

8. Proceso de actualización de ACTA No 13 como contribuyente del régimen tributario especial (20 de enero de 2020)

9. Proposición y asunto ASAMBLEA ORDINARIA

10. Sociedad de San Vicente de Paúl Conferencia Santa Ana de Guarne

11. Clausura

En la ciudad de Guarne Antioquia, siendo las 7:30 p.m., del día 20 de enero del año 2020, se reunieron los socios de la Sociedad San Vicente de Paúl Conferencia Santa Ana de Guarne, para llevar a cabo la asamblea ordinaria, a la cual convocó la Presidente de la Sociedad, Olga Amparo Castro Castro. Dicha convocatoria fue efectuada conforme a lo estipulado en los estatutos y en la ley.

A la reunión se hacen presentes los siguientes socios de la Sociedad San Vicente de Paúl de Guarne Antioquia, atendiendo la convocatoria de la que se habló en el párrafo precedente:

Nombres y apellidos	No Cédula
1. Estella Calle	32.501.944
2. Francisco León Muñoz Cardona	8.246.035
3. Olga Amparo Castro Castro	43.423.820
4. Gloria Durán	42.976.125
5. Jesús María Zapata	3.496.215
6. Lucía Cardona	43.422.283
7. Nancy Atehortua Noreña	43.422.820
8. María Salomé Chaverra	21.783.465

El orden del día propuesto por la Presidente de la sociedad fue el siguiente:

1. Instalación de la Asamblea por parte de la Presidente actual
2. Oración
3. Verificación del quórum
4. Elección de presidente y secretario de la asamblea
5. Designación comisión revisora del acta
6. Lectura y aprobación del acta anterior
7. Lectura y aprobación de los estados financieros año 2019
 - 7.1. Presentación de Estados Financieros
 - 7.2. Aprobación de los Estados Financieros
 - 7.3. Calificación del excedente contable y aprobación de su reinversión

8. Proceso de actualización de la sociedad como contribuyente del régimen tributario especial
9. Proposición y asuntos varios
10. Lectura y aprobación del acta
11. Clausura

Sometido a consideración el orden del día, fue aprobado por unanimidad por parte de todos los asociados. Acto seguido, se da inicio al mismo.

Desarrollo del orden del día:

1. *Instalación de la asamblea por parte del presidente actual*

La señora Olga Amparo Castro Castro, presidente actual, dio por iniciada la asamblea general, agradeciendo la presencia y participación de todas las personas presentes en el recinto.

2. *Oración*

La Presidente da inicio a la reunión haciendo la oración para ser guiados por el Espíritu Santo y la plegaria Vicentina. Asimismo, se entonó el himno vicentino.

3. *Verificación de quórum*

A la Asamblea asistieron 8 de los 11 socios vicentinos activos y por lo tanto se presenta quórum estatutario suficiente para deliberar y decidir. Así, se pudo continuar con el desarrollo de la Asamblea.

4. *Elección del presidente y secretario de la asamblea*

El señor Francisco León Muñoz Cardona propone a la señora Olga Castro como Presidente de la Asamblea y a la señora Elsy Estella Calle Rodas como Secretaria de la Asamblea. No se presentan más propuestas y sus nombramientos para la asamblea son aceptados por unanimidad.

5. *Designación comisión revisora del Acta:*

La presidente de la asamblea designa a la señora Nancy Atehortua y Gloria Duran para que integren la comisión que se encargará de revisar la integridad del acta.

6. *Lectura y aprobación del Acta Anterior*

La secretaria da lectura al acta anterior del 14 de enero de 2019. Acto seguido, la Presidente la sometió a consideración, la cual después de unos instantes y sin ninguna objeción, fue aprobada por unanimidad.

7. Lectura y aprobación de los estados financieros del año 2019

7.1. Presentación de los Estados Financieros:

El contador de la sociedad Carlos Mario Vargas Restrepo, expone las cifras contenidas en los estados financieros del año 2019 comparativos con 2018. Dichos estados financieros están integrados por Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

Se hizo lectura de los Estados financieros, estado de situación financiera y estado de resultados los cuales se anexan a esta acta. Se hace el análisis de los rubros más representativos de cada uno de los estados financieros.

Se presentó un incremento en los activos cercano a \$61 millones de pesos gracias a un excelente comportamiento del efectivo que creció en \$48 millones aproximadamente.

Las propiedades, planta y equipo crecieron casi \$13 millones de pesos gracias al incremento de las construcciones en cerca de \$24 millones por las obras de construcción de nuevos inmuebles para la percepción de ingresos (arrendamientos).

Los pasivos por su parte, tuvieron un comportamiento muy favorable. Solo crecieron en \$250 mil. Cabe señalar que se trata de un pasivo muy sano y el cual se deriva exclusivamente de obligaciones de tipo legal dentro del giro ordinario de las actividades de la entidad: retenciones en la fuente, IVA por pagar y beneficios a empleados (prestaciones sociales). No hay deudas por préstamos.

Así, se denota buena autonomía financiera y un excelente nivel de endeudamiento.

De otro lado, el estado de resultados presenta unos ingresos totales cercanos a los \$428 millones lo que implica un crecimiento de \$56 millones (un 15%).

Dichos ingresos corresponden a ingresos ordinarios por \$426 millones, ingresos por intereses \$974 mil y otros ingresos por \$462 mil. Los ingresos ordinarios se perciben por concepto de donaciones para estadía de los abuelos en el Centro de Bienestar del Anciano, el Convenio con el Municipio de Guarne, Donaciones y subvenciones, y arrendamientos.

Por su parte, los gastos totales fueron de \$366 millones aproximadamente los cuales disminuyeron en casi \$19 millones frente a lo registrado en el año anterior.

El rubro mas representativo de los gastos es el de gastos operativos por \$361 millones que incluye como los gastos más relevantes en orden de importancia los de personal, servicios, mantenimiento y reparaciones, diversos e impuestos, entre otros.

Los gastos financieros que corresponden a comisiones bancarias ascendieron a \$2 millones de pesos mientras que los otros gastos originados en impuestos asumidos y diversos ascendieron a poco más de \$3 millones.

Se causó un impuesto de renta originado por gastos no deducibles de \$735 mil con lo cual se obtiene un excedente neto contable de \$60.712.712,34.

De esta manera, los gastos que más crecieron fueron los gastos de personal. Los demás gastos se mantuvieron muy constantes, e inclusive disminuyeron en su gran mayoría.

El flujo de efectivo arroja un superávit neto en el año (ingresos menos egresos) por \$48 millones el cual difiere del resultado del PyG por la adquisición/construcción de activos, causación de pasivos (beneficios a empleados) y reconocimiento contable de la depreciación. Con todo, el crecimiento del efectivo es muy bueno como se anotó anteriormente.

El patrimonio presenta una variación positiva cercana a \$61 millones derivado del comportamiento favorable de los resultados del ejercicio.

El contador informa que el excedente contable señalado debe ser reinvertido en el objeto social tal como lo establece la regulación actual para efectos de mantener la exención del mismo y la calidad de la entidad como contribuyente del régimen tributario especial.



Por último el contador indica que hay que hacer llegar una copia de los estados financieros a la Gobernación de Antioquia que es desde donde ejercen la inspección y vigilancia de las entidades sin ánimo de lucro y una copia para la Cámara de Comercio para efectos de adelantar el trámite de renovación del registro mercantil.

7.2. Aprobación de los Estados Financieros:

Después de la presentación de los estados financieros, la Presidente de la asamblea los pone en consideración y los mismos son aprobados por unanimidad.

7.3. Calificación del excedente contable y aprobación de su reinversión.

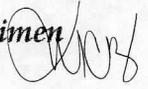
El presidente pone a consideración de la asamblea la destinación del excedente contable de 2019 para efectos de calificar dicho excedente como exento en el marco de la normatividad del régimen tributario especial.

En tal sentido, la Señora Nancy Atehortua propone reinvertir parte del excedente en la adecuación de la bodega ubicada al frente del Centro de Bienestar del Anciano proyectando que se pueda arrendar y percibir rentas del mismo y hacerlo funcional. De acuerdo con la presidente, hay que sacar alcantarillado, colocar servicios públicos, pisos y todo el tema de obra blanca.

Jesús Zapata señala que parte del excedente también se destine a mejorar las casas que se tienen en arriendo para conservar los ingresos por arrendamientos.

La presidente pone en consideración estas propuestas de destinar el excedente contable de 2019 por valor de \$60.712.712,34 a constituir una asignación permanente por igual valor para reinvertirlo durante 2020 a la adecuación de la bodega y al mejoramiento de las casas propiedad de la sociedad que se tienen en arriendo. Todo esto fue aprobado por unanimidad.

8. Proceso de actualización de la sociedad como contribuyente del régimen tributario especial



El contador señala que para asegurar la permanencia de la entidad en el régimen tributario especial, se debe solicitar ante la DIAN la actualización como contribuyente de dicho régimen. Por tal motivo, se solicita a la Asamblea autorizar a la Representante Legal para adelantar los trámites a que haya lugar.

Los asistentes deliberan y aprueban de manera unánime que la representante legal adelante los trámites requeridos ante la DIAN para actualizar la permanencia de la sociedad en el régimen tributario especial del impuesto de renta.

9. Proposición y asuntos varios

La presidente informa sobre la propuesta que se presentará al Municipio de Guarne para el convenio de atención integral de adultos mayores. Se realizó con base en un costo de \$900 mil por abuelo y se proyectó a 12 meses a ver si el Municipio la aprueba.

No existiendo más proposiciones, la presidente de la Asamblea solicita hacer la lectura del acta para terminar con la reunión.

10. Lectura y aprobación del acta

La secretaria de la asamblea lee el acta elaborada durante la misma la cual es aprobada por todos los asambleístas.

11. Clausura

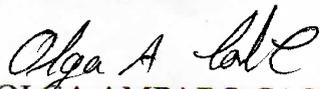
Después de la lectura y aprobación del acta, se hace la oración final al patrono San Vicente por parte de los presentes. De esta manera se da por terminada la reunión siendo las 8:45 p.m.

Anexos:

Se anexan a esta acta Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados.



Para constancia firman



OLGA AMPARO CASTRO C.

C.C. 43.423.820

Presidente de la asamblea



ELSY ESTELLA CALLE RODAS

C.C. 32.501.944

Secretaria de la asamblea

La comisión para la revisión y aprobación del acta conformada por las señoras Nancy Atehortúa y Gloria Durán, certifican que el contenido del acta corresponde a los temas, análisis, discusiones y aprobaciones realizadas durante la reunión.

Para constancia firman.



NANCY ATEHORTUA

C.C. 43.422.820

Delegada



GLORIA DURAN

C.C. 42.976.125

Delegada

La anterior acta, es fiel copia tomada de su original.



OLGA AMPARO CASTRO C.

C.C. 43.423.820

Presidente de la asamblea



ELSY ESTELLA CALLE RODAS

C.C. 32.501.944

Secretaria de la asamblea