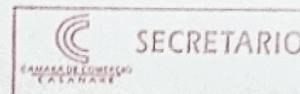


ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC
NIT: 900158576-4
ACTAS ASAMBLEA GENERAL



ABC COLOMBIA, SOMOS TERRITORIO
ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
ACTA No 0063

Acogiéndose al Decreto Número 398 del 13 de marzo de 2020 del Ministerio de Comercio Industria y Turismo, por el cual se reglamenta entre otros lo referente al desarrollo de las reuniones no presenciales de las juntas y asambleas, se reunieron los Asociados de ABC COLOMBIA, SOMOS TERRITORIO a través de la plataforma Google Meet en el siguiente enlace de conexión <https://meet.google.com/eds-oxer-vjh> para realizar asamblea general extraordinaria siendo las 5:00 pm del día 21 de marzo de 2025, atendiendo a la convocatoria efectuada el pasado 24 de febrero de 2025, por el Presidente, vía correo electrónico según datos de contacto proporcionados por los asociados, con el objetivo de presentar el informe de gestión 2024, aprobar los Estados Financieros 2024 y el presupuesto y plan de Acción 2025.

ORDEN DEL DÍA

1. Verificación del quórum, orden del día, y elección de dignatarios
2. Presentación del informe de gestión 2024
3. Ejecución del presupuesto 2024
4. Informe y dictamen del Revisor Fiscal año 2024
5. Presentación y aprobación estados financieros 2024
6. Presentación y aprobación del Presupuesto 2025
7. Destinación del excedente del ejercicio 2024
8. Presentación y aprobación del Plan de acción 2025
9. Actualización en el Régimen Tributario Especial
10. Propositiones y varios
11. Lectura y aprobación del acta
12. Cierre

PRIMERO: VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM, ORDEN DEL DÍA, Y ELECCIÓN DE DIGNATARIOS

Los miembros convocados que conforman el 100% del quórum son:

- | | |
|-----------------------------------|---------------------------------|
| 1. FIAGA ROBLES MARÍA ANAYIBE | 2. ROA CASTAÑEDA RONALD PAÚL |
| 3. ROA LÓPEZ NATALIA ANDREA | 4. NIÑO SILVA NELSY EDITH |
| 5. RAMÍREZ CORREAL BEATRIZ HELENA | 6. VEGA SAAVEDRA LILIAM MARCELA |
| 7. JIMÉNEZ PÉREZ OFELIA | |

Se confirmó que se convocó por escrito con la antelación exigida en los estatutos, e incluyendo el orden del día antes mencionado.

Siendo las 5:10 p.m. se verificó la identidad de los participantes virtuales para garantizar que sean en efecto los asociados, se verificó el quórum estatutario para poder deliberar y se dejó constancia que para que la reunión sea válida es necesario garantizar la continuidad del quórum durante toda la reunión; dicho quórum estuvo integrado por los siguientes asociados:

1. ROA LÓPEZ NATALIA ANDREA
2. VEGA SAAVEDRA LILIAM MARCELA
3. NIÑO SILVA NELSY EDITH
4. FIAGA ROBLES MARÍA ANAYIBE
5. RAMÍREZ CORREAL BEATRIZ HELENA
6. JIMÉNEZ PÉREZ OFELIA (5:40pm)
7. ROA CASTAÑEDA RONALD PAÚL

Acompaña también la reunión el Revisor Fiscal Dr. Gerson Ávila y El Contador Dr. Edgar Puentes

La Asamblea aprueba por unanimidad el orden del día propuesto y elige presidente de la reunión a Nelsy Niño y secretaria a Marcela vega.

Se solicita a los asistentes la autorización del tratamiento de datos personales acorde a la Ley 1581 de 2012 y al Decreto 1377 de 2013. Los asistentes aprueban por unanimidad.

SEGUNDO: PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN 2024

Nelsy Niño representante legal y directora administrativa de la Asociación, presentó el informe de gestión del 2024, detallando las gestiones adelantadas en los diferentes objetivos tácticos trazados en las perspectivas estratégicas del plan de acción 2024, y el resultado alcanzado, con relación a la meta propuesta para los indicadores. Se anexa el Informe de Gestión 2023, donde también se detallan los indicadores significativos de los diferentes proyectos ejecutados, un análisis de dificultades y oportunidades y las perspectivas 2024, para cada línea.

El informe destaca la ejecución del presupuesto y la situación financiera de la organización. Se lograron 27 proyectos, con un 63% de participación del sector petrolero, superando la meta de ingresos efectivos con 4.000 millones de pesos. Se enfatizó en la importancia de mantener un efectivo disponible por encima de 800 millones de pesos para asegurar la operatividad. También se mencionó la diversificación de fuentes de financiación y la importancia de proyectos a mediano plazo, como el de Hocol, que se extenderá hasta 2026.

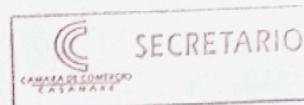
En cuanto a la evaluación de satisfacción de aliados y financiadores, se obtuvieron 17 respuestas, el 94% de las organizaciones evaluadoras desea establecer una nueva alianza con ABC, resaltando la alta calificación en confianza y satisfacción por encima de 9.5. Con respecto a la comunicación estratégica, se activó la galería sonora y la participación en eventos académicos y sociales. Además, se mencionaron los espacios de convergencia y la producción de un podcast que sistematiza experiencias.

También se presentó una versión preliminar del diseño de la ampliación de la sede, que busca incorporar un enfoque sostenible y eficiencia energética. Donde se contrató al arquitecto Héctor Garnica para desarrollar el diseño, que incluye aspectos eléctricos, hidráulicos y estructurales, así como un estudio de bioclimática. La propuesta contempla una ampliación con un módulo que mejorará la organización de oficinas y áreas de almacenamiento. Y otro módulo para baños, área de descanso y oficinas.

Se adelantó el diagnóstico para la implementación de la normativa de transparencia y sostenibilidad, y la creación de herramientas como un Padlet y un experience para sistematizar aprendizajes.

La Asamblea General aprueba por unanimidad el informe de gestión presentado.

ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC
NIT: 900158576-4
ACTAS ASAMBLEA GENERAL



TERCERO: EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2024

Nelsy Niño representante legal y directora administrativa de la Asociación, presenta la ejecución del presupuesto detallando los aspectos relevantes de los principales rubros, el informe financiero hace parte del informe de gestión anexo a la presente acta.

La Asamblea general aprueba por unanimidad el informe de ejecución presupuestal presentado.

CUARTO: INFORME Y DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL PARA EL AÑO 2024

El Revisor Fiscal Gerson Ávila, dio lectura al informe y al dictamen para el periodo 2024, expuso el informe de revisoría fiscal, subrayando que ABC ha cumplido con las normativas legales y estatutarias. Se mencionaron las políticas de inclusión y ciberseguridad, así como la necesidad de un protocolo para gestionar conflictos de interés, en línea con el decreto 046 de 2024.

Así mismo, presento algunos indicadores financieros señalando un incremento del 7% en ingresos y una reducción del 9% en costos, lo que resultó en un excedente del 117%. El índice de liquidez mostró una mejora, indicando una buena capacidad para cubrir obligaciones a corto plazo. Se determinó que no hay incertidumbres significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar operando.

El informe y el dictamen se presentan limpios y libres de hallazgos de importancia relativa o materialidad, y hace parte integral de esta acta y se anexa a ella.

QUINTO: PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN ESTADOS FINANCIEROS 2024

El Revisor Fiscal Gerson Ávila hace la presentación de los Estados Financieros 2024, destacando que cerró el año con un activo total de 3,141 millones de pesos y un patrimonio de 2,528 millones. Los ingresos por actividades ordinarias crecieron un 7%, alcanzando 4,267 millones, mientras que los costos operacionales se mantuvieron entre el 60% y el 70% de los ingresos, lo que refleja un sólido apalancamiento operativo.

Nelsy aclaró que los ingresos incluyen facturas emitidas, que a 31 de diciembre quedaron pendientes de pago, y aclara que especialmente la del proyecto de la Universidad de Cornell, que corresponde a una beca y que requiere dejar la reserva de 666 millones pues se debe ejecutar el 100% de los recursos otorgados. Anayibe solicita que se deje esa claridad en las notas de los estados financieros incluyendo las vigencias de ejecución. Gerson Avila confirmó la necesidad de mantener un rubro restringido en el flujo de caja para cubrir los costos del proyecto. Los Estados Financieros y sus Notas son parte integral de la presente acta. Los Estados Financieros son aprobados por unanimidad de la Asamblea.

SEXTO: PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO 2025

La directora Administrativa presenta a la Asamblea el presupuesto para la vigencia del 2025, estructurado teniendo en cuenta los datos históricos de ingreso, costos y gasto, alineado con las metas planteadas en el Plan de Acción 2025 y considerando los proyectos en ejecución para esta vigencia. A continuación, se presenta el presupuesto 2025.

Rubro	Presupuesto
Saldo 2024	\$ 1.137.226.631
Ingresos	\$ 4.400.000.000
Por Proyectos contratados 2024	\$ 1.600.043.726
Por Proyectos contratados 2025	\$ 2.799.956.274
Egresos	\$ 5.253.699.788
Personal Operativo	\$ 1.771.912.522
Logística	\$ 1.320.009.620
Administración e Impuestos	\$ 927.600.000
Personal Funcionamiento	\$ 320.000.000
Gastos Generales	\$ 70.000.000
SGSSST	\$ 30.000.000
Plan Bienestar	\$ 32.000.000
Seguros, impuestos y otros	\$ 18.000.000
Imp mpales 2023	\$ 30.800.000
IVA	\$ 396.000.000
Cargos bancarios	\$ 30.800.000
Fortalecimiento	\$ 90.000.000
Estrategias de comunicaciones	\$ 10.000.000
Asesorías y consultorías	\$ 60.000.000
Participación en eventos	\$ 20.000.000
Reinversión de Excedentes 2024	\$ 809.922.961
Saldo Acumulado Reinversión vigencias Anteriores	\$ 334.254.686
Saldo Capital de Trabajo	\$ 283.526.843

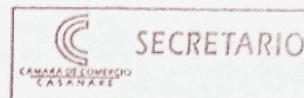
El presupuesto 2024 es aprobado por unanimidad de la Asamblea.

SÉPTIMO: DESTINACIÓN DEL EXCEDENTE DEL EJERCICIO 2024

Una vez presentados y aprobados los estados financieros, el ejercicio genera excedentes por valor de **\$ 809.922.961**. La directora Administrativa presenta a la Asamblea el presupuesto de reinversión de excedentes 2024, que incluye asignaciones permanentes para las actividades meritorias y para tecnología e innovación con énfasis en la ampliación de la sede y mejoras en tecnología. Ofelia solicitó información sobre la supervisión de la obra, a lo que Nelsy respondió que ella se encargaría de la intervención. A continuación, se presenta la destinación de Excedentes 2024 e incluye los saldos acumulados de vigencias anteriores.

Reinversión de Excedentes 2024	\$ 809.922.961
Proyecto por Ejecutar en las vigencias 2025 y 2026 Cornell	\$ 666.616.381
Asignaciones permanentes para tecnología e innovación Licencias-Equipos	\$ 49.491.310
Plan de desarrollo (Liderazgo y Capacitación)	\$ 30.000.000
Asignaciones permanentes para tecnología e innovación Construcción de la Sede	\$ 20.823.296
Programa De Apoyo Educativo Condonable 30%	\$ 42.991.974
Saldo Acumulado Reinversión vigencias Anteriores	\$ 334.254.686
Vigencias Anteriores Programa De Apoyo Educativo	\$ 155.077.982
Asignaciones permanentes para tecnología e innovación Construcción de la Sede	\$ 179.176.704

ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC
NIT: 900158576-4
ACTAS ASAMBLEA GENERAL



Ronald pregunta porqué la disminución del programa de apoyo educativo, Nelsy aclara que no podemos disponer de los recursos de la Beca otorgada por la Universidad de Cornell para el proyecto de Abejas.

Se conversa ampliamente sobre la reserva de Cornell, con Intervenciones de Ofelia y Anayibe con respecto a que esos recursos se vean reflejados en el ingreso de 2024, y que si al dejar la reserva de los excedentes, afecta también el estado de resultados de 2025 y eso implicaría descontar dos veces el recurso, Nelsy y el Dr. Gerson aclaran que los costos del proyecto se ejecutarían con cargo a la reserva que se está dejando y en la vigencia que se ejecuten, para que no afecten el estado de resultados de 2025, ni de 2026.

Ofelia hace un llamado con respecto a la discusión del excedente haciendo énfasis que ese es el mecanismo para fortalecer a ABC, Nelsy aclara que muchas de las fuentes solamente financian los costos directos de los proyectos y que la estrategia es apalancar desde los proyectos algunas partidas relacionadas con el funcionamiento y con el tiempo de personal que en paralelo apoya la gestión de nuevos proyectos y destaca el nulo impacto que tenemos con respecto a la suspensión temporal de los giros de recursos de USAID que tienen en crisis a muchas ONG locales, nacionales e internacionales.

El Dr. Gerson resalta los buenos resultados de ABC ante el contexto de la crisis USAID y el fortalecimiento del patrimonio.

Ronald destaca el crecimiento de ABC en los últimos años, los proyectos que se ejecutan y el orgullo que representa para el ser parte de la organización, da el crédito a la mesa técnica por los resultados.

Ronald propone que se evalúe la posibilidad de destinar un porcentaje de los excedentes para apalancar calamidades de los asociados, Gerson aclara que los excedentes solamente se pueden destinar para actividades meritorias enmarcadas en el objeto social de la entidad y que no es posible pues nuestro objeto social no incluye la salud.

La destinación de excedentes del ejercicio 2024, es aprobado por unanimidad de la Asamblea.

OCTAVO: PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN 2025

Nelsy Niño directora administrativa, presenta el despliegue de la estrategia o Plan de Acción 2024, a través del Cuadro de Mando Integral, el cual cuenta con el aval de la Mesa Técnica y la Junta Directiva, donde se mantiene el enfoque en la diversificación de fuentes de financiación y la aproximación a la eficiencia energética y el desarrollo e implementación del marco normativo en temas de transparencia y sostenibilidad. Se propuso mantener la calificación de satisfacción de los financiadores y se plantearon nuevas alianzas estratégicas. Además, se priorizará el desarrollo del liderazgo a través de coaching para coordinadores clave.

El plan de acción 2025, es aprobado por unanimidad de la Asamblea.

NOVENO: ACTUALIZACIÓN EN EL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL

La Representante Legal solicita al máximo órgano social pronunciarse sobre la permanencia de la entidad en el RTE, así como su autorización para adelantar el proceso de actualización. Una

vez evaluada la conveniencia el máximo órgano social aprueba la permanencia de la entidad en el RTE para lo cual autoriza para adelantar el trámite de actualización ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, y para el efecto autoriza al Representante Legal para adelantar los trámites correspondientes.

DÉCIMO: PROPOSICIONES Y VARIOS

Nelsy Niño pone en presente que está pendiente tramitar la reforma estatutaria donde sienten las decisiones que se deben tomar por mayorías, la cual se realizará en una reunión extraordinaria.

DÉCIMO PRIMERO: LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA

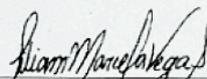
Una vez tratados los puntos del orden del día, el secretario dio lectura al acta la cual fue aprobada por unanimidad de los presentes

DÉCIMO SEGUNDO: CIERRE

Una vez tratados los temas materia de la agenda, se concluye la reunión a las 8:00 p.m. del día 21 de marzo de 2025 y en constancia de todo lo anterior se firma por presidente y secretario.



Nelsy Edith Niño Silva
CC 47.437.239
Presidente



Lijam Marcela Vega Saavedra
CC 40.046.856
Secretario