

## ACTA No.002

Correspondiente a la reunión ordinaria de la Junta Directiva de la Fundación Génesis de Colombia realizada el 8 de marzo de 2022.

En la ciudad de Bogotá D.C., siendo la 1:00 p.m., en las instalaciones de la Fundación Génesis de Colombia, se reunió conforme a los Estatutos Sociales, la Junta Directiva de la Fundación Génesis de Colombia, según el calendario de programación de reuniones acordado a inicio del año y previa citación de la Dirección Ejecutiva.

Asistentes:

- CARLOS A. BARRIENTOS SANCHEZ Miembro Junta Directiva
- AGUSTIN DURAN HERRERA Miembro Junta Directiva
- LESLIA ESCOBAR GONZALEZ Miembro Junta Directiva
- ADRIANA M. JARAMILLO Miembro Junta Directiva
- MARYI ANTOLINEZ GARAY Miembro Junta Directiva

Orden del día presentado y aprobado por unanimidad por la Junta Directiva:

1. Verificación del quorum
2. Aprobación del acta anterior
3. Seguimiento a comités, contingencias y pendientes.
4. Administrativo y financiero:
  - a. Aprobación de los estados financieros a 31-12-2021
  - b. Propuesta destinación de excedentes
  - c. Ratificación nombramiento revisor fiscal año 2022
5. Análisis de proyectos
6. Varios

### 1. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM

El presidente de la reunión verificó la presencia de los miembros de la Junta Directiva para adelantar el Orden del día aprobado y confirma que existe quórum necesario.

### 2. APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR

El director ejecutivo hace lectura del Acta anterior, la cual había sido enviada previamente a cada uno de los miembros de la Junta Directiva para su revisión.

#### 4. ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

##### a. Aprobación estados financieros a 31-12-2021

Se presentaron los estados financieros auditados y sus notas, los cuales fueron aprobados por la Junta Directiva. Detalle anexo 1. Presentación CD-16-03-2021.

##### b. Propuesta de destinación del excedente contable del 2021

La Junta Directiva, considerando: Que de acuerdo con el artículo 19 del Estatuto Tributario, la FUNDACIÓN GÉNESIS DE COLOMBIA, como entidad sin ánimo de lucro, es contribuyente del impuesto de renta con régimen tributario especial.

Que según el artículo 358 del mismo Estatuto, y el Decreto 2150 de diciembre 20 de 2017, el beneficio neto o excedente fiscal de que trata el artículo 357 del Estatuto Tributario tendrá el carácter de exento siempre que esté reconocido en la contabilidad y / o en la conciliación fiscal o sistema de registro de diferencias con el cumplimiento de los siguientes requisitos:

- Que el beneficio neto o excedente se destine directa e indirectamente en el año siguiente a aquel en que se obtuvo, a programas que desarrollen su objeto social en una o varias de las actividades meritorias de la entidad, establecidas en el artículo 359 del Estatuto Tributario
- Que el beneficio neto o excedente se destine a la constitución de asignaciones permanentes
- Que la destinación total del beneficio neto esté aprobada por la Asamblea General u órgano de dirección que haga sus veces, para lo cual se dejará constancia en el acta de cómo se destinará y los plazos en que se espera realizar su uso

Que, en cumplimiento de los antedichos preceptos legales y reglamentarios, la Junta Directiva, como máximo órgano directivo de la Fundación debe aprobar y dejar constancia mediante acta, de la destinación del excedente contable obtenido en el período gravable del año 2021, a saber, la cantidad de Ochenta y tres millones ochocientos cincuenta y nueve mil trescientos sesenta y tres pesos MCTE. (\$83.859.363).

En consecuencia, la Junta Directiva de la Fundación, en ejercicio de las facultades estatutarias, y cumpliendo con los mandatos y autorizaciones legales señaladas, aprueba la destinación del excedente contable correspondiente al año 2021 según el Estado de Situación financiera y el Estado de Ingresos y Egresos de ese período, de acuerdo con el detalle relacionado a continuación:

#### EXCEDENTES

Excedente Contable 2021 \$83.859.363



## DESTINACIÓN

La Junta Directiva de la Fundación aprueba destinar el Excedente Contable generado en el año gravable 2021 para:

1. La ejecución de Ochenta y tres millones ochocientos cincuenta y nueve mil trescientos sesenta y tres pesos MCTE. (\$83.859.363), durante el presente año, en los siguientes programas y actividades que constituyen el objeto social de la Fundación:

### PROGRAMA O PROYECTO VALOR

- Programas de atención, tratamiento y rehabilitación \$65.000.000
- Programas de prevención del consumo de sustancias psicoactivas \$18.859.363

El valor de los rendimientos o frutos que eventualmente produzca la asignación permanente, en el presente año y en los siguientes años, se tratarán como ingresos pueden dar lugar al beneficio o excedente, de acuerdo con lo previsto por los artículos 19 y 359 del Estatuto Tributario y el decreto 2150 de 2017.

La Junta Directiva, deja expresa constancia que los anteriores programas desarrollan el objeto social en una o varias de las actividades meritorias de la Fundación y cumplen las condiciones de ser de interés general y a ellos tiene acceso la comunidad.

En los anteriores términos quedan cumplidos los requisitos necesarios para gozar de la exención tributaria en referencia respecto del excedente o beneficio neto fiscal del año 2021 correspondiente a un valor de Ochenta y tres millones ochocientos cincuenta y nueve mil trescientos sesenta y tres pesos MCTE. (\$83.859.363).

### c. Ratificación nombramiento revisor fiscal año 2020

El presidente de la Junta Directiva presenta a consideración de todos los miembros de la Junta Directiva la ratificación del nombramiento del Revisor Fiscal para el año 2022, Sr. Diógenes Berjan Álvarez.

Una vez escuchado las opiniones y sugerencias de todos los miembros de la Junta Directiva, se procedió a votar sobre su ratificación o no. La totalidad de los miembros de la Junta Directiva votaron a favor de ratificar el nombramiento del Revisor Fiscal para el año 2022.

## 5. ANÁLISIS DE PROYECTOS

El presidente de la Junta Directiva procede a realizar una descripción cualitativa de cada uno de los proyectos que desarrolla la Fundación Génesis de Colombia, enfocándose en los programas de prevención, tratamiento y rehabilitación, investigación y educación.

La Fundación Génesis de Colombia cuenta con programas de prevención universal, Selectiva e Indicada que son aplicados en los ámbitos escolar, familiar, comunitario y laboral.



## 6. VARIOS

Se presentó a la Junta Directiva la propuesta de evaluación de la Junta Directiva y del director ejecutivo, la cual fue aprobada. Los miembros de la Junta Directiva la diligenciaron, con el fin de mostrar los resultados con el fin de discutirlos en la próxima sesión.

Siendo las 3:30 p.m. se levanta la sesión.

Presidente

  
**CARLOS ALBERTO BARRIENTOS S.**

Secretaría

  
**MARYI ANTOLÍNEZ GARAY**