

ACTA No 11
ASAMBLEA ORDINARIA DE ASOCIADOS
FUNDACIÓN CENTRO HISTÓRICO DE CARTAGENA DE INDIAS
NIT 901149519-1

En la ciudad de Cartagena, siendo las 11:00 am del 27 de marzo de 2025, se reunió la Asamblea de asociados de la Fundación Centro Histórico de Cartagena de Indias en sesión ordinaria mediante convocatoria realizada conforme a los estatutos sociales y la ley el día 25 de febrero de 2025 y mediante el mecanismo de reunión no presencial: plataforma virtual meetings.

ORDEN DEL DÍA

De acuerdo con la convocatoria enviada por correo electrónico el día 25 de febrero del 2025, por instrucciones del presidente de la Junta Directiva, el señor Rafael Tono Vélez, para la reunión de la Asamblea ordinaria, el siguiente es el orden del día:

1. Verificación del quórum.
2. Lectura y aprobación del orden del día.
3. Designación comisión de aprobación del acta.
4. Presentación y aprobación Informe de Gestión 2024 por parte de la directora ejecutiva.
5. Presentación y aprobación de Estados Financieros a 31 de diciembre de 2024.
6. Presentación dictamen de Revisoría Fiscal.
7. Designación Revisor Fiscal.
8. Cumplimiento de Requisitos para la Permanencia en el Régimen Tributario Especial.
9. Propositiones y Varios

DESARROLLO

1. Verificación del Quórum.

Revisada la asistencia de los presentes en la reunión, se constata la participación de 32 miembros debidamente presentes y/o representados por poder de un total de 56 miembros, representando el 58.8% y por lo tanto existiendo el quórum para la Asamblea de conformidad con los estatutos y la ley. Así mismo, se verificó la identidad de los presentes en la reunión, de conformidad con el art. 1 del Decreto 398 de 2020. La señora Diana Mesa González, en su calidad de directora ejecutiva y representante legal de la Fundación deja constancia que el quórum indicado se mantuvo durante todo el desarrollo de la reunión, asimismo, que se verificó la identidad de los presentes en la reunión, de conformidad con el art. 01 del Decreto 398 de 2020.

2. Lectura y aprobación del orden del día

Se realizó la lectura del orden del día y fue aprobado por unanimidad por los asistentes.



FUNDACIÓN CENTRO HISTÓRICO CARTAGENA DE INDIAS
NIT 901.149.519-1
Estado de cambios en el patrimonio
Cifras en Pesos Colombianos

Concepto	Capital social	Ganancias Acumuladas	Utilidades del periodo	Total
Saldo a 31/12/2022	1.000.000	(13.223.531)	5.324.540	(8.904.032)
Capital social	-	-	-	-
Ganancias Acumuladas	-	8.324.540	-	-
Utilidades del periodo	-	-	72.541.674	-
Saldo a 31/12/2023	1.000.000	(4.904.032)	80.866.323	76.962.491

DIANA MARGARITA MESA GONZALEZ
Representante Legal

ALICIA MARMOLEJO VERGARA
T.P 68610-T
Revisor Fiscal

GISELLE RICARTE GUTIERREZ
Contador Público
T.P. 29455-T



FUNDACIÓN CENTRO HISTÓRICO CARTAGENA DE INDIAS
NIT 901.149.519-1
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
COMPARATIVOS CON 31 DE DICIEMBRE 2022
Totales a los Estados Financieros
(Expresado en pesos colombianos)

NOTA 1

Activos y equivalentes al efectivo

Comprende a los recursos disponibles en caja y bancos para atender las operaciones normales de funcionamiento de la fundación y proyectos especiales, los cuales se encuentran debidamente contabilizados, y no existe ninguna restricción sobre los mismos.

Concepto	Dici-24	Dici-23
Caja Menor	0	2.786
Banco Colpatria Cuenta Corriente No 4241017473	14.739.313	44.583.018
Bancolombias Cuenta Corriente No 9900005094	29.716.024	23.580.198
Bancolombias Cuenta Ahorro No 78700027084	13.365.365	0
Total efectivo y equivalente al efectivo	58.840.692	69.175.992

NOTA 2

Deudas comerciales y otras cuentas por cobrar

Comprende las deudas de orden originadas en el desarrollo de las actividades normales de la operación que se producen como resultado de la facturación de los costos de mantenimiento y/o donaciones extraordinarias por los miembros de la fundación (Ver anexo 1).

Concepto	Dici-24	Dici-23
Cuentas de mantenimiento	26.027.872	64.718.803
Cuota pago mensual U de C	29.602.000	0
Total deudas comerciales	55.629.872	64.718.803

NOTA 3

Activos y otros recursos

Corresponde a pago realizado por concepto de alquiler con las personas que instalaron los camiones, pero la factura fue realizada por menor valor, está fue liquidada en el año 2023.

Concepto	Dici-24	Dici-23
Operación San Agustín	903.444	0
Total activos por impuestos	903.444	0

NOTA 4

Activos por impuestos

Comprende a los saldos a favor de FUNDACIÓN CENTRO HISTÓRICO DE CARTAGENA DE INDIAS, por concepto de anticipos de impuestos y los originados en liquidaciones de declaraciones tributarias, contribuciones y tasas para ser aplicadas en deducción o compensación con liquidaciones futuras.

Concepto	Dici-24	Dici-23
Anticipo de impuestos y contribuciones o saldo a favor	0	220.000
Total Activos por impuestos	0	220.000

NOTA 5

Provisiones de cartera

Son deudas contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas.

Concepto	Dici-24	Dici-23
Provisiones de cartera	0	5.028.142
Total provisiones de cartera	0	5.028.142

NOTA 6

Activos no financieros

Corresponden a activos pendientes de ejecución y otros activos que no cumplen con las características para ser un instrumento financiero debido, al no generar a futuro flujo de dinero para la organización.

Concepto	Dici-24	Dici-23
Licencia programa contable	4.547.000	4.547.000
Licencia programa contable	4.547.000	4.547.000

NOTA 7

Activos no financieros

Corresponden a activos pendientes de ejecución y otros activos que no cumplen con las características para ser un instrumento financiero debido, al no generar a futuro flujo de dinero para la organización.

Concepto	Dici-24	Dici-23
Licencia programa contable	4.547.000	4.547.000
Licencia programa contable	4.547.000	4.547.000

NOTA 7

Propiedad planta y equipos

Son activos tangibles que se poseen para el uso, para propósitos administrativos, y que se esperan utilizar durante más de un año.

Concepto	Dici-24	Dici-23
Equipo procesamiento de datos	8.004.516	11.653.751
Equipos de telecomunicaciones	2.887.901	2.887.901
Equipos de oficina	1.545.300	11.101.214
Propiedad planta y equipos	12.437.717	25.642.866

Depreciaciones activas

Equipos procesamiento de datos

Concepto	Dici-24	Dici-23
Equipos procesamiento de datos	8.004.516	2.887.901
Equipos de telecomunicaciones	2.887.901	2.887.901
Equipos de oficina	1.545.300	11.101.214
Total depreciaciones	12.437.717	16.877.016

Total propiedad planta y equipos

Concepto	Dici-24	Dici-23
Propiedad planta y equipos	0	9.765.850

NOTA 8

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Corresponde a las obligaciones a favor de terceros originadas en la prestación de servicios externos o la compra de bienes al por mayor o al por menor. Las deudas comerciales son provisiones y acreencias por servicios prestados y servicios recibidos para el normal funcionamiento de la fundación. La relación en la fuente o flujo de ingresos de renta e ICA se refiere a las provisiones y acreencias por los transacciones económicas que existen entre las partes.

Concepto	Dici-24	Dici-23
Provisiones	0	117.744.224
Relación en la fuente	1.005.352	533.803
Relación ICA	65.163	0
Total cuentas por pagar comerciales	1.070.515	118.278.027

NOTA 9

Obligaciones financieras

Corresponde a los saldos por los gastos incurridos con la tarjeta de crédito Banco Colpatria durante el año 2023 los cuales fueron cancelados en el año 2024, la tarjeta fue cancelada por parte de la Fundación.

Concepto	Dici-24	Dici-23
TC Banco Colpatria	0	1.041.000
Total Otras Cuentas por pagar	0	1,041,000

NOTA 10

Beneficios a empleados

Comprende todos los tipos de contraprestaciones que FUNDACIÓN CENTRO HISTÓRICO DE CARTAGENA DE INDIAS proporciona a los trabajadores, retribuciones administrativas, o cambio de sus servicios. Los beneficios que se generan en la entidad son a corto plazo cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios y se reconocen como un pasivo después de deducir los aportes que hayan sido pagados directamente a los empleados.

Concepto	Dici-24	Dici-23
Salarios por pagar	0	13.815.668
Clasistas	10.486.721	3.489.445
Intereses de préstamos	1.308.451	879.134
Vacaciones	8.548.137	2.008.923
Aportes de prima (Salud, pensión, caja, CDP, SEVA)	9.098.100	3.098.100
Total Otras Cuentas por pagar	29.441.409	23.291.269

NOTA 11

Ingresos recibidos por anticipado

Refleja los valores cancelados de manera anticipada y los valores recibidos para compra de insumos ofrecidos por parte de un miembro.

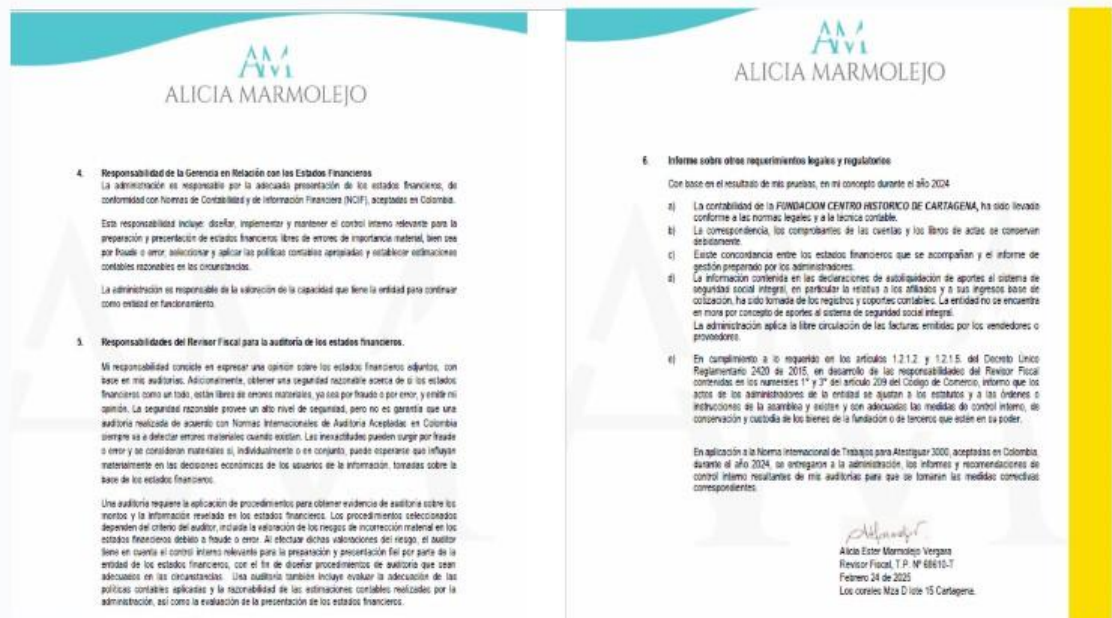
Concepto	Dici-24	Dici-23
Ingresos recibidos por anticipado	1.308.451	1.217.000

NOTA 12 Resultados administrativos						
Corresponde a los gastos en que incurra el normal funcionamiento de la fundación tales como gastos de personal, servicios oficina, servicios, mantenimiento, reparaciones entre otros.						
Cuando	Diciembre 2021	Diciembre 2020				
Gastos de personal	393.423.292	153.287.151				
Mantenimiento oficina Fisco	10.800.204	8.120.124				
Honorarios Jurídicos	9.800.000	871.12.000				
Honorarios Asesoría Contable	7.600.000	10.400.000				
Mayor del gasto	89.172.000	19.987.466				
Amortización oficina	14.824.100	10.363.300				
Comunicaciones	26.422.821	19.638.888				
Servicios públicos	6.111.017	2.388.444				
Registro mercantil	1.940.300	2.617.733				
Donativo Fisco, Microsoft, almacenamiento, mantenimiento, asom, diversos	15.240.228	10.480.768				
Pagamentos	1.909.901	1.393.020				
Transporte	4.828.000	6.942.240				
Depreciación activos	6.711.444	9				
Póliza administrativa	2.000.000	0				
Mantenimiento equipos de computo	1.170.000	627.474				
Dispositivos periféricos web	4.920.000	2.082.128				
Software control (renovación licencias/funcionamiento)	3.300.000	2.440.000				
Total gastos administrativos	4.618.821.200	303.134.088				
NOTA 13 Deudas Financieras						
Corresponde a los gastos generados por manejo de las cuentas bancarias y ajuste al peso.						
Cuando	Diciembre 2021	Diciembre 2020				
Deudas bancarias	1.338.100	1.874.400				
Ajuste al peso	24.208	7.144				
Total gastos financieros	7.890.008	1.881.544				
NOTA 14 Iniciativas especiales						
Corresponde a los gastos destinados específicamente para estrategias de comunicaciones, turismo religioso, campañas cívicas, auditoría corporativa y asesoría jurídica externa.						
Cuando	Diciembre 2021	Diciembre 2020				
Estrategias de comunicación - VOP Consulting SAS	23.720.000	0				
Auditoría externa - AICA auditoría	10.200.000	0				
Asesoría jurídica externa - Rayo Lemaitre DCA-FMA abogados	1.200.000.000	0				
Turismo religioso - Isla Grupos SAS	12.600.042	0				
Campañas de sales circuitos	7.940.400	0				
Donación (otros y otros)	9.791.476	0				
Total proyectos especiales	1.82.891.812	0				
NOTA 15 Otros gastos no presupuestados						
Corresponde a la amortización de los licencias software contables adquiridos en los años 2020-2021 los cuales no fueron amortizados, otros gastos de pago no presupuestados en los años correspondientes, provisión de cámara a facturas emitidas por concepto de cuotas de mantenimiento, garantía de año 2021 los cuales no pueden ser recuperados, gastos de mantenimiento año 2021 provisionado por mayor valor y provisión cámara mayor a 10 años.						
Cuando	Diciembre 2021	Diciembre 2020				
Amortización licencias años 2020-2021	4.947.000	0				
Activos de pago de fisco	4.700.423	13.700.444				
Gastos de cámara año 2021 provisionado por menor valor	876.131	0				
Provisión cámara	17.713.142	10.220.000				
Total otros gastos	23.776.714	24.720.444				

Que, de esta manera los excedentes generados por la fundación en el año 2024 serán reinvertidos exclusivamente en el desarrollo de las actividades meritorias.

6. Presentación dictamen de revisoría fiscal

La señora Alicia Marmolejo Vergara, revisora fiscal de la Fundación, toma la palabra y presenta su dictamen respecto a los estados financieros a corte de ejercicio 31 de diciembre de 2024.



7. Designación de revisor fiscal

La directora ejecutiva presenta tres candidatas a consideración de la asamblea de miembros. La asamblea designa por unanimidad es decir, con el voto del 100% de los miembros presentes y debidamente representados en la asamblea a la señora **Alicia Marmolejo Vergara**, identificada con la **C.C. 45.519.132** con tarjeta profesional de Contador Público **No. 68610-T** como **REVISORA FISCAL** de la Fundación por un periodo más.

Revisor Fiscal actual

Alicia Marmolejo Vergara

Candidatos

Nombre Revisor Fiscal	Valor propuesta comercial	Periodicidad del pago
Karen Mendoza Cabrera	\$ 1.423.500	Mensual
Estefan Piedrahita Vélez	\$ 1.423.500	Mensual
*Alicia Marmolejo Vergara	\$ 876.000	Mensual

8. Cumplimiento de Requisitos para la Permanencia en el Régimen Tributario Especial

La Directora Ejecutiva de la Fundación, Diana Mesa González, solicitó autorización para presentar ante la DIAN la permanencia de la Fundación en el Régimen Tributario Especial. La Asamblea General aprueba la solicitud de permanencia en el RTE por unanimidad, es decir, con el voto del 100% de los miembros presentes y debidamente representados en la asamblea.

9. Propositiones y varios

- Enrique López, solicita información sobre los proyectos especiales a lo cual da respuesta la directora ejecutiva y la miembro Cecilia Mendoza.
- Ricardo Hernández manifiesta que debió comunicarse a los miembros de la Fundación el cambio en la presidencia de la junta directiva antes de llevarse a cabo, ante lo cual la directora ejecutiva aclara que el nombramiento del presidente de la junta directiva es de competencia exclusiva de dicho órgano de conformidad con lo establecido en el parágrafo 1 del artículo 22 de los estatutos sociales de la fundación, y que una vez fue designado el nuevo presidente de la junta fue informado éste hecho todos los miembros a través de las redes sociales de la Fundación y del boletín informativo que se les envía a los miembros todos los meses.

- Alexis Pradié manifiesta sus preocupaciones respecto a las actividades irregulares que se desarrollan en el centro histórico de la ciudad y destaca las actividades que desde la Fundación se realizan para mejorar las condiciones de vida de los residentes.
- Adriana Tobar y Caroline Tchekhoff felicitan la labor de la Fundación y comentan sobre el gran apoyo que recibieron durante el 2024 de la dirección y su equipo de trabajo para resolver muchas situaciones en beneficio del centro histórico y sus miembros.

Terminada la sesión siendo la 01:15 pm, del día 27 de marzo de 2025.



Nushka Zaltein

C.C. 45.693.383

Castellana Tech Colombia SAS –
Comisión de aprobación del acta



Cecilia Mendoza

C.C. 41.675.379

Solución de Proyectos SAS–
Comisión de aprobación de acta.



Rosa Amparo Velásquez

C.C. 39.438.747

Mustique SAS –
Comisión de aprobación del acta



Rafael Tono Velez

C.C. 73.161.241

Presidente de la Junta Directiva – Fundación
Centro Histórico de Cartagena de Indias
Presidente de la Reunión



Diana Mesa González

C.C. 45.757.186

Directora Ejecutiva – Representante legal
Fundación Centro Histórico de Cartagena de
Indias
Secretaria de la reunión.