario, deberán enviar la información del registro web, de que trata el artículo 1.2.1.5.1.3. de este decreto, dentro de los plazos previstos en el artículo 1.2.1.5.1.16. de este decreto.

En el proceso de actualización se adjuntará la información a que hacen referencia los numerales 4 y 5 del artículo 1.2.1.5.1.8. de este decreto, cuando exista algún cambio frente a la información reportada en el momento de la calificación o permanencia.



Para el caso del numeral 6 del artículo 1.2.1.5.1.8. de este decreto se debe adjuntar el acta, cuando se den alguno de los supuestos que establece dicho numeral”.

Así mismo, solicito ratificar en la presente acta en relación con la Asociación, que:

Los aportes que recibe la Asociación no son reembolsables bajo ninguna modalidad, ni generan derecho de retorno para el aportante, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación.

La entidad desarrolla una actividad meritoria y que son 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.

Los excedentes no son distribuidos bajo ninguna modalidad, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación”.

## 12. Propositiones y Varios.

- Durante el año 2020, se realizaron las celebraciones de fechas especiales como: bonos para apoyar a contratistas que se vieron afectados por la pandemia COVID-19. Día de la mujer, Día de las madres, navidad, cumpleaños, amor y amistad, independencia de Cartagena, entre otras, con esto contribuimos al bienestar corporativo de la asociación.
- En el 2020 se fortaleció las áreas de compras y seguimiento y monitoreo con intervención en todas las operaciones de campo de ACD Consultores.

No habiendo más temas adicionales y no siendo otro el objeto de la reunión, una vez agotado el orden del día, se levantó la sesión.

Luego de un receso de treinta (30) minutos se leyó el acta de la reunión la cual, fue aprobada por unanimidad el día viernes veintiséis (26) de marzo a las 7:30 pm de 2021.

Guillermo Pattigno Orozco  
Presidente  
CC No 73.196.109 de Cartagena

Yina Del Carmen Mejía Herrera  
Secretaria  
CC No 45.477.253 de Cartagena.