

4. Actividades de fin de año

La Directora Ejecutiva le solicita a la Junta su aprobación para llevar a cabo diferentes actividades para recaudar el valor necesario para llegar con los aguinaldos navideños a los hogares y fundaciones que se vienen apoyando.

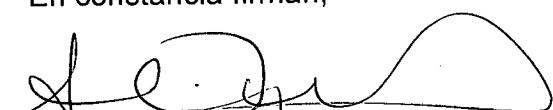
La Junta por unanimidad manifiesta su aprobación.

5. Lectura y aprobación del acta de la reunión

A continuación, la secretaria dio lectura a la presente acta que fue aprobada por unanimidad de los miembros presentes de la Junta.

Habiendo agotado el orden del día y sin otro asunto que tratar, la Presidenta de la Junta levantó la sesión siendo las 4:45 p.m. del 7 de noviembre 2024.

En constancia firman,



Linda Carolina Sastoque Forero
Presidente



Isabel Cristina Gutiérrez Hurtado
Secretaria

FUNDACIÓN SOCIAL DE EMPLEADOS DEL ICONTEC – “FUSEI”

Acta 61 Reunión Ordinaria Junta Directiva

En Bogotá, a los 31 días del mes de marzo de 2025 siendo las 10:00 a.m., cumpliendo con las disposiciones establecidas por el Gobierno Nacional se reunió la Junta Directiva de la Fundación de forma no presencial a través de Teams, de conformidad con el Decreto 398 del 13 de marzo de 2020 expedido por el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, previa citación enviada por la Directora Ejecutiva conforme a la ley y los estatutos.

Asistentes:

En representación de los miembros plenos

NOMBRE	APELLIDO	CARGO
Edna Brigitte	Bernal	Principal
Greis Johana	Villamizar	Principal
Jenipher Dayana	Rojas	Principal
Luis Felipe	Jauregui	Principal

Karol	Hernández	Suplente
Martín Zambrano	Suplente	Cuando en la fecha y hora señaladas en la convocatoria no se hubiese integrado este quórum, la Junta Directiva podrá reunirse media hora (1/2) hora después en el mismo lugar y bastará la presencia del 40% de sus miembros activos hábiles para la formación del quórum.
María Lucia Castro	Suplente	En Representación del CONTEC
Mauricio Mendoza	Principal	
Isabel Gutiérrez	Suplente	

Por lo anterior, teniendo en cuenta que existe el quórum suficiente se procede a realizar la reunión. También se encontraban presentes en la reunión:

2. Linda Carolina Sastoque	Directora Ejecutiva
Carolina Cortés	Contadora
Pedro Caro	Revisor Fiscal

3. Designación del Presidente y Secretario de la reunión

El siguiente es el orden del día propuesto por unanimidad nombrar a Linda Carolina Sastoque, Directora Ejecutiva de la Fundación como Presidenta de la reunión y a la señora Isabel Cristina Gutierrez como Secretaria.

1. Verificación de quórum
2. Lectura y aprobación del orden del día
3. Presentación del Informe de Gestión del año 2024
4. La Directora Ejecutiva procedió a dar lectura al Informe de Gestión para el año 2024, que hace parte de esta acta.
5. Dictamen del Revisor Fiscal
6. Presentación estados financieros con corte a diciembre 31 de 2024
7. Presentación y aprobación de la distribución de excedentes del año 2024
8. Actualización de la información de Régimen Tributario Especial de FUSEI ante la DIAN, de conformidad con el decreto 2150 de 2017
9. Ratificación en el cargo del Revisor Fiscal
10. Ratificación en el cargo de la Contadora
11. Aprobación presupuesto - plan de trabajo 2025
12. Varios
13. Lectura y aprobación del acta de la reunión

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA

1. Verificación de quórum

La Directora Ejecutiva de la Fundación informó que se encontraban presentes 5 miembros principales de la Junta y 4 suplentes, además de Carolina Cortés, Contadora y Pedro Caro, Revisor Fiscal. De acuerdo con el artículo 16 de los estatutos, la Junta Directiva, tendrá quórum para deliberar y decidir con la

Error de impresión.

Isabel Cristina Gutierrez

Karol	Hernández	Suplente
Manuela	Zambrano	Suplente
Martha Lucía	Castro	Suplente
En Representación del ICONTEC		
Mauricio	Mendoza	Principal
Isabel	Gutiérrez	Suplente

También se encontraban presentes en la reunión:

Linda Carolina	Sastoque	Directora Ejecutiva
Carolina	Cortés	Contadora
Pedro	Caro	Revisor Fiscal

El siguiente es el orden del día propuesto:

ORDEN DEL DIA

1. Verificación de quórum
2. Lectura y aprobación del orden del día
3. Designación del Presidente y Secretario de la reunión
4. Presentación Informe de Gestión del año 2024
5. Dictamen del Revisor Fiscal
6. Presentación estados financieros con corte a diciembre 31 de 2024
7. Presentación y aprobación de la distribución de excedentes del año 2024
8. Actualización de la información de Régimen Tributario Especial de FUSEI ante la DIAN, de conformidad con el decreto 2150 de 2017
9. Ratificación en el cargo del Revisor Fiscal
10. Ratificación en el cargo de la Contadora
11. Aprobación presupuesto - plan de trabajo 2025
12. Varios
13. Lectura y aprobación del acta de la reunión

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA

1. Verificación de quórum

La Directora Ejecutiva de la Fundación informó que se encontraban presentes 5 miembros principales de la Junta y 4 suplentes, además de Carolina Cortés, Contadora y Pedro Caro, Revisor Fiscal. De acuerdo con el artículo 16 de los estatutos, la Junta Directiva, tendrá quórum para deliberar y decidir con la

FAI - 005

Sesión Ordinaria
de Comisión
de Seguros



asistencia de la mitad más uno de sus miembros. Cuando en la fecha y hora señaladas en la convocatoria no se hubiese integrado este quórum, la Junta Directiva podrá reunirse media hora (1/2) hora después en el mismo lugar y bastará la presencia del 40% de sus miembros activos hábiles para la conformación del quórum.

Por lo anterior, teniendo en cuenta que existe el quórum suficiente se procede a realizar la reunión.

2. Lectura y aprobación del orden del día

Se dio lectura al orden del día, el cual fue aprobado por unanimidad de los asistentes a la Junta sin modificaciones.

3. Designación del Presidente y Secretario de la reunión

Los miembros de la Junta aprobaron por unanimidad nombrar a Linda Carolina Sastoque, Directora Ejecutiva de la Fundación como Presidenta de la reunión y a la señora Isabel Cristina Gutierrez como Secretaria.

4. Presentación del Informe de Gestión del año 2024

La Directora Ejecutiva procedió a dar lectura al Informe de Gestión para el año 2024, que hace parte de esta acta.



INFORME DE GESTION DE ACTIVIDADES AÑO 2024

En mi cargo de Directora Ejecutiva de la Fundación Social de Empleados del ICONTEC FUSEI, doy a conocer el informe de gestión para el año 2024.

Ratifico que el objeto de la Fundación es el mejoramiento de la calidad de vida de sectores de escasos recursos, mediante programas de alimentación, educación, recreación, autogestión y desarrollo integral. La fundación no está destinada a hacer programas internos para el desarrollo del personal de ICONTEC, ni actividades de educación formal o no formal, ni actividades enmarcadas dentro del sistema nacional de bienestar familiar.

En conjunto con la Junta y a través de reuniones periódicas se aprobó la realización de las siguientes actividades:

PROGRAMA ALIMENTACIÓN

FUSEI, en su misión de contribuir al mejoramiento de la calidad de vida de poblaciones en sectores de escasos recursos, brindó su apoyo durante el año 2024 a:

Fundación Proyecto Unión – Hogar Santa Rita

Esta Fundación está ubicada en el barrio Chapinero en Bogotá. Se dedica a la atención de niños con enfermedades pediátricas de difícil manejo que en su mayoría han sido abandonados en los hospitales por sus padres. FUSEI aportó durante el 2024 la suma de seis millones seiscientos mil pesos mcte (\$6.600.000), representados en la compra de leche de fórmula para los niños que son alimentados por sonda.

Fundación Rescate

Esta fundación está ubicada en la zona de tolerancia del barrio Santa Fe en Bogotá. Está dedicada a la atención de niños entre 0 y 8 años, que en su gran mayoría son hijos de trabajadoras sexuales del sector. Les brinda a los niños la alimentación y el cuidado necesario los 7 días de la semana, 24 horas. FUSEI aportó durante el 2024 la suma de seis millones seiscientos mil pesos mcte (\$6.600.000), representados en la compra de leche de fórmula para bebés.

Fundación Dharma

Esta fundación se encuentra ubicada en el barrio San Bernardo en Bogotá. Es una organización sin ánimo de lucro que ofrece ayuda a niños y jóvenes de escasos recursos que sufren de cáncer u otras enfermedades crónicas y terminales, provenientes de diferentes regiones del país, brindándoles un lugar donde



hospedarse, junto con sus madres; así como alimentación y apoyo mientras son tratados en su enfermedad. FUSEI aportó durante el 2024 la suma de seis millones quinientos noventa y nueve mil cien pesos (\$6.599.100), representados en la compra de mercados mensuales.

Comedor María es mi Madre

Este comedor, ubicado en el barrio Las Cruces en Bogotá, atiende diariamente a aproximadamente 170 adultos mayores en condición de calle y abandono, brindándoles el desayuno y el almuerzo. FUSEI aportó durante el 2024, la suma de siete millones setecientos treinta y nueve mil cien pesos mcte (\$7.739.100), representada en la compra de proteínas mensuales.

PROGRAMA DE EDUCACIÓN

- En el mes de enero, se realizó el pago por valor de dos millones doscientos setenta y un mil trescientos setenta pesos mcte (\$2.271.370) a la Corporación Universitaria Minutos de Dios, correspondiente al Séptimo Cuatrimestre de la Licenciatura en Educación de la becaria Erica Paola Yate.
- En el mes de marzo, se realizó la compra de útiles escolares por valor de un millón novecientos ochenta y nueve mil setecientos doce pesos mcte (\$1.989.712) para los niños de un grupo de niños de la Escuela Fe y Esperanza ubicada en Altos de Cazucá.
- En el mes de mayo, se realizó el pago por valor de dos millones ciento sesenta y ocho mil trescientos ochenta y cinco pesos mcte (\$2.168.385) a la Corporación Universitaria Minutos de Dios, correspondiente al Octavo y último Cuatrimestre de la Licenciatura en Educación de la becaria Erica Paola Yate
- En el mes de julio, se realizó el pago por valor de cuatro millones setecientos siete mil novecientos pesos mcte (\$4.707.900) a la Universidad Agustiniana, correspondiente al segundo semestre de Arquitectura de la becaria Nathali Osorio.
- En el mes de diciembre, se realizó el pago por valor de cuatro millones setecientos siete mil novecientos pesos mcte (\$4.990.500) a la Universidad Agustiniana, correspondiente al tercer semestre de Arquitectura de la becaria Nathali Osorio.
- Durante el segundo semestre de 2024 se realizó el aporte por concepto de transporte a Nathali Osorio, por valor de cuatrocientos treinta y siete mil ochocientos pesos mcte (\$437.800).

GESTIÓN REALIZADA EN NUESTRAS REGIONALES

Regional Caribe

- Esta regional continúa haciendo aportes a la Fundación Visión Mundial, organización global de desarrollo, ayuda humanitaria de carácter cristiano, enfocada en el bienestar y la protección integral de menores en situación de vulnerabilidad. La regional apadrina 7 niños en edades entre 6 y 10 años.



Durante el año 2024 se realizó un aporte total de tres millones trescientos sesenta mil pesos mcte (\$3.360.000).

Regional Centro y Suroriente

- En el mes de junio se llevó a cabo la Campaña "Ropatón 2024", con el propósito de recaudar recursos para la compra de ropa nueva para los niños con enfermedades cognitivas del Hogar Santa Rita de la Fundación Proyecto Unión. Se recaudó un valor total de \$1.220.000. Así mismo, las personas que quisieran colaborar no con recursos económicos contribuyeron llevando ropa que cumpliera con las necesidades de los niños.
- En el mes de julio se apoyó la campaña de la Fundación Parque Jaime Duque y la Fundación Proyecto Unión denominada "Sueños en Construcción", cuyo propósito fue recaudar fondos para continuar con la construcción de la 4ta etapa en el Hogar Amparo de Ángeles ubicado en Tocancipá. Con la participación de colaboradores de ICONTEC y sus familias se donó la suma de \$2.475.000.

Regional Oriente

- En el mes de abril realizó la compra de ventiladores por valor de \$950.000, con el propósito de mejorar la calidad de vida de niños con cáncer que son atendidos por la Fundación Amor y Esperanza. Así mismo, en el mes de diciembre llegaron con obsequios por valor de \$1.742.910 a la Fundación Sanar que atiende pacientes oncológicos.

ACTIVIDADES NAVIDAD

Con el propósito de recaudar fondos para las celebraciones de fin de año, se llevaron a cabo las siguientes actividades: a. Se realizaron rifas de electrodomésticos, recaudando la suma de \$4.980.000; b. Se hizo entrega de bonos de navidad de FUSEI a los diferentes Órganos de Dirección de ICONTEC por valor de \$4.050.000; c. Se recibió una donación por valor de \$660.000, por concepto de bonos por fallecimiento de familiares del personal de ICONTEC; d. Se realizó la venta de velitas para la noche de "Las Velitas", obteniendo una utilidad de \$344.000. Con lo anterior, se recaudó en total la suma de \$10.034.000, con lo cual se hizo entrega presencial del aguinaldo de navidad al Hogar Santa Rita, Fundación Dharma, Casa de la Esperanza y Comedor María es mi Madre.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- ✓ Se renovó el certificado de Cámara y Comercio labor que se debe realizar anualmente.
- ✓ La contabilidad a la fecha se desarrolla bajo normas internacionales de información financiera (NIF).
- ✓ Se hizo entrega del informe respectivo a la alcaldía de Bogotá, año 2023 en los tiempos definidos.

FAJ - 007
Cuentas a pagar
2024



- ✓ Se realizaron los pagos de las obligaciones tributarias en las fechas estipuladas
- ✓ Se Mantuvo la designación como contadora a Carolina Cortes y a Pedro Caro como revisor Fiscal.
- ✓ Se realizaron presentaciones periódicas al personal aportante sobre las obras y gestión de la Fundación.
- ✓ Se participó con dos artículos en la Revista 360 de ICONTEC.

INDUCCIÓN AL NUEVO PERSONAL

Durante el año 2024 se dictó inducción a funcionarios nuevos que ingresaron a ICONTEC; se llevó a cabo la presentación de FUSEI en la que se da a conocer su objeto social, las obras sociales en las que se participa y se invita a hacer parte de esta con sus aportes mensuales y/o voluntariado.

En cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 47 de la Ley 222 de 1995, modificado por el artículo 1 de la Ley 603 de 2000, manifiesto que:

CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS SOBRE LA PROPIEDAD INTELECTUAL

-FUSEI cumple a cabalidad con las normas establecidas sobre propiedad intelectual y derechos de autor sobre todas las aplicaciones de software instaladas en la actualidad.

HECHOS POSTERIORES AL CIERRE Y CONTINUIDAD DEL OBJETO

- Desde el 31 de diciembre de 2024 a la fecha del presente informe no han ocurrido hechos importantes que afecten de alguna forma económica, legal o fiscal a FUSEI.
- En el año 2025 se tiene proyectado seguir recibiendo donaciones de los empleados de ICONTEC y de ICONTEC, como los principales donantes y así seguir contribuyendo a sectores que requieran la ayuda para actividades sociales enmarcadas en los estatutos de la Fundación.

NIIF-IFRS

Con base en la Ley 1314 de 2009 y la Circular 058 de 2015 de la Alcaldía Mayor de Bogotá, FUSEI ha elaborado y reportado sus estados financieros bajo estándares internacionales de información financiera NIIF desde el año 2016.

OPERACIONES CELEBRADAS CON SOCIOS Y CON LOS ADMINISTRADORES

Certifico que FUSEI no tiene socios ni accionistas.



Así mismo, durante el año 2024 no se celebraron operaciones con Administradores, ni se realizaron pagos como contraprestación por servicios prestados a Representante Legal, Revisor Fiscal, Contador, ni a miembros de la Junta.

Cordialmente,

LINDA CAROLINA Firmado digitalmente por
SASTOQUE LINDA CAROLINA SASTOQUE
FORERO FORERO
CAROLINA SASTOQUE FORERO
Fecha: 2025.03.31 09:41:10
Directora Ejecutiva
Fundación Social de Empleados del ICONTEC - FUSEI

La Junta por unanimidad de los asistentes aprobó el informe de gestión y agradeció la coordinación de los eventos en que hizo presencia la fundación.

5. Dictamen del Revisor Fiscal

Pedro Caro, Revisor Fiscal de la Fundación, procedió a dar lectura al dictamen del periodo comprendido entre enero a diciembre de 2024, el cual fue presentado sin salvedades y que a continuación se anexa.

FAS - 008
Sociedad de Contadores de Bogotá



INFORME DEL REVISOR FISCAL

A los afiliados de FUSEI
FUNDACION SOCIAL DE EMPLEADOS DEL ICONTEC

INFORME SOBRE LA AUDITORIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

He auditado los estados financieros separados adjuntos de la FUNDACION SOCIAL DE EMPLEADOS DEL ICONTEC – FUSEI (en adelante "la Entidad"), los cuales comprenden el estado de situación financiera y los estados de resultados integrados al 31 de diciembre de 2024, y el resumen de las principales políticas contables y otras notas explicativas.

La administración es responsable por la preparación y correcta presentación de estos estados financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades aceptadas en Colombia.

Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación de los estados financieros, libres de errores significativos, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; así como efectuar las estimaciones contables que resulten razonables.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en mi auditoría.

Obtuve la información necesaria para cumplir mis funciones y llevar a cabo mi trabajo de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia vigentes para entidades contempladas en el parágrafo del artículo 1.2.1.2 del Decreto 2420 del 2015. Tales normas requieren que planifique y efectúe la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoría de estados financieros incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que soporta las cifras y las revelaciones en los estados financieros.

Los procedimientos de auditoría seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo su evaluación de los riesgos de errores significativos en los estados financieros. En la evaluación del riesgo, el auditor considera el control interno de la Entidad que es relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad.

Una auditoría también incluye, evaluar los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones contables significativas hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Considero que mi auditoría me proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados, tomados de los libros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera la FUNDACION SOCIAL DE EMPLEADOS DEL ICONTEC – FUSEI al 31 de diciembre de 2024, y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades aceptadas en Colombia aplicadas sobre bases uniformes con las del año anterior. Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2023, se incluyen para propósitos comparativos únicamente, fueron auditados por mí, y sobre los cuales expresé una opinión sin salvedades el 22 de febrero de 2024.

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

De acuerdo con el alcance de mi auditoría, informo que la Entidad ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente; el informe de gestión de los administradores guarda la debida concordancia con los estados financieros e incluye la constancia por parte de la Administración sobre no haber entorpecido la libre circulación de las facturas emitidas por los vendedores o proveedores.

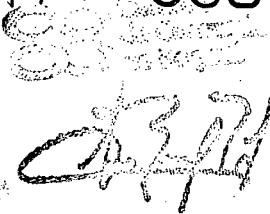
Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto que la Entidad no haya seguido medidas adecuadas de control interno contable y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que estén en su poder.



PEDRO VICENTE CARO SOSA

Revisor Fiscal T.P. 60.420 - T

El presente informe se expide en Bogota el 03 de marzo de 2025.

FAJ - 009


La Junta aprueba por unanimidad de los asistentes el informe del Revisor Fiscal.

6. Presentación estados financieros con corte a diciembre 31 de 2024

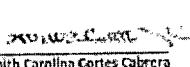
La señora Carolina Cortés, Contadora de la Fundación, procedió a presentar los estados financieros a diciembre 31 de 2024 que se transcriben a continuación:

FUNDACION SOCIAL DE EMPLEADOS DEL ICONTEC- FUSEI NIT 900.000.512-9 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023				
NOTA	DETALLE	2024	2023	NOTA
ACTIVO				
Activo Corriente				
Efectivo y equivalencia de efectivo	3	\$ 21,172.183	\$ 11,867.630	
Inversiones	4	9,246.793	8,400.484	
Cuentas por cobrar	5	11,287.260	13,052.550	
TOTAL ACTIVO		41,606.226	33,380.673	
PASIVO				
Cuentas por pagar	6	226.242	221.323	
TOTAL PASIVO		226.242	221.323	
PATRIMONIO				
FONDO SOCIAL				
Excedencias o (pérdida) del ejercicio		11,210.346	10,187.099	
Excedentes acumulados	7	30,219.638	16,972.251	
TOTAL FONDO SOCIAL		41,429.984	33,159.350	
TOTAL PASIVO Y FONDO SOCIAL		41,606.226	33,380.673	

Las notas 1 a 12 son parte de los estados financieros

UNDA
CAROLINA
 SASTROQUE
 Jovenes en Accion
 Representante Legal

Carolina Sastre
 Sastre
 Jovenes en Accion
 Contadora
 T.P. 132946-T


 Pedro-Alvaro Caro Sosa
 Revisor Fiscal
 T.P. 60.420-T
 (Ver informe adjunto)

**FUNDACION SOCIAL DE EMPLEADOS DEL ICOTEC- FUSEI
NIT 900.090.512-9
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023**

Nombre de la cuenta	Notas	2024	2023
INGRESOS NETOS OPERACIONALES	8	\$ 74,643.000	\$ 69,205,570
GASTOS OPERACIONALES:			
Gastos por servicios en operación	10	-62,291,155	-53,422,938
EXCEDENTES OPERACIONALES		12,351,845	15,782,632
GASTOS NO OPERACIONALES	11	-1,928,558	-1,679,133
INGRESOS FINANCIEROS	9	896,059	2,083,600
IMPUESTO DE RENTA		-109,000	0
EXCEDENTE DE INGRESOS SOBRE GASTOS DEL EJERCICIO		11,210,346	16,187,099

Las páginas 1 a 12 son parte de los estados financieros

LINDA CAROLINA SASTOQUE Representante Legal
Linda Carolina Sastoque Forero
Representante Legal

Jesús Ruiz S.
Jenish Carolina Cortes Cabrera
Contadora
I.P. 132996-I


Pedro Vilchez Carrasco

FAT - 010

CCS
de Colombia
CCS
de Bogotá

DR. J. E. P.

FUNDACION SOCIAL DE EMPLEADOS DEL ICOTEC- FUSEI
NIT 900.090.512-0
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

INGRESOS DE LA CUENTA	2024	2023
INGRESOS NETOS OPERACIONALES	\$ 74.643.000	\$ 68.205.570

FUNDACION SOCIAL DE EMPLEADOS DEL ICOTEC- FUSEI
NIT 900.090.512-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

Nota No. 1 ENTE ECONÓMICO

La Fundación Social de Empleados de Icotec "FUSEI" es una entidad de derecho privado, en ánimo de lucro constituida el 16 de mayo de 2006 según acta No. 01 de Asamblea Constitutiva, inscrita en la cámara de comercio el 16 de junio de 2006 bajo el número 00102688 del libro II de las entidades sin ánimo de lucro, con la matrícula No. 5002/573, ejerciendo la función de inspección y vigilancia la Alcaldía Mayor de Bogotá.

Nota No. 2- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLE

Sistema y período contable

La Fundación prepara y presenta sus estados financieros y revelaciones de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera establecidas en Colombia por el decreto 2706 de 2012, el decreto 3018 de 2013 y las instrucciones específicas emanadas por la Alcaldía Mayor de Bogotá.

El período contable está comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre, fecha en la cual se preparan los estados financieros.

ACTIVOS

Representa los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones

Efectivo y equivalente de efectivo

Existencia de efectivo con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Fundación y a los depósitos realizados en cuenta corriente.

Inversiones

Comprende los excesos de liquidez, representados en límites valor y demás documentos, con el fin de obtener rendimientos variables o fijos, los cuales se clasifican en activo corriente cuando se va a redimir en menos de un año y como activo no corriente cuando se redime después de un año.

Cuentas por cobrar

Corresponde a derechos contractuales de recibir dinero u otros activos financieros de terceros.

PASIVOS

Refleja las obligaciones a cargo de la Fundación originadas en el desarrollo de su actividad, cuya exigibilidad es inferior a un año.

INGRESOS

Incrementos en los beneficios económicos, producidos en el período que se informa, en forma de entradas o incrementos del valor de los activos o bien como disminuciones de las obligaciones.

GASTOS

Son las disminuciones de los beneficios económicos, producidos en el período contable que se informa, en forma de salidas o disminuciones de valor de los activos o aumentos del pasivo.

Nota No. 3 Efectivo y equivalente de efectivo

Comprende los saldos con las cuales cuenta la Fundación tanto en caja como en bancos para desarrollar su objeto social.

Cuenta	2024	2023
Caja menor	\$ 240.000	\$ 240.000
Bancolombia cuenta No. 186-275510-24	\$ 20.932.163	\$ 11.627.639
TOTAL	\$ 21.172.163	\$ 11.867.639

Nota No. 4 Inversiones

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valor y demás documentos

Cuenta	2024	2023
Fiducia en Valores Bancolombia	\$ 9.246.793	\$ 8.460.484
TOTAL	\$ 9.246.793	\$ 8.460.484

Corresponde a una fiducia constituida con parte de los excedentes de la Regional centro.

Nota No. 5 Cuentas por cobrar

Cuenta	2024	2023
Bonos condonables	\$ 660.000	\$ 600.000
Bono constante	\$ 4.050.000	\$ 4.050.000
Aportes de empleados e ICONTEC	\$ 6.429.250	\$ 8.300.550
Anticipo, saldo a favor de impuestos-retención	\$ 88.000	\$ 102.000
TOTAL	\$ 11.237.250	\$ 13.052.650

Nota No. 6 Cuentas por pagar

Corresponde al saldo por pagar a Terceros

Cuenta	2024	2023
Retenciones de impuestos practicadas	\$ 66.042	\$ 181.323
Otro	\$ 158.200	\$ 40.000
TOTAL	\$ 226.242	\$ 221.323

Nota No. 7 Fondo social

Excedentes acumulados

Concepto	2024	2023
Saldo inicial	\$ 16.972.251	\$ 27.679.880
Excedentes (perdida) ejercicio anterior	\$ 16.187.029	\$ 1.268.451
Ejecución de excedentes acumulados	-\$ 2.939.712	-\$ 11.973.580
Saldo final (1)	\$ 30.210.638	\$ 16.972.251

(1) Los excedentes por ejecutar son:

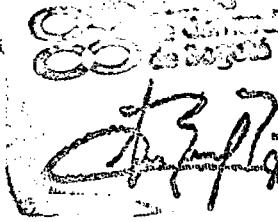
Concepto	2024	2023
Excedentes por ejecutar 2020	\$ 0	\$ 414.841
Excedentes por ejecutar 2021	\$ 12.766.089	\$ 15.291.059
Excedentes por ejecutar 2022	\$ 1.286.451	\$ 1.268.451
Excedentes por ejecutar 2023	\$ 16.187.029	\$ 0
Saldo	\$ 30.210.638	\$ 16.972.251

Nota No. 8 Ingresos operacionales

Se registran los saldos de ingresos correspondientes a donaciones por diferentes conceptos

Cuenta	2024	2023
Aportes Empleados ICONTEC-Regional Centro	\$ 21.741.000	\$ 21.567.000
Aportes Empleados ICONTEC-Regional Suroccidente	\$ 1.175.000	\$ 720.000
Aportes Empleados ICONTEC-Regional Antioquia	\$ 2.140.000	\$ 2.405.000
Aportes Empleados ICONTEC-Regional Caribe	\$ 1.930.000	\$ 2.083.000
Aportes Empleados ICONTEC-Regional Oriente	\$ 1.686.000	\$ 1.625.000
Aporte ICONTEC (1)	\$ 26.852.000	\$ 28.578.000
Venta fiestas estívalidad navidad	\$ 4.390.000	\$ 5.530.000
Venta velitas estívalidad navidad	\$ 824.000	\$ 0
Donación de ICONTEC fiestas Organos de Dirección (2)	\$ 4.050.000	\$ 4.050.000
Donación-Bonos de confidencia	\$ 1.350.000	\$ 1.318.000

FAT - 011



Donación ICONTEC verano redondo	\$ 0	\$ 1.044.700
Donación carrera deportiva	\$ 2.215.000	\$ 0
Donación regalos	\$ 1.220.000	\$ 0
Otras donación	\$ 2.800.000	\$ 56.870
TOTAL INGRESOS	\$ 74.643.000	\$ 69.205.570

(1) Corresponde a la donación que realiza ICONTEC de \$ 1 por cada \$ 1 que donan los empleados a FUSEI, por \$ 28.652.000 y \$ 28.576.000 del año 2024 y 2023, respectivamente.

(2) Corresponde a la donación que realiza ICONTEC a través de unos bonos de regalo para los Órganos de Dirección de ICONTEC por \$ 4.050.000 y \$ 4.050.000 del año 2024 y 2023, respectivamente.

Nota No. 9 Ingresos Financieros
Se registran los rendimientos generados por la inversión

Cuenta	2024	2023
Rendimientos fiduciarios	\$ 898.059	\$ 2.093.800
TOTAL DE INGRESOS FINANCIEROS	\$ 898.059	\$ 2.093.800

Pertenecen a rendimientos de la fiducia, con una rentabilidad en el mes de diciembre de 2024 y 2023 de 6,53% E.A. y 16,11% E.A..

Nota No. 10 Gastos Operacionales
En esta cuenta se registran los gastos para el desarrollo del objeto social de la fundación

Cuenta	2024	2023
Transporte boleto buses	\$ 319.000	\$ 1.149.500
Actividades lúdicas-regalos Navidad niños y adultos mayores	\$ 9.597.837	\$ 10.038.664
Gastos desarrollo actividad pro-bonos navidad	\$ 145.300	\$ 210.000
Apoyo educativo (2)	\$ 14.256.355	\$ 7.970.540
Donación en efectivo a otras Fundaciones (2)	\$ 27.558.200	\$ 27.558.634
Donación en efectivo a otras Fundaciones (2)	\$ 3.360.000	\$ 6.620.000
Gastos Legales-renovación matrícula (3)	\$ 524.000	\$ 391.200
Gastos legales-actualización junta socios	\$ 471.000	\$ 69.400
Compra para regalos	\$ 1.206.013	\$ 0
Donación para carrera deportiva	\$ 2.475.000	\$ 0
Apoyo social	\$ 2.500.000	\$ 0
Ajuste al peso	\$ 900	\$ 0
TOTAL DE GASTOS	\$ 62.291.155	\$ 53.422.936

(1) Pago de universidad de dos estudiantes uno de Arquitectura de la Universidad Agustíniana en Bogotá y otro de Licenciatura en educación infantil de la Universidad Alfonso de Jesús.

(2) Durante los años 2024 y 2023 se realizaron donaciones en efectivo y en especie a fundaciones y obras sociales (ver nota 12)

(3) Corresponde a la renovación de la matrícula mercantil en la cámara de comercio de Bogotá de la Fundación

(4) Corresponde a compras que se realizan de regalos de navidad para llevar a fundaciones \$ 1.74.810 de Regional oriente y \$ 7.845.077 de Regional centro

Nota No. 11 Gastos No Operacionales
Se encuentran registrados los gastos financieros de la cuenta bancaria

Cuenta	2024	2023
Gastos Bancarios	\$ 1.646.550	\$ 1.679.133
Costos asumidos	\$ 280.000	\$ 0
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 1.926.550	\$ 1.679.133

Nota No. 12 Donaciones

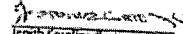
Las donaciones realizadas en el año 2024 corresponden a:

Fundación/ o receptor de donación	Ejecución de excedentes en 2024	Gastos del ejercicio 2024	Total valor donado	Tipo
Fundación Dharmo		\$ 6.599.100	\$ 6.599.100	Especie
Fundación Rescate		\$ 6.000.000	\$ 6.000.000	Especie
Fundación Proyecto Unión		\$ 14.339.100	\$ 14.339.100	Especie
Fundación amor y Esperanza (regional Oriente)	\$ 950.000		\$ 950.000	
Varios kilómetros Fundación Esperanza y vida	\$ 1.989.712		\$ 1.989.712	Especie
Subtotal en especie	\$ 2.939.712	\$ 27.538.200	\$ 30.477.912	
Fundación Vigión Mundial (regional Centro)		\$ 3.360.000	\$ 3.360.000	Efectivo
Subtotal en efectivo	\$ 0	\$ 3.360.000	\$ 3.360.000	
Total donaciones	\$ 2.939.712	\$ 30.898.200	\$ 33.837.912	

Las donaciones realizadas en el año 2023 corresponden a:

Fundación/ o receptor de donación	Ejecución de excedentes en 2023	Gastos del ejercicio 2023	Total valor donado	Tipo
Fundación Dharmo	\$ 0	\$ 6.580.584	\$ 6.580.584	Especie
Fundación Rescate	\$ 0	\$ 6.000.000	\$ 6.000.000	Especie
Fundación Proyecto Unión	\$ 0	\$ 14.339.050	\$ 14.339.050	Especie
Varios kilómetros Fundación Esperanza y vida	\$ 740.750	\$ 0	\$ 740.750	Especie
Subtotal en especie	\$ 740.750	\$ 27.560.634	\$ 28.300.424	
Fundación Vigión Mundial		\$ 3.360.000	\$ 3.360.000	Efectivo
Fundación Proyecto Unión	\$ 8.237.600	\$ 2.020.000	\$ 10.257.600	Efectivo
Fundación Hospital en la Alimentación (HOMI)	\$ 3.000.000	\$ 0	\$ 3.000.000	Efectivo
Subtotal en efectivo	\$ 11.232.600	\$ 6.020.000	\$ 17.252.600	
Total donaciones	\$ 11.973.350	\$ 33.589.634	\$ 45.562.924	

LINDA
CAROLINA
SASTOÑE
Linda Carolina Sastóñez
Responsable Legal - 00.17.03.00


Linda Carolina Sastóñez
Contadora
T.P. 132946-T


Pedro-Vicente Coro Sosa
Revisor Fiscal
T.P. 00.420-T
(Ver informe adjunto)

La Junta por unanimidad de los asistentes aprobó los estados financieros presentados.

7.

Presentación y aprobación de la distribución de excedentes del año 2024
 La señora Carolina Cortés, Contadora de la Fundación, procedió a presentar el proyecto de destinación de los excedentes del ejercicio con cierre a 31 de diciembre de 2024. Se propone a la Junta que los excedentes del año 2024 por valor de \$11.210.340 sean destinados para aumentar la reserva para invertir en el objeto social de la Fundación, durante un periodo máximo de 5 años, es decir hasta el 31 de diciembre de 2029.

La Junta aprobó por unanimidad los excedentes.

8. **Actualización de la información de Régimen Tributario Especial de FUSEI ante la DIAN, de conformidad con el decreto 2150 de 2017**

Se solicita a los miembros de la Junta autorizar a la Directora Ejecutiva o Suplente de FUSEI para adelantar los trámites de actualización de la información de Régimen tributario especial de la Fundación ante la DIAN, de conformidad con el decreto 2150 de 2017.

La Junta aprobó por unanimidad de los asistentes dicha actualización en los términos previstos.

9. **Ratificación en el cargo del Revisor Fiscal**

La Junta aprueba por unanimidad de los asistentes la ratificación en el cargo del señor Pedro Caro como Revisor Fiscal y agradece la labor tan importante que realiza para la Fundación.

10. **Ratificación en el cargo de la Contadora**

La Junta aprueba por unanimidad de los asistentes la ratificación en el cargo de la señora Carolina Cortés como Contadora de la Fundación y le agradece su compromiso y desempeño en esta función.

11. **Aprobación presupuesto - plan de trabajo para el año 2025**

La Junta aprueba por unanimidad de los asistentes el presupuesto proyectado para el año 2025, el cual se recaudará de los aportes voluntarios que realizan los miembros de la fundación de todas las regionales de ICONTEC; los bonos de navidad que se entregan a los órganos de dirección y los bonos por fallecimiento de familiares de los empleados.

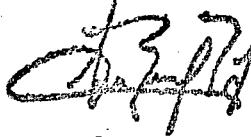
Con lo anterior, se dará continuidad a las ayudas que FUSEI hace mensualmente a diferentes fundaciones y al estudio del estudiante becado y se evaluarán otras posibles ayudas enmarcadas en el objeto social de la fundación.

Varios

La Directora Ejecutiva le propone a la Junta nombrar un nuevo Representante Legal Suplente debido a que Mónica Vivas quien desempeñaba esta función ha terminado su etapa laboral en ICONTEC por haber recibido su pensión de jubilación.

Falla de la impresora, se anda este hoja

Isabel Cristina Gutiérrez

FAJ - 013
Fundación
de la Comarca
de Bogotá


La Junta aprobó por unanimidad de los asistentes dicha distribución de excedentes.

8. Actualización de la información de Régimen Tributario Especial de FUSEI ante la DIAN, de conformidad con el decreto 2150 de 2017

Se solicita a los miembros de la Junta autorizar a la Directora Ejecutiva o Suplente de FUSEI para adelantar los trámites de actualización de la información de Régimen tributario especial de la Fundación ante la DIAN, de conformidad con el decreto 2150 de 2017.

La Junta aprobó por unanimidad de los asistentes dicha actualización en los términos previstos.

9. Ratificación en el cargo del Revisor Fiscal

La Junta aprueba por unanimidad de los asistentes la ratificación en el cargo del señor Pedro Caro como Revisor Fiscal y agradece la labor tan importante que realiza para la Fundación.

10. Ratificación en el cargo de la Contadora

La Junta aprueba por unanimidad de los asistentes la ratificación en el cargo de la señora Carolina Cortés como Contadora de la Fundación y le agradece su compromiso y desempeño en esta función.

11. Aprobación presupuesto - plan de trabajo para el año 2025

La Junta aprueba por unanimidad de los asistentes el presupuesto proyectado para el año 2025, el cual se recaudará de los aportes voluntarios que realizan los miembros de la fundación de todas las regionales de ICONTEC; los bonos de navidad que se entregan a los órganos de dirección y los bonos por fallecimiento de familiares de los empleados.

Con lo anterior, se dará continuidad a las ayudas que FUSEI hace mensualmente a diferentes fundaciones y al estudio del estudiante becado y se evaluarán otras posibles ayudas enmarcadas en el objeto social de la fundación.

12. Varios

La Directora Ejecutiva le propone a la Junta nombrar un nuevo Representante Legal Suplente debido a que Mónica Vivas quien desempeñaba esta función ha terminado su etapa laboral en ICONTEC por haber recibido su pensión de jubilación.

La mayoría de miembros asistentes a la reunión propone en su reemplazo a Martha Lucía Castro Rojas, quien estando presente acepta el nombramiento, siendo elegida por unanimidad.

Se realizará el proceso de cambio ante la Cámara de Comercio de Bogotá.

13. Lectura y aprobación del acta de la reunión

A continuación la secretaria dio lectura a la presente acta que fue aprobada por unanimidad de los asistentes.

Habiendo agotado el orden del día y sin otro asunto que tratar, la Presidente de la Junta levantó la sesión siendo las 11:40 a.m. del 31 de marzo de 2025.

En constancia firman,



Linda Carolina Sastoque Forero
Presidente



Isabel Cristina Gutiérrez H.
Secretaria