

LA
1316



ACTA NÚMERO CIENTO SESENTA Y DOS (162) DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA FUNDACIÓN SECRETOS PARA CONTAR

Siendo las 11: 00 de la mañana del día 28 de marzo de 2025, se reunió de manera ordinaria y de forma mixta (es decir, en las oficinas de administración de la Fundación y a través de canales virtuales vía *Microsoft Teams*) el Consejo de Administración de la Fundación Secretos para contar, atendiendo a la convocatoria enviada por la Representante Legal de la Fundación, acorde con lo establecido en los estatutos fundacionales.

Participaron los miembros del Consejo de Administración que a continuación se relacionan, quienes accedieron a la reunión de manera presencial y/o virtual:

INTEGRANTES ASISTENTES

CONSEJERO Y MODALIDAD EN LA QUE ASISTE

- LINA MARÍA MEJÍA CORREA - Miembro Principal del Consejo de Administración.
- JUAN GUILLERMO JARAMILLO CORREA - Miembro Principal del Consejo de Administración.
- JUAN LUIS MEJÍA ARANGO - Miembro Principal del Consejo de Administración.
- JOSÉ ALBERTO VÉLEZ CADAVID - Miembro Principal del Consejo de Administración.
- ANDRÉS FELIPE ROLDÁN GIRALDO - Miembro Suplente del Consejo de Administración.
- JULIANA MEJÍA PELÁEZ - Miembro Suplente del Consejo de Administración.
- MARTHA ORTIZ GÓMEZ - Miembro Suplente del Consejo de Administración. (Asistió de forma virtual)

INTEGRANTES EXCUSADOS

- JORGE ORLANDO MELO GONZÁLEZ - Miembro Principal del Consejo de Administración.
- MANUEL SANTIAGO MEJÍA CORREA - Miembro Suplente del Consejo de Administración.
- JORGE MARIO ÁNGEL ARBELÁEZ - Miembro Suplente del Consejo de Administración.

Asisten por la Fundación Secretos para Contar: Natalia Olano, directora de Logística; Jesús Morales, director técnico de la Alianza ERA; Andrés Felipe Correa, director Financiero; Caren Díaz, coordinadora Contable y Tributaria; y Luisa Fernanda Giraldo Serna, directora de Relacionamento y Representante legal.

Personal externo: Representantes de la revisoría fiscal PricewaterhouseCoopers (PwC): Leidy Elena Chaves Quiceno, gerente PwC; Jorge Andrés Herrera, socio PwC.

Invitados de otras organizaciones: Esleivan Eliecer Cano Agudelo, funcionario de Colombiana de Comercio; Marcela Eugenia Peñuela Cossio, representante de la Fundación

Grupo Argos; y Juan Sebastián Pulgarín, también representante de la Fundación Grupo Argos.

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

1. Verificación del quórum.
2. Lectura y aprobación del orden del día y elección del presidente y secretario de la reunión.
3. Informe de Gestión de la Presidencia del Consejo de Administración y la Dirección sobre las actividades desarrolladas durante el año 2024.
4. Presentación de los Estados Financieros de propósito general, anexos y demás documentos exigidos legalmente al 31 de diciembre de 2024.
5. Lectura del Dictamen de la Revisoría Fiscal.
6. Aprobación del Informe de Gestión, los Estados financieros y de los documentos exigidos de conformidad con la normatividad vigente.
7. Informe del estado de las asignaciones permanentes de los años gravables anteriores.
8. Informe respecto del beneficio neto o excedente fiscal del año 2024.
9. Ratificación de los representantes legales.
10. Varios y proposiciones.
- 10.1. Autorización a los Representantes Legales para realizar ante DIAN la solicitud de permanencia de la Fundación como entidad perteneciente al Régimen Tributario Especial.
- 10.2. Autorización al Representante legal para la consulta en bases de datos de los integrantes del Consejo de Administración.
- 10.3. Otros.
11. Nombramiento de comisión plural para elaboración, firma y aprobación del Acta.

El orden del día es aprobado por unanimidad con el voto favorable de todos los miembros del Consejo de administración presentes en la reunión.

1. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM Y ELECCIÓN DEL PRESIDENTE Y SECRETARIO DE LA REUNIÓN.

Habiendo constatado Luisa Fernanda Giraldo Serna, Representante Legal de la Fundación, la identidad de todos los participantes presentes y conectados virtualmente se verificó que se cumple con la exigencia contenida en el artículo Decimocuarto de los Estatutos de la Fundación y que existe quórum para deliberar y decidir.

Luisa Fernanda Giraldo propuso una moción de orden para que se nombrara, al inicio, el Presidente y Secretario de la reunión. Por unanimidad, el Consejo de Administración eligió a Lina Mejía Correa como presidenta de la reunión y al señor Juan Guillermo Jaramillo como secretario de la reunión.

2. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

Se dio lectura del orden del día insertado en la convocatoria enviada a cada uno de los miembros del Consejo de Administración, el cual fue aprobado por unanimidad por parte de los miembros del Consejo asistentes a la reunión, inclusive la moción de orden de elegir al Presidente y Secretario de la reunión en el punto 1º del orden del día.

en dicho informe de gestión, que no entorpecieron la libre circulación de las facturas emitidas por los vendedores o proveedores.

- d) La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables. Al 31 de diciembre de 2024 la Fundación no se encuentra en mora por concepto de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.*

Con base en la evidencia obtenida del trabajo efectuado y descrito anteriormente, y sujeto a las limitaciones inherentes planteadas, concluyo que, durante el año terminado el 31 de diciembre de 2024, los actos de los administradores de la Fundación se ajustan a los estatutos y a las órdenes o instrucciones del Consejo de Administración, y existen y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la Fundación o de terceros que están en su poder.

Felipe Ochoa Saldarriaga

Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional No. 319715-T

Designado por PwC Contadores y Auditores S. A. S.

6 de marzo de 2025

El Consejo de Administración no tuvo observaciones para este punto. El texto del dictamen hace parte integral de la presente acta y su custodia queda a cargo del Representante Legal para futuras consultas.

6. APROBACIÓN DEL INFORME DE GESTIÓN, LOS ESTADOS FINANCIEROS Y DE LOS DOCUMENTOS EXIGIDOS DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD VIGENTE.

El Consejo de Administración no tuvo objeciones frente a los Estados Financieros con corte a diciembre 31 de 2024, ni frente al Informe de Gestión de la Presidencia del Consejo y Dirección de la Fundación, ni frente a los demás documentos exigidos de conformidad con la normatividad vigente, todos ellos fueron aprobados unánimemente por el Consejo de Administración.

7. INFORME DEL ESTADO DE LAS ASIGNACIONES PERMANENTES DE LOS AÑOS GRAVABLES ANTERIORES.

Andrés Felipe Correa, director financiero, presentó a los asistentes el detalle del cumplimiento histórico de las asignaciones permanentes. Se enfocó específicamente en la asignación permanente del año 2020, que ascendió a 1.281 millones de pesos. Este fondo se destinó a la producción intelectual, impresión y entrega de la 8ª Colección de Secretos para Contar, durante los años 2022 a 2023.

Estado del estado de las asignaciones permanentes de los años gravables anteriores

AÑO ASIGNACIÓN	VALOR	Nº. ACTA	FECHA
2006	50.000.000	Acta Nº 14 de 2006	17 de marzo de 2006
2007	292.511.917	Acta Nº 24 de 2007	16 de marzo de 2007
2008	326.217.000	Acta Nº 37 de 2008	26 de marzo de 2008
2009	132.204.899	Acta Nº 46 de 2009	13 de marzo de 2009
2010	274.354.533	Acta Nº 52 de 2010	12 de marzo de 2010
2011	650.000.000	Acta Nº 58 de 2011	11 de marzo de 2011
2012	300.000.000	Acta Nº 65 de 2012	09 de marzo de 2012
2013	370.000.000	Acta Nº 72 de 2013	08 de marzo de 2013
2014	581.760.078	Acta Nº 79 de 2014	28 de marzo de 2014
2015	173.374.522	Acta Nº 87 de 2015	13 de marzo de 2015
2016	673.251.202	Acta Nº 94 de 2016	18 de marzo de 2016
2017	249.468.841	Acta Nº 101 de 2017	10 de marzo de 2017
Total Inversiones: 4.073.137.002			

En el 2020 se constituyó una asignación permanente por 1.281 MM la cual se ejecutó completamente con la entrega de la 3ra colección en los años 2022 y 2023.

Se someten a aprobación de los Consejeros las cifras contables al cierre de 2023 y se aprueban por unanimidad.

8. INFORME RESPECTO DEL BENEFICIO NETO O EXCEDENTE FISCAL DEL AÑO 2024

Caren Díaz, coordinadora contable y tributaria de la Fundación, explicó a los asistentes cómo se realizó la conciliación del excedente contable y fiscal. El resultado del ejercicio mostró que para el año 2024, la Fundación Secretos para contar tiene un excedente fiscal de 57 millones de pesos. Se propuso al Consejo de Administración la constitución de una asignación permanente destinada a la ejecución de la entrega de la novena colección de libros en el año 2025. Este fondo será destinado específicamente a cubrir los gastos de personal, transporte e impresión de las colecciones.

Conciliación del Excedente Contable y Fiscal por el año 2024	
CIFRAS EN MILES DE PESOS	
Excedente contable	87.539
Inversiones efectuadas en el año para fortalecimiento patrimonial	(2.991.125)
Inversiones liquidadas en el año	2.853.338
Diferencia entre los dividendos causados contablemente y certificados fiscalmente	(15.808)
Utilidad en venta de acciones	281.943
Diferencia en la medición de rendimientos de bonos y CDI contable y fiscal	48.052
Depreciación de la Sede de Manila adquirida con excedentes de años anteriores	12.740
Recuperación de provisiones	(16.396)
Pérdida en venta de acciones	(6.868)
Gasto provisión de impuesto de renta	3.758
Excedente fiscal	57.171

Con base en el excedente fiscal de 57 millones de pesos, proponemos al consejo la constitución de una asignación permanente destinada a la ejecución de la entrega de la novena colección de libros en el año 2025. Este fondo será destinado específicamente a cubrir los gastos de personal, transporte e impresión de las colecciones.

Se someten a aprobación de los Consejeros las cifras contables al cierre de 2024 y se aprueban por unanimidad.

9. RATIFICACIÓN DE LOS REPRESENTANTES LEGALES.

En cumplimiento de lo establecido en los estatutos de la Fundación, se sometió a consideración y aprobación del Consejo de Administración la ratificación, por un nuevo período, de los Representantes Legales de la Fundación, quedando conformados de la siguiente manera:

- Andrés Felipe Correa Martínez C.C. 3.396.475
- Alejandro Pérez Cotes C.C. 1.128.269.992
- Luisa Fernanda Giraldo Serna C.C. 1.128.278.943

El Consejo de Administración aprobó de forma unánime la proposición presentada.

10. VARIOS Y PROPOSICIONES

10.1) Autorización a los Representantes Legales para realizar ante DIAN la solicitud de permanencia de la Fundación como entidad perteneciente al Régimen Tributario Especial.

Se solicitó a los miembros del Consejo de Administración su autorización para que cualquiera de los representantes legales de la Fundación realice ante DIAN la solicitud de permanencia de la Fundación como entidad perteneciente al Régimen Tributario Especial aplicable a la presente anualidad.

El Consejo de Administración aprobó de forma unánime.

10.2) Autorización al Representante legal para la consulta en bases de datos de los integrantes del Consejo de Administración.

Se solicitó a los miembros del Consejo de Administración su autorización para que cualquiera de los representantes legales de la Fundación efectúe la consulta en bases de datos requeridas para aplicar al régimen tributario especial de cada miembro del Consejo.

El Consejo de Administración aprobó de forma unánime

10.3) Otros

Se sometió a consideración y aprobación de los miembros del consejo de administración los honorarios de la Revisoría Fiscal para el año 2025 por \$ 21.040.000 + IVA

El Consejo de Administración aprobó por unanimidad los nuevos honorarios.

11. LECTURA, ELABORACIÓN, APROBACIÓN Y FIRMA DEL ACTA

No habiendo más puntos a tratar, y habiendo la presidenta constatada que el quorum se mantuvo durante toda la reunión, se levantó la sesión a las 12:30 m. del mismo día, previo otorgamiento de facultades a la presidenta, secretario y Representante legal de la reunión para que, en nombre de todos los miembros del Consejo de administración, aprueben y firmen el acta, decisión ésta que fue unánimemente aprobada.

DocuSigned by:
Lina Maria Mejia Correa
BE45598F7F21422...
LINA MARIA MEJÍA CORREA
MIEMBRO PRINCIPAL DEL CONSEJO
Y PRESIDENTE DE LA REUNIÓN

Firmado por:
Juan Guillermo Jaramillo Correa
3E5248DECAB74D4...
JUAN GUILLERMO JARAMILLO
SECRETARIO

Firmado por:
Luisa Fernanda Giraldo Serna
3F5246DECAB74D4...
LUISA FERNANDA GIRALDO SERNA
REPRESENTANTE LEGAL DE LA FUNDACIÓN



Certificado de finalización

Identificador del sobre: 31E3DC3A-59CA-4CB5-9569-FB19D6DD6738

Estado: Completado

Asunto: Complete con Docusign: 20250328 - Acta 162 - CA Ord.pdf

Sobre de origen:

Páginas del documento: 15

Firmas: 3

Páginas del certificado: 5

Iniciales: 0

Firma guiada: Activado

Autor del sobre:

Admival Firma Electrónica

NIT 901053465-7

CRA 43 A 1 A SUR 29. OF 805

MEDELLIN, ANTOQUIA 0500

registros@admival.co

Dirección IP: 190.249.241.154

Seguimiento de registro

Estado: Original

24/04/2025 11:40:52

Titular: Admival Firma Electrónica

registros@admival.co

Ubicación: DocuSign

Eventos de firmante

Juan Guillermo Jaramillo Correa

luisa.giraldo@secretosparacontar.org

Nivel de seguridad: Correo electrónico,
Autenticación de cuenta (ninguna)

Firma

Firmado por:

Juan Guillermo Jaramillo Correa

3F5248DECAB74D4...

Adopción de firma: Estilo preseleccionado

Utilizando dirección IP: 190.144.212.132

Fecha y hora

Enviado: 24/04/2025 11:44:47

Reenviado: 24/04/2025 14:01:50

Visto: 24/04/2025 14:36:55

Firmado: 24/04/2025 14:37:12

Divulgación de firma y Registro electrónicos:

Aceptado: 24/04/2025 14:36:55

ID: 7bb0d391-782d-401c-bae3-2404e4224a8e

Lina Maria Mejia Correa

lina.mejia@corbeta.com.co

Nivel de seguridad: Correo electrónico,
Autenticación de cuenta (ninguna)

DocuSigned by:

Lina Maria Mejia Correa

BE4598F7F21422...

Adopción de firma: Estilo preseleccionado

Utilizando dirección IP: 186.169.147.186

Firmado con un dispositivo móvil

Enviado: 24/04/2025 11:44:47

Visto: 24/04/2025 11:51:53

Firmado: 24/04/2025 11:52:29

Divulgación de firma y Registro electrónicos:

Aceptado: 18/04/2024 15:18:56

ID: 33af6736-01dd-45de-b0c3-22da19141423

Luisa fernanda Giraldo Serna

luisa.giraldo@secretosparacontar.org

Nivel de seguridad: Correo electrónico,
Autenticación de cuenta (ninguna)

Firmado por:

Luisa fernanda Giraldo Serna

3F5248DECAB74D4...

Adopción de firma: Estilo preseleccionado

Utilizando dirección IP: 190.144.212.132

Enviado: 24/04/2025 11:44:47

Visto: 24/04/2025 12:09:33

Firmado: 24/04/2025 12:09:58

Divulgación de firma y Registro electrónicos:

Aceptado: 24/04/2025 12:09:33

ID: c6ae07a7-0714-4dc2-ba03-d96dc1f83121

Eventos de firmante en persona

Firma

Fecha y hora

Eventos de entrega al editor

Estado

Fecha y hora

Eventos de entrega al agente

Estado

Fecha y hora

Eventos de entrega al intermediario

Estado

Fecha y hora

Eventos de entrega certificada	Estado	Fecha y hora
Eventos de copia de carbón	Estado	Fecha y hora
Eventos del testigo	Firma	Fecha y hora
Eventos de notario	Firma	Fecha y hora
Resumen de eventos del sobre	Estado	Marcas de tiempo
Sobre enviado	Con hash/cifrado	24/04/2025 11:44:47
Sobre actualizado	Seguridad comprobada	24/04/2025 14:01:49
Certificado entregado	Seguridad comprobada	24/04/2025 12:09:33
Firma completada	Seguridad comprobada	24/04/2025 12:09:58
Completado	Seguridad comprobada	24/04/2025 14:37:12
Eventos del pago	Estado	Marcas de tiempo
Divulgación de firma y Registro electrónicos		