

ACTAS DEL MÁXIMO ÓRGANO

000002 - 000020



NO. DE ACTA	05
FECHA INICIO	Martes 25 de marzo de 2025
HORA INICIO	10:00 a.m.
LUGAR	Virtual
TIPO DE REUNIÓN	
<input checked="" type="checkbox"/> Asamblea Ordinaria <input type="checkbox"/> Consejo Directivo Ordinario <input type="checkbox"/> Comité de seguimiento interno <input type="checkbox"/> Asamblea Extraordinaria <input type="checkbox"/> Consejo Directivo Extraordinario <input type="checkbox"/> Otro ¿Cuál? _____	
ASUNTO DE REUNIÓN	Asamblea ordinaria de la Fundación Margen
ORDEN DEL DÍA	
1. Designación de presidente y secretario de la reunión. 2. Verificación de quórum. 3. Aprobación del orden del día. 4. Presentación y aprobación informe de gestión 2024. 5. Presentación y aprobación Estados Financieros 2024. 6. Presentación y aprobación Código de Ética y Buen Gobierno. 7. Presentación y aprobación Formato de Declaración de Conflicto de Interés. 8. Presentación y aprobación del Reglamento Interno del Consejo Directivo. 9. Presentación y aprobación del Manual de Adquisiciones de Compras y Servicios. 10. Autorización al Representante Legal para solicitar calificación del Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta. 11. Propositiones y varios.	
PARTICIPANTES	
Nombre	Cargo
Milady Yineth Garces Arboleda	Directora Ejecutiva
Leibniz Shamir Hlnestroza	Miembro Fundador
Angelica Mayolo Obregón	Presidente Consejo Directivo
Yorman Rafael Núñez	Miembro del Consejo Directivo
Marlon Zúñiga Sanmiguel	Miembro del Consejo Directivo
José Daniel Riascos	Representante Legal



Naomi Mosquera	Coordinadora de Proyectos
Sergio Alejandro Cuero	Consultor en Estrategia
Edgar Andrés Banguera	Coordinador Administrativo y Financiero

AUSENTES

Nombre	Cargo
N/A	N/A

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA**1. Verificación de quórum**

Siendo las 10:02 a.m., se procede a verificar la participación de las personas que participan de la sesión por parte de Naomi Mosquera, quien verifica el quórum previa instrucción de la Directora Ejecutiva, con la asistencia del quórum total, miembro fundador Leibniz Shamir Hinestroza, tres (3) miembros principales: Angelica Mayolo Obregón, Yorman Rafael Núñez y Marlon Zúñiga Sanmiguel y la participación del equipo técnico y asesores: José Daniel Riascos, Representante Legal; Milady Garces Arboleda, Directora Ejecutiva; Naomi Mosquera, Coordinadora de Proyectos; Sergio Alejandro Cuero, Consultor en Estrategia y Edgar Andrés Banguera, Coordinador Administrativo y Financiero.

2. Designación de presidente y secretario de la reunión

Iniciada la sesión, la Directora Ejecutiva, Dra. Milady Garces Arboleda, invita a los miembros presentes a designar el presidente y secretaria de la sesión. Los miembros discuten la propuesta y se concluye de forma unánime que, el presidente de la sesión estará a cargo del Dr. Leibniz Shamir Hinestroza, miembro fundador y Naomi Mosquera como Secretaria, cuya votación queda registrada de la siguiente manera:

MIEMBRO	VOTO
Leibniz Shamir Hinestroza	Aprobado
Angelica Mayolo Obregon	Aprobado
Yorman Rafael Nuñez	Aprobado
Marlon Zúñiga Sanmiguel	Aprobado

3. Aprobación del orden del día

Se procede a socializar el orden del día por parte de la secretaria de actas de la sesión previa instrucción del Presidente de la Asamblea para recibir los comentarios por parte de los

[Handwritten signature]

000004 - 000020



presentes. En ese sentido se somete a consideración la aprobación del orden del día y se reciben las votaciones de la siguiente manera:

MIEMBRO	VOTO
Leibniz Shamir Hinestroza	Aprobado
Angelica Mayolo Obregon	Aprobado
Yorman Rafael Nuñez	Aprobado
Marlon Zuñiga Sanmiguel	Aprobado

Por lo anterior, se aprueba el orden del día propuesto quedando de la siguiente manera:

1. Verificación de quórum.
2. Designación de Presidente y Secretario de la reunión.
3. Aprobación del orden del día.
4. Presentación y aprobación informe de gestión 2024.
5. Presentación y aprobación Estados Financieros 2024.
6. Presentación y aprobación Código de Ética y Buen Gobierno.
7. Presentación y aprobación Formato de Declaración de Conflicto de Interés.
8. Presentación y aprobación del Reglamento Interno del Consejo Directivo.
9. Presentación y aprobación del Manual de Adquisiciones de Compras y Servicios.
10. Autorización al Representante Legal para solicitar calificación del Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta.
11. Propositiones y varios.

4. Presentación y aprobación del Informe de Gestión 2024

La Directora Ejecutiva, Milady Yineth Garcés Arboleda, inicia la presentación del informe de gestión del año 2024, destacando aparte de los avances, retos y proyecciones institucionales, que este informe ha sido presentado y aprobado previamente por el Consejo Directivo. El informe desarrolla las siguientes temáticas realizadas por la organización de la siguiente manera:

Gestión y ejecución de proyectos:

- En alianza con Open Society Foundation desarrollaremos el proyecto "Modelo Integral de Impulso y Conexión para Comunidades Étnicas".
- Diseño de metodología de acompañamiento para generar oportunidades económicas en el Pacífico colombiano.
- Fortaleciendo el ecosistema emprendedor a través del acompañamiento a dos plataformas de circulación de negocios étnicos clave en la región.



Retos y oportunidades para el año 2025: En esencia, la Fundación Margen se plantea seguir enfocando sus esfuerzos en consolidar modelos de negocio sostenibles con identidad, asegurando la ejecución efectiva del proyecto con Open Society Foundations y fortalecer el acompañamiento a iniciativas productivas. Además, priorizará la articulación con el ecosistema económico y la diversificación de fuentes de financiamiento, ampliando sus alianzas estratégicas para potenciar el impacto,

Previa presentación se somete a consideración la aprobación del Informe de Gestión de Fundación Margen al 31 de diciembre de 2025, recibiendo la siguiente votación:

MIEMBRO	VOTO
Leibniz Shamir Hinestroza	Aprobado
Angelica Mayolo Obregon	Aprobado
Yorman Rafael Nuñez	Aprobado
Marlon Zuñiga Sanmiguel	Aprobado

Por lo anterior, es aprobado por unanimidad el informe de gestión 2024 el cual hace parte integral del acta.

5. Presentación y aprobación de los Estados Financieros 2024

El Coordinador Administrativo y Financiero, Edgar Andrés Banguera, presentó los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2024 y previamente aprobados por el Consejo Directivo de Fundación Margen, los cuales incluyen el balance general, estado de resultados y notas explicativas. Con los siguientes resultados:

Aspecto Financiero

- Cifras a corte del 31 de diciembre del año 2023.
- Síntesis financiera expresada en pesos colombianos.

Estado de Situación Financiera (Balance General):

- Los activos de la Fundación Margen presentan un saldo de \$22.477.045.
- Los pasivos de la Fundación Margen presentan un saldo de \$971.070.
- El Patrimonio presenta un total de \$21.505.975.

Estado de Resultado integral:

- Los ingresos operacionales de la Fundación Margen registran por valor de \$11.000.000.
- Gastos Operacionales por valor de \$8.217.300.
- Excedente del ejercicio (utilidad) por valor de \$1.505.975.



Adicionalmente se presenta el dictamen emitido por la revisoría fiscal el cual hace parte integral del acta destacando la opinión favorable de la siguiente manera: *"Opinión favorable He auditado los estados financieros individuales adjuntos de la FUNDACIÓN MARGEN, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2024, el estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujo de efectivo por el período comprendido entre agosto 12 a diciembre 31 de 2024, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables significativas y otra información explicativa.*

En mi opinión, el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2024, el estado de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujo de efectivo por el período comprendido entre agosto 12 a diciembre 31 de 2024, tomados fielmente de los libros de contabilidad y adjuntos a este informe, presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia, la situación financiera de FUNDACIÓN MARGEN, han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Los estados financieros terminados el 31 de diciembre de 2024 no se presentan comparativos, dado que la Fundación se creó en el mes de agosto de 2024 y por tanto los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2024 corresponden a sus primeros estados financieros."

Por lo anterior, se somete a consideración de los miembros de la Asamblea presentes la aprobación de los Estado Financiero con corte del 31 de diciembre de 2024 de la Fundación Margen recibiendo las siguientes expresiones de votos que dan cuenta de la aprobación por unanimidad de estos:

MIEMBRO	VOTO
Leibniz Shamir Hinestroza	Aprobado
Angelica Mayolo Obregon	Aprobado
Yorman Rafael Nuñez	Aprobado
Marlon Zuñiga Sanmiguel	Aprobado

6. Presentación y aprobación del Código de Ética y Buen Gobierno

El Consultor en Estrategia, Sergio Alejandro Cuero, presenta el documento del Código de Ética y Buen Gobierno aprobado en la sesión ordinaria del Consejo Directivo, el cual según lo expuesto tiene como propósito *fortalecer la integridad institucional, prevenir conflictos y garantizar la confianza de la comunidad y los beneficiarios. Su cumplimiento es obligatorio para todos los miembros de la Fundación y se integra a las disposiciones contenidas en los Estatutos, el Reglamento Interno y demás políticas institucionales.*

Presentado el documento, se somete a consideración la aprobación del Código de Ética y Buen Gobierno no habiendo ni comentarios a integrar. Se recibe de forma sucesiva la expresión de votos de la siguiente forma:



MIEMBRO	VOTO
Leibniz Shamir Hinestroza	Aprobado
Angelica Mayolo Obregon	Aprobado
Yorman Rafael Nuñez	Aprobado
Marlon Zuñiga Sanmiguel	Aprobado

Por lo anterior, es aprobado el Código de Ética y Buen Gobierno en su primera versión de forma unánime por parte de la Asamblea General para su adopción institucional, el cual hace parte integral del acta.

7. Presentación y aprobación del Formato de Declaración de Conflicto de Interés

En este punto, el consultor Sergio Cuero presenta el formato aprobado por el Consejo Directivo de declaración de conflicto de interés en su segunda versión y al no haber recomendaciones, se somete a consideración de los miembros de la Asamblea presentes la aprobación del formato teniendo la siguiente votación:

MIEMBRO	VOTO
Leibniz Shamir Hinestroza	Aprobado
Angelica Mayolo Obregon	Aprobado
Yorman Rafael Nuñez	Aprobado
Marlon Zuñiga Sanmiguel	Aprobado

Es aprobado por unanimidad el formato de declaración de conflicto de interés en su versión 2 para su adopción institucional el cual hace parte integral del acta.

8. Presentación y aprobación del Reglamento Interno del Consejo Directivo

El Sr. Sergio Cuero resalta una vez más que los documentos de la sesión ya han sido revisados por los miembros del Consejo Directivo y aprobados de forma unánime, por tanto, para Este punto inicia con la proyección en pantalla del reglamento interno que regirá al consejo directivo de la fundación Margen, se presentan uno a uno los apartados del documento los cuales son:

- Capítulo I - Disposiciones Generales
- Capítulo II - Conformación Y Funciones
- Capítulo III - Funcionamiento Del Consejo Directivo



- Capítulo IV - Comisiones Del Consejo Directivo
- Capítulo V - Sanciones Y Disposiciones Finales

Luego de presentar el documento, se somete a consideración de los miembros la aprobación del Reglamento Interno del Consejo Directivo, recibiendo la siguiente votación:

MIEMBRO	VOTO
Leibniz Shamir Hinestroza	Aprobado
Angelica Mayolo Obregon	Aprobado
Yorman Rafael Nuñez	Aprobado
Marlon Zuñiga Sanmiguel	Aprobado

Por lo anterior, es aprobado por unanimidad el reglamento interno del consejo directivo presentado para que se adopte de forma inmediata el cual hace parte integral del acta.

9. Presentación y aprobación del Manual de Adquisiciones de Compras y Servicios

En el desarrollo de este punto, el Consultor en Estrategia presenta los capítulos que contiene el manual de adquisiciones de compras y servicios de la Fundación Margen el cual consta de los siguiente:

- Capítulo I - Disposiciones Generales
- Capítulo II - Proceso De Adquisiciones
- Capítulo III - Proceso De Contratación
- Capítulo IV - Control Y Sanciones
- Disposiciones Finales

Por lo anterior, se somete a consideración de los miembros de la Asamblea General la aprobación del manual de adquisiciones de compras y servicios de la Fundación Margen, recibiendo las siguientes expresiones de votos:

MIEMBRO	VOTO
Leibniz Shamir Hinestroza	Aprobado
Angelica Mayolo Obregon	Aprobado
Yorman Rafael Nuñez	Aprobado
Marlon Zuñiga Sanmiguel	Aprobado



Habiendo recibido el total de votos, se concluye que el reglamento interno del consejo directivo presentado es aprobado por unanimidad para que se adopte de forma inmediata el cual hace parte integral del acta.

10. Autorización al Representante Legal para solicitar calificación del Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta.

La Directora Ejecutiva de la Fundación Margen, Milady Garces Arboleda, reitera que, es necesario adoptar estrategias que permitan que la fundación gestione de manera eficiente sus responsabilidades financieras y administrativas, por tanto, solicita a los miembros la autorización al representante legal para que la Fundación Margen solicite la calificación como entidad del Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta, considerando además su rol e impacto en la región que ha venido desempeñando.

Los miembros muestran estar de acuerdo, por tanto, se somete a consideración la autorización para que el Representante Legal de la Fundación Margen solicite la calidad de Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta, siendo aprobado de manera unánime por los miembros presentes, cuyo registro de votos son los siguientes:

MIEMBRO	VOTO
Leibniz Shamir Hinestroza	Aprobado
Angelica Mayolo Obregón	Aprobado
Yorman Rafael Núñez	Aprobado
Marlon Zúñiga Sanmiguel	Aprobado

11. Propositiones y varios

Ninguno de los miembros presentes presentar proposiciones, por lo cual se procede al cierre de la sesión.

COMPROMISOS

Compromiso	Responsable	Fecha De Cumplimiento
N/A	N/A	N/A

ANEXOS

ACTAS DEL MÁXIMO ÓRGANO

2 M-3-1

000000 - 000000



Hace parte integral del acta los siguientes documentos:

1. Informe de gestión 2024
2. Estados Financieros 2024
3. Código de Ética y Buen Gobierno
4. Formato de Declaración de Conflicto de Interés
5. Reglamento Interno del Consejo Directivo
6. Manual de Adquisiciones de Compras y Servicios

FECHA FINALIZACIÓN

Martes 25 de marzo de 2025

HORA DE FINALIZACIÓN

Siendo las 12:30 PM se da por finalizada la reunión.

FIRMAS

Responsable De La Reunión

Leibniz Shamir Hinesroza

Presidente de la Reunión

Responsable Del Acta

Naomi Mosquera Venté

Secretaria de la Reunión