

PARTE PERTINENTE Acta No. 130
FUNDACIÓN PROMIGAS
Reunión de Consejo Directivo - Extraordinario

En la ciudad de Barranquilla, a los 30 días del mes de marzo de 2023, siendo las 12:00 p.m., se reunió de forma extraordinaria, previa convocatoria, de conformidad con lo establecido en los estatutos y la ley, mediante la modalidad de reunión híbrida (virtual y presencial), de conformidad con lo establecido en el artículo 20 de los estatutos vigentes y en los términos que lo autoriza la ley 222 de 1995 y el decreto 398 de 2020, el Consejo Directivo de la FUNDACIÓN PROMIGAS con los siguientes miembros:

JUAN MANUEL ROJAS PAYÁN - PRESIDENTE
NATALIA ABELLO VIVES
JAIME ABELLO BANFI
CARLOS ARCESIO PAZ
MARIANA GARCÉS CÓRDOBA
JORGE IGNACIO ACEVEDO ZULUAGA
PAULA DURÁN FERNÁNDEZ

Asistieron como invitados por la Fundación Promigas, Marcela Dávila, Directora Ejecutiva de la Fundación Promigas; Silvana Touriño, Coordinadora de Proyectos, Jaime Giraldo, Coordinador de Gestión de Conocimiento; David Henríquez, Coordinador Financiero y Administrativo, quien fue designado como secretario para el presente Consejo Directivo

Iniciando la reunión, Marcela Dávila Márquez, en su calidad de directora ejecutiva de la Fundación procede a la presentación del orden del día:

ORDEN DEL DÍA

Verificación del quórum

1) Informe de Gestión 2022

2) Aprobación Estados Financieros y Dictamen Revisor Fiscal 2022

- I. Estados Financieros a diciembre 2022 (BG, Estado de Resultados)
- II. Opinión del Revisor Fiscal
- III. Autorización uso excedentes 2022 y ejecución excedentes años anteriores
- IV. Autorización actualización permanencia en régimen tributario especial

3) Consejo Directivo 2023 - 2025

4) Propuesta Modificación de Estructura de Gobernanza

Verificación del quórum

La directora ejecutiva de la Fundación, Marcela Dávila, informó que se encontraba ausente Alejandro Villalba, sin embargo, se cuenta con quórum para deliberar y decidir válidamente.

...

1. Informe de Gestión 2022

Marcela Dávila presenta el resumen del Informe de Gestión 2022 de la Fundación Promigas, iniciando con la carta del Presidente y la Directora Ejecutiva:

I. Mensaje del Presidente del Consejo Directivo y de la Directora Ejecutiva de la Fundación Promigas

Carta del Presidente del Consejo Directivo y la Directora Ejecutiva de la Fundación Promigas

Dejar una huella social positiva en las comunidades es un propósito que perdura y trasciende en progreso social y bienestar para todos. Un impacto que se vive, por una parte, a través de las operaciones y servicios de Promigas y sus empresas y, por la otra, mediante la gestión social que llevamos a cabo desde la Fundación Promigas.

Hemos logrado conectar las necesidades y realidades de las comunidades con el negocio. En 2022 la inversión social estratégica de Promigas superó los \$36.000 millones, beneficiando a 184.118 personas en 181 municipios de Colombia y 31 municipios de Perú. De esta cifra, \$8.465 millones provinieron de aliados estratégicos, quienes confían en la estrategia y liderazgo social de nuestra Fundación y con quienes logramos coordinarnos para movilizar, administrar y potencializar recursos de todo tipo para nuestra gente.

La Fundación, por su parte, gestionó el 66% de estos recursos y mediante un marco de Inversión Social de Alto Impacto destinó \$19.737 millones para cuatro programas estratégicos que implementaron 36 proyectos, los cuales impactaron positivamente a 9.631 personas en 11 departamentos de Colombia.

Pero los resultados de nuestros proyectos de alto impacto van más allá de los números y nos permiten contar historias de éxito. Por ejemplo, 1.654 jóvenes tienen un empleo fijo con un salario superior al mínimo vigente, 844 emprendimientos incrementaron sus ventas por encima del 40%, la producción agrícola de 848 unidades productivas generó ventas por \$227 millones de pesos y garantizó la seguridad alimentaria de más de mil personas, y la siembra de 8.134 árboles contribuyó a la reforestación de nuestro territorio. El rostro de estas historias está entre las mujeres, jóvenes vulnerables, y personas de diversos grupos étnicos de los municipios que requieren más oportunidades para su progreso.

Además, destinamos \$4.234 millones de pesos a ocho proyectos de desarrollo comunitario e iniciativas de ciudadanía responsable, como donaciones y ayudas humanitarias para apoyar necesidades emergentes y el tejido social local, esta inversión impactó a 11.600 personas.

De esta forma 2022 nos permitió consolidar nuestra estrategia social y con ello indicadores de gestión que evidencian su éxito. Incrementamos en un 8% la Inversión Social y redujimos en un 7% los gastos operativos en comparación con el año anterior. La movilización de recursos por parte de aliados incrementó 23%, iniciando 20 nuevos proyectos, lo cual superó la meta establecida de 17.

Todo esto fue posible gracias al compromiso y profesionalismo de nuestro equipo de colaboradores, consejeros, aliados y operadores, muchas gracias a todos. Los retos para año 2023, que les invitamos a conocer en este informe de gestión, son aún más desafiantes y nos permitirán juntos, seguir siendo energía que impulsa desarrollo.

Juan Manuel Rojas Payán
Presidente del Consejo Directivo
Fundación Promigas

Marcela Dávila
Directora Ejecutiva
Fundación Promigas

- II. **Huella Social Promigas:** Juan Manuel Rojas toma la palabra para explicar de que se compone la Huella Social de Promigas destacando:
- Gas Natural y Energía Eléctrica: hemos logrado una cantidad 344.000 de nuevas conexiones de gas natural mejorando la vida de las personas que dejan de cocinar con leña con impactos positivos en su salud, también en temas económicos se les retorna el 5% de los recursos y entre 2%-5% si es con GLP.
 - Negocios Inclusivos - Brilla: el negocio de financiación no bancaria de Promigas se consolida como la Fintech más grande del país, con más de \$1 billón de pesos en créditos colocados, donde el 96% de los créditos son tomados por familias de estratos 1, 2 y 3. Esto brinda acceso a créditos a personas de estratos entre 1 y 3 que el sistema bancario normal no les permite acceder.
 - Inversión Social Estratégica: Promigas y sus filiales lograron una inversión social de más \$36.000 millones con una movilización superior al \$8.000 millones.

Intervenciones del Consejo Directivo: vale la pena realizar un ejercicio de True-Value del impacto social - valor económico generado distribuido en la sociedad - metodología "cuarto estado financiero". Una buena iniciativa para calcular ese valor económico. Respuesta de la administración: se trabajará directamente desde Promigas Corporativo, liderado por el área de Sostenibilidad. Este año esperamos entregar resultados de valor agregado.

- III. **Inversión Social Estratégica Corporativa:** la inversión total por más de \$36.000 millones logró llegar a un total de 184.000 beneficiarios, de los cuales 9.600 millones fueron beneficiarios de la gestión social estratégica de alto impacto que incluye programas orientados hacia la formación y acompañamiento integral para el empleo juvenil, el emprendimiento, comunidades más productivas y territorios más sostenibles. Con la inversión social llegamos a 212 municipios entre Colombia y Perú.
- IV. **Contribución al Progreso Social FP:** a través de la Fundación Promigas se realizó una inversión social por \$23.971 millones durante el 2022, con un total de 21.231 beneficiarios. Se destaca la inversión de alto impacto por \$19.737 millones, esta inversión incluye una movilización de recursos de terceros por \$8.465 millones.
- V. **Contribución al Progreso Social FP:** a través de la Fundación Promigas se realizó una inversión social por \$23.971 millones durante el 2022, con un total de 21.231 beneficiarios. Se destaca la inversión de alto impacto por \$19.737 millones, esta inversión incluye una movilización de recursos de terceros por \$8.465 millones. Sobre el total de la inversión se detalla:
- Inversión Social de Alto Impacto
 - Más Empleo Juvenil
 - Más Emprendimiento
 - Comunidades Más Productivas
 - Territorios Más Sostenibles
 - Desarrollo Comunitario

- Ciudadanía Responsable

VI. Gobierno y Nuestra Gente:

- Consejo Directivo: 9 miembros, 38% mujeres, 63% independientes. Se implementaron el 100% de las sesiones programadas y se presentaron 0 casos de corrupción, multas o denuncias.
- Colaboradores: 22 funcionarios, 77% mujeres, 77% entre 30 y 50 años.

- VII. Metas y Perspectivas 2023: la Fundación espera incrementar su inversión social a más de \$27.800 millones, logrando una movilización de recursos a través de terceros por \$9.600 millones y llegando al 80% de los territorios priorizados por Promigas y sus filiales. Otros de las metas son: lazar un informe de sector social e índice de pobreza multidimensional, implementar el proceso para una evaluación de impacto, implementar un plan de relacionamiento con aliados estratégicos.

Intervenciones del Consejo Directivo: el Informe de Gestión 2022 de la Fundación Promigas fue aprobado de manera unánime por el Consejo Directivo.

2. Aprobación Estados Financieros y Dictamen Revisor Fiscal 2022

I. Estados Financieros a diciembre 2022:

David Henríquez, Coordinador Financiero y Administrativo, procede a presentar los Estados Financieros de la Fundación Promigas a 31 de diciembre de 2022, los cuales fueron enviados previamente a los miembros del Consejo Directivo junto con el informe del Revisor Fiscal para su revisión.

Estados de Situación Financiera – Balance General:

FUNDACIÓN PROMIGAS
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
 (En miles de pesos colombianos)

	Nota	Diciembre 31, 2022	Diciembre 31, 2021
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$ 14.428.529	12.048.662
Otras cuentas por cobrar	5	4.518.922	96.585
Activos por impuestos corrientes, neto	9	7.323	3.381
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		18.954.774	12.148.628
ACTIVO A LARGO PLAZO:			
Equipo	6	79.613	71.791
Propiedades de Inversión	7	2.584.370	2.349.710
TOTAL ACTIVO A LARGO PLAZO		2.663.983	2.421.501
TOTAL ACTIVOS		\$ 21.618.757	14.570.129
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE:			
Cuentas por pagar	8	4.767.629	551.074
Beneficios a empleados	10	205.681	125.479
Otros pasivos no financieros	11	200.225	209.214
TOTAL PASIVOS		5.173.535	885.767
FONDO SOCIAL	12	16.445.222	13.684.362
TOTAL PASIVOS Y FONDO SOCIAL		\$ 21.618.757	14.570.129

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Estados del Resultado Integral:

FUNDACIÓN PROMIGAS
ESTADOS DEL RESULTADO INTEGRAL
(En miles de pesos colombianos)

Años terminados el 31 de diciembre de:	Nota	2022	2021
Ingresos - Donaciones	13	\$ 17.622.402	13.470.454
Otros Ingresos	13	101.272	254.585
		<u>17.723.674</u>	<u>13.725.039</u>
Egresos:			
Gastos de administración	14	(3.350.786)	(3.467.585)
Gastos de operación	14	(8.839.130)	(6.688.670)
Excedentes operacionales		<u>5.533.758</u>	<u>3.568.784</u>
Ingresos financieros	15	596.895	42.046
Ingresos por arrendamiento	15	143.138	137.968
Ingreso por valorización de propiedades de inversión	15	234.660	145.140
Gastos financieros	15	(54.098)	(51.022)
		<u>920.595</u>	<u>274.132</u>
Excedentes antes de impuesto a las ganancias		6.454.353	3.842.916
Gasto por impuesto a las ganancias	9	(1.088)	(707)
Excedentes integrales del ejercicio		\$ <u>6.453.265</u>	<u>3.842.209</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

II. Opinión del Revisor Fiscal:

Merielen Jimenez, representante de la firma KPMG quienes actuaron en calidad de Revisor Fiscal para la Fundación Promigas en el período 2022 procede a leer la opinión:

“En mi opinión, los estados financieros que se mencionan, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este informe, presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material, la situación financiera de la Fundación al 31 de diciembre de 2022, los resultados de sus actividades y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, aplicadas de manera uniforme con el año anterior”.

Intervenciones del Consejo Directivo: tanto los Estados Financieros 2022 de la Fundación Promigas como el Informe del Revisor Fiscal fueron aprobados de manera unánime por el Consejo Directivo.

III. Autorización uso excedentes 2022 y ejecución excedentes años anteriores:

David Henríquez, Coordinador Financiero y Administrativo, procede a presentar los Estados Financieros de la Fundación Promigas a 31 de diciembre de 2022, los cuales fueron enviados previamente a los miembros del Consejo Directivo junto con el informe del Revisor Fiscal para su revisión.

- Excedentes 2022:

Se destaca que la Fundación Promigas es una entidad sin ánimo de lucro que en el ámbito tributario pertenece al Régimen Tributario Especial de que trata los artículos 356 al 364-6 del Estatuto Tributario.

En su consideración se debe someter a aprobación el valor del excedente para el ejercicio del año gravable 2022, una vez realizada la conciliación contable y fiscal el resultado que arrojó la Fundación fue un excedente contable por valor \$6.453 M y un excedente fiscal \$9.980 M al cierre 31 de diciembre 2022.

Por lo anterior, es sometido a consideración de los miembros del Consejo Directivo de la Fundación Promigas, a efectos de informar a la DIAN, la siguiente destinación de los excedentes 2022, la cual tendrá una vigencia de ejecución a partir del presente año y hasta el 2027, por valor de \$9.980.401.954,93 bajo la forma de asignación permanente para el desarrollo de proyectos sociales en las líneas de:

- i) **Proyectos Productivos Sostenibles:** contribuir al desarrollo de los territorios, a través del impulso al desarrollo productivo sostenible.
- ii) **Educación para el Empleo y Emprendimiento:** promover la inclusión social y productiva de jóvenes en condición de vulnerabilidad, facilitando su tránsito al empleo y al emprendimiento

Intervenciones del Consejo Directivo: los excedentes 2022 fueron aprobados de manera unánime por el Consejo Directivo.

- Ejecución Excedentes 2019 al 2021:
Se informa a los miembros del Consejo Directivo de la Fundación Promigas la ejecución de los excedentes obtenidos en los años 2019, 2020 y 2021 de acuerdo con la destinación establecida en las actas 102 de junio 2020 (posterior modificación en la 108 de febrero 2021), 110 de marzo 2021, y 124 de marzo 2022 respectivamente. Los saldos pendientes seguirán ejecutándose para el desarrollo de proyectos sociales ya comprometidos bajo convenios de colaboración en nuestras líneas de acción:
 - Proyectos Productivos Sostenibles
 - Educación para el Empleo y Emprendimiento

Cifras en \$M:

Excedentes Año 2019		Excedentes Año 2020	
Excedente Fiscal	810	Excedente Fiscal	3.663
Ejecución Año 2020	-420		
Ejecución Año 2021	-321	Ejecución Año 2021	-883
Ejecución Año 2022	-50	Ejecución Año 2022	-1.320
Saldo Pendiente	19	Saldo Pendiente	1.459

Excedentes Año 2021	
Excedente Fiscal	3.673
Ejecución Año 2022	-2.322
Saldo Pendiente	1.351

- III. Autorización actualización permanencia en régimen tributario especial:
Se solicita la Consejo Directivo su aprobación para que con fundamento en las disposiciones contenidas en la la ley 1819 del 2016 (reforma tributaria), en concordancia con el Decreto 2150 del 2017, autorice al representante legal para que adelante los trámites pertinentes ante la DIAN – Dirección Impuestos y Aduanas Nacionales, con el fin de actualizar la permanencia de la Fundación Promigas en el Régimen Tributario Especial.

Intervenciones del Consejo Directivo: la autorización para actualización de permanencia en régimen tributario especial fue aprobado de manera unánime por el Consejo Directivo.

...

Secretario

DAVID HENRIQUEZ DE MARCO