

FUNDACIÓN ELLEN RIEGNER DE CASAS

LA : ACTAS



ACTA No 72
REUNIÓN DE LA ASAMBLEA DE FUNDADORES
FUNDACIÓN ELLEN RIEGNER DE CASAS
NIT.900023182-6

LUGAR, FECHA Y HORA

En la ciudad de Bogotá D.C., a los 18 días del mes de marzo de 2021, siendo las 4:00 p.m., inició la Reunión Ordinaria de la Asamblea de Fundadores de la FUNDACIÓN ELLEN RIEGNER DE CASAS. La reunión se celebró de manera no presencial mediante el uso de la plataforma Hangouts Meet de Google, en concordancia con lo establecido en la convocatoria remitida a cada uno de sus integrantes de acuerdo con la Ley y con los Estatutos.

QUÓRUM

Asistieron los siguientes miembros de la Asamblea de Fundadores:

CATALINA CASAS RIEGNER, INES ELVIRA CASAS RIEGNER, JULIA CASAS DE RESTREPO, PABLO ALBERTO CASAS SANTAMARIA y PATRICIA AVILA GARAVITO

Además, fueron invitados:

- Doctora Diana Esperanza Rivera, Directora Ejecutiva de la Fundación Ellen Riegner de Casas.
- Señor Fabio Vega, Revisor Fiscal TBA.
- Señor Carlos Chiquillo, Revisor Fiscal Suplente TBA
- Señora Victoria Moreno, Coordinadora de Gestión Social de la Fundación Ellen Riegner de Casas.

ORDEN DEL DIA

1. Verificación del quórum
2. Lectura y aprobación del orden del día
3. Elección de presidente y secretario de la reunión
4. Presentación y aprobación del Informe de Gestión del año 2020
5. Presentación del Informe de Revisoría Fiscal
6. Presentación y aprobación de los Estados Financieros 2020-2019
7. Elección de revisor fiscal
8. Propositiones y varios

1. Verificación del quórum.

Acto seguido, la presidenta de la reunión informó a los asistentes que de conformidad con los artículos 22 y 23 de los Estatutos, al encontrarse debidamente representados cinco (5) de los cinco (5) miembros fundadores, existe el quórum legal y estatutario requerido para deliberar y decidir válidamente en la presente reunión.

2. Lectura y Aprobación del orden del día.

Habida cuenta que hay quórum para deliberar y decidir válidamente, el orden del día propuesto es aprobado por cinco (5) de los cinco (5) miembros de la Asamblea de Fundadores que participan en la reunión ordinaria.

3. Elección presidente y secretario de la reunión.

Por unanimidad se eligió como Presidenta de la reunión a la señora Julia Casas de Restrepo y como Secretaria a la Doctora Diana Esperanza Rivera Rodríguez.

4. Presentación y aprobación del Informe de Gestión del año 2020.



Fundación
 Ellen Riegner
 de Casas

RESULTADOS 2020: GESTIÓN SOCIAL

TOTAL DE PACIENTES AYUDADOS DE ENERO - DICIEMBRE 2020



11.671

TOTAL DE PACIENTES APOYADOS



5.085 (43.57%)

MUJERES



4.318 (37.00%)

HOMBRES



1.224 (10.49%)

NIÑOS



1.044 (8.95%)

NIÑAS

PACIENTES APOYADOS 2020	MUJERES	HOMBRES	NIÑOS	NIÑAS	TOTAL
NAVEGACIÓN ONCOLÓGICA	1.786	1.725	5	0	3.516
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	1.017	560	121	85	1.783
SUMINISTRO DE AGUA	484	482	381	336	1.683
SUBSIDIO ALIMENTACIÓN Y ALOJAMIENTO	471	418	340	340	1.569
ARTÍCULOS DE ASEO	464	474	229	158	1.325
EDUCACIÓN A PACIENTES	342	302	41	42	727
ARTÍCULOS DE VESTUARIO	204	162	48	44	458
MEDICAMENTOS E INSUMOS MÉDICOS	103	82	33	18	236
SUBSIDIO DE ATENCIÓN MÉDICA	108	55	18	11	192
HOSPITAL SAMARITANA	61	37	8	8	114
VILLA DE LEYVA	18	6	0	0	24
SUBSIDIO POBLACIÓN ESPECIAL	16	7	0	0	23
SUBSIDIO FUNERARIO	1	4	0	2	7
BONOS ALIMENTACIÓN DIARIA	4	1	0	0	5
SERVICIO DE AMBULANCIA	2	2	0	0	4
IMPLEMENTOS DE APOYO FÍSICO	2	1	0	0	3
RECARGA CELULAR	2	0	0	0	2
CAPACITACIONES	0	0	0	0	0
INFRAESTRUCTURA Y DOTACIONES	0	0	0	0	0
TOTAL	5.085	4.318	1.224	1.044	11.671



Fundación
 Ellen Riegner
 de Casas

RESULTADOS 2020: GESTIÓN SOCIAL

TOTAL DE AYUDAS ENTREGADAS DE ENERO - DICIEMBRE 2020



35.565

TOTAL DE AYUDAS ENTREGADAS



13.791 (38.78%)

ENTREGADAS A MUJERES



11.776 (33.11%)

ENTREGADAS A HOMBRES



5.302 (14.91%)

ENTREGADAS A NIÑOS



4.696 (13.20%)

ENTREGADAS A NIÑAS

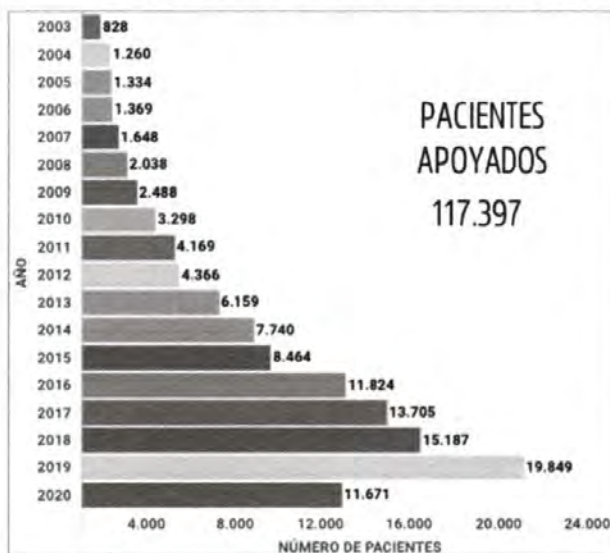
AYUDAS ENTREGADAS	MUJERES	HOMBRES	NIÑOS	NIÑAS	TOTAL
ARTÍCULOS DE ASEO	4.822	3.997	2.751	2.306	13.876
SUMINISTRO DE AGUA	1.937	1.922	1.771	1.706	7.336
NAVEGACIÓN ONCOLÓGICA	2.696	2.731	5	0	5.432
SUBSIDIO ALIMENTACIÓN Y ALOJAMIENTO	1.434	1.015	340	340	3.129
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	1.189	687	158	101	2.135
MEDICAMENTOS E INSUMOS MÉDICOS	507	600	72	50	1.229
ARTÍCULOS DE VESTUARIO	457	359	110	99	1.025
EDUCACIÓN A PACIENTES	356	306	55	57	774
SUBSIDIO DE ATENCIÓN MÉDICA	160	80	32	25	297
HOSPITAL SAMARITANA	97	41	8	10	156
VILLA DE LEYVA	100	19	0	0	119
SUBSIDIO POBLACIÓN ESPECIAL	17	10	0	0	27
BONOS ALIMENTACIÓN DIARIA	12	2	0	0	14
SUBSIDIO FUNERARIO	1	4	0	2	7
SERVICIO DE AMBULANCIA	2	2	0	0	4
IMPLEMENTOS DE APOYO FÍSICO	2	1	0	0	3
RECARGA CELULAR	2	0	0	0	2
CAPACITACIONES	0	0	0	0	0
INFRAESTRUCTURA Y DOTACIONES	0	0	0	0	0
TOTAL	13.791	11.776	5.302	4.696	35.565

de Comercio
de Bogotá

RESULTADOS 2020: GESTION SOCIAL



HISTÓRICO PACIENTES APOYADOS & AYUDAS ENTREGADAS 2003-2020



RESULTADOS 2020: REDES

REDES

Página web



22K

Visitas



26K

Visitas

Utilización de los Seguidores



62.9%



11.3%



6.3%



29.5%

Otros Países



49K

Número de Visitas

Redes Sociales



310

Número de Seguidores



868

Número de Seguidores

Engagement

14.21%

Interacción

1.81%

Reacción

32.19%

Compartir

21.84%

Reacción

70.71%

Total Seguidores

2.190

Seguidores

2.101

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Seguidores

21%

Campañas AdWords



5

Campañas Activas



13.77K

Visitas



286.94K

Impresiones



16.57K

Clicks



Fundación
**Ellen Riegner
de Casas**

RESULTADOS 2020: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

INGRESOS EN DINERO

INGRESOS OPERACIONALES	PRESUPUESTO 2020 (S)	TOTAL EJECUTADO ENERO A DICIEMBRE	PORCENTAJE ACUMULADO ANUAL EJECUTADO
TORNEO DE GOLF	150.000.000	7.500.000	5,00%
OTROS	300.000.000	133.630.267	44,54%
*CRIA SAS (CASCABEL)	-	21.591.462	-
*CONFERENCIAS VIRTUALES	-	10.100.000	-
*TORNEO DE POKER	-	37.400.000	-
*LIBRO DR. CASAS	-	1.406.100	-
*INCANSABLES	-	53.539.337	-
*VAKI	-	983.368	-
*RETO DAVIVIENDA	-	8.610.000	-
PINK DAY*	80.000.000	17.001.359	21,25%
DONANTES OCASIONALES	85.000.000	51.759.996	60,89%
SOLO POR AYUDAR	35.000.000	101.250.000	289,29%
ELLIPSE	10.000.000	0	0,00%
GRANTS	25.000.000	11.000.000	44,00%
BONDOS SOCIALES	20.000.000	25.566.000	127,83%
DONANTES RECURRENTES	12.500.000	19.700.000	157,60%
MAÑANAS DE BIENESTAR	6.000.000	0	0,00%
DONANTES VILLA DE LEYVA	7.000.000	6.590.000	94,14%
VENTA DE MATERIALES	0	1.020.000	0,00%
TOTAL INGRESOS EN DINERO	730.500.000	375.017.622	51,34%
INGRESOS NO OPERACIONALES	PRESUPUESTO 2020 (S)	TOTAL EJECUTADO ENERO A DICIEMBRE	PORCENTAJE ACUMULADO ANUAL EJECUTADO
RENDIMIENTOS INVERSIONES	33.404.800	29.716.992	88,96%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	33.404.800	29.716.992	88,96%
TOTAL INGRESOS	763.904.800	404.734.615	55,52%
RECUPERACIÓN SALDO A FAVOR RENTA	-	19.384.150	-



Fundación
**Ellen Riegner
de Casas**

RESULTADOS 2020: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

DONACIONES EN ESPECIE CERTIFICADAS

	DONACIÓN	TOTAL EJECUTADO ENERO A DICIEMBRE
APOYO A LA GESTIÓN SOCIAL	ARTÍCULOS DE ASEO	56.192.935
	SERVICIO EXEQUIAL	35.908.114
	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN Y ALOJAMIENTO	12.534.750
	TORNEO DE GOLF	6.200.000
	INCANSABLES	2.867.752
	AGUA	3.000.000
	MEDICAMENTOS E INSUMOS	210.275.000
	TOTAL DONACIONES PARA LA GESTIÓN SOCIAL	326.978.551
APOYO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA	PAPELERIA	0
	ASEO Y CAFETERIA	24.120
	SOFTWARE	74.400
	INSTAGRAM	56.840
	YOU TUBE	56.840
	CANON ARRENDAMIENTO	4.101.410
	TOTAL DONACIONES PARA LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA	4.313.618
TOTAL DONACIONES EN ESPECIE CERTIFICADAS		331.292.161


 Fundación
 Ellen Riegner
 de Casas

DONACIONES EN ESPECIE NO CERTIFICADAS

DONACIÓN		TOTAL EJECUTADO ENERO A DICIEMBRE
GESTIÓN SOCIAL	ARTÍCULOS DE ASEO	1.221.931
	IMPLEMENTOS DE APOYO FÍSICO	526.500
	MEDICAMENTOS E INSUMOS	18.611.897
	EDUCACIÓN A PACIENTES	8.510.000
	ARTÍCULOS DE VESTUARIO	31.228.120
	INCANSABLES	33.837.585
	CONFERENCIAS VIRTUALES	9.000.000
	TOTAL DONACIONES NO CERTIFICADAS PARA LA GESTIÓN SOCIAL	102.936.033
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GOOGLE AD-GRANTS	447.674.000
	G SUITE PARA ORGANIZACIONES SIN ÁNIMO DE LUCRO	1.119.187
	CANVA	581.977
	SOFTWARE CONTABLE (ALEGRA)	1.080.000
	SALESFORCE	1.343.023
	BEE PRO	834.785
	METRICOOOL	1.280.004
	TAPABOCAS	29.000
	COMPUTADORES	8.000.000
	TOTAL DONACIONES NO CERTIFICADAS PARA LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA	461.941.976
TOTAL DONACIONES EN ESPECIE NO CERTIFICADAS		564.878.009


 Fundación
 Ellen Riegner
 de Casas

RESULTADOS 2020: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

AYUDAS & COSTOS GESTIÓN SOCIAL 2020

TIPO DE AYUDA	PRESUPUESTADO 2020		EJECUTADO 2020				EJECUTADO ANUAL 2020	
	AYUDAS (#)	COSTO TOTAL (\$)	AYUDAS (#)	COSTOS (\$)			AYUDAS (%)	COSTOS (%)
					ASUMIDOS FERC.	DONADO POR TERCEROS (CERTIFICADOS SIN CERTIFICAR)		
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	3.600	104.750.000	2.135	65.807.090	0	0	59,31%	62,82%
NAVEGACIÓN ONCOLÓGICA	17.200	28.600.000	5.432	28.600.000	0	0	31,58%	100,00%
SUBSIDIO DE ATENCIÓN MÉDICA	700	19.312.500	297	10.117.344	0	0	42,43%	52,39%
HOSPITAL LA SAMARITANA	120	13.000.000	156	7.115.786	0	0	130,00%	54,74%
POBLACIÓN ESPECIAL	50	10.525.000	27	7.068.000	0	0	54,00%	67,15%
SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN Y ALOJAMIENTO	2.843	6.000.000	3.129	6.000.000	12.534.750	0	110,06%	100,00%
SERVICIO DE AMBULANCIA	25	6.000.000	4	622.000	0	0	16,00%	10,37%
ARTÍCULOS DE ASEO	3.600	2.435.000	13.876	19.000	56.192.935	1.221.931	385,44%	0,78%
AGUA*	35.400	1.162.500	7.336	587.000	3.000.000	0	20,72%	50,49%
PROYECTO VILLA DE LEYVA	350	1.000.000	119	3.491.150	0	0	34,00%	349,12%
BONOS DE ALIMENTACIÓN DIARIA	800	833.300	14	85.000	0	0	1,75%	10,20%
MEDICAMENTOS E INSUMOS	415	625.000	1.229	1.724.000	210.275.000	18.611.897	296,14%	275,84%
IMPLEMENTOS DE APOYO FÍSICO	20	416.700	3	385.000	0	526.500	15,00%	92,39%
EDUCACIÓN A PACIENTES	2.000	250.000	774	46.000	0	8.125.000	38,70%	18,40%
RECARGA A CELULAR	3	30.000	2	20.000	0	0	66,67%	66,67%
CAPACITACIONES	50	0	0	0	0	0	0,00%	-
ARTÍCULOS DE VESTUARIO	1.000	0	1.025	0	0	29.469.000	102,50%	-
INFRAESTRUCTURA Y DOTACIONES	0	0	0	0	0	0	-	-
SERVICIO EXEQUIAL	7	0	7	0	35.908.114	0	100,00%	-
TOTAL	68.183	194.940.000	35.565	131.687.370	317.910.799	57.954.328	52,16%	67,55%


 Fundación
Ellen Riegner
de Casas

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2020: GESTIÓN SOCIAL

COORDINACIÓN GESTIÓN SOCIAL	PRESUPUESTADO 2020 (\$)	TOTAL EJECUTADO 2020 (\$)	PORCENTAJE ACUMULADO ANUAL EJECUTADO
COORDINADORA DE GESTIÓN SOCIAL	44.254.000	43.764.000	98,89%
TRANSPORTE DE GESTIÓN	100.000	70.100	70,10%
PAPELERIA GESTIÓN	250.000	38.655	15,46%
TOTAL	44.604.000	43.872.755	98,36%
ACTIVIDADES FUNDRAISING	PRESUPUESTADO 2020 (\$)	TOTAL EJECUTADO 2020 (\$)	PORCENTAJE ACUMULADO ANUAL EJECUTADO
TORNEO DE GOLF	41.000.000	0	0,00%
PINK DAY*	12.600.000	356.598	2,83%
OTROS	16.412.100	38.576.501	235,05%
ANA MARIA PARRA(REPENSANDO EL FUTURO)	7.604.100	7.604.100	100,00%
*CONFERENCIAS VIRTUALES	-	428.043	-
*TORNEO DE POKER	-	16.307.617	-
*INCANSABLES	-	14.130.550	-
*VAKI	-	106.191	-
MAÑANAS DE BIENESTAR	1.000.000	0	0,00%
ENCUENTRO VOLUNTARIAS	500.000	0	0,00%
TOTAL	71.512.100	38.933.099	54,44%

13


 Fundación
Ellen Riegner
de Casas

RESULTADOS 2020: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

GASTO		PRESUPUESTADO 2020 (\$)	TOTAL EJECUTADO 2020 (\$)	PORCENTAJE ACUMULADO ANUAL EJECUTADO
HONORARIOS	REVISORIA FISCAL	12.600.000	12.138.000	96,33%
	OUTSOURCING CONTABLE	16.313.000	11.884.750	72,85%
	DIRECCION EJECUTIVA	145.286.200	143.550.200	98,81%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	ARRENDAMIENTO Y ADMINISTRACIÓN	45.518.000	41.255.203	90,63%
	IMPUESTOS	622.000	622.000	100,00%
	ASISTENTE CONTABLE	22.282.000	22.018.287	98,82%
	SERVICIOS GENERALES	4.800.000	2.996.553	62,43%
	GASTOS LEGALES	2.500.000	1.798.300	71,93%
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	187.000	6.000	3,21%
	DIVERSOS	2.093.000	793.909	37,93%
	PROVISIONES	0	10.091.284	
	SISTEMAS INFORMÁTICOS Y PÁGINA WEB	8.458.000	8.415.987	99,50%
	GASTOS FINANCIEROS	CUATRO POR MIL	2.377.500	553.736
GASTOS BANCARIOS		4.298.200	3.305.613	76,91%
PRIMA AMORTIZADAS (TÍTULOS)		0	0	-
TOTAL GASTOS HONORARIOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS		267.334.900	259.429.822	97,04%
TOTAL GASTOS		578.391.000	473.923.046	81,94%

566
 de Comercio
 de Bogotá



Fundación
Ellen Riegner
 de Casas

RESULTADOS 2020: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

CAJA E INVERSIONES*

BANCO	VALOR (\$)
ITAÚ CUENTA DE AHORROS	13.766.411,03
ITAÚ CUENTA CORRIENTE	95.060.227,33
BANCOLOMBIA AHORROS	49.096.341,20
GESTORES DE PAGOS	319.467,00
CREDIFONDO CARTERA COLECTIVA	691.588.519,28
TOTAL BANCOS	849.830.965,84

* CORTE 30 DICIEMBRE 2020



Fundación
Ellen Riegner
 de Casas

RESULTADOS 2020: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

TRASLADOS DEL FONDO DE INVERSIONES

FECHA	VALOR (\$)
MARZO 6 DE 2020	25'000.000
MARZO 31 DE 2020	25'000.000
MAYO 29 DE 2020	25'000.000
JUNIO 30 DE 2020	25'000.000
SEPTIEMBRE 7 DE 2020	25'000.000
NOVIEMBRE 5 DE 2020	25'000.000
TOTAL	150'000.000

* CORTE 30 DE DICIEMBRE 2020

de Com. de Bogotá
Diego Esteban



RESULTADOS 2020, EJECUCIÓN DE SUPUESTAL

FUENTES Y USOS

FUENTES 2020 (\$)	
TORNEO DE GOLF	7.500.000
PINK DAY*	17.001.359
OTROS EVENTOS	133.630.267
VENTA DE PRODUCTOS	26.586.000
DONACIONES EN DINERO	190.299.996
INGRESOS NO OPERACIONALES	49.101.142
TOTAL	424.118.765

FUENTES 2020 (\$)	
GESTION SOCIAL	175.560.125
GASTOS OPERACIONALES	38.933.099
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	259.429.822
TOTAL	473.923.046

DÉFICIT	-49.804.281
----------------	--------------------

La Directora Ejecutiva de la Fundación presentó el informe de gestión del año 2020 el cual fue enviado previamente a los miembros de la Asamblea de Fundadores y esta por unanimidad lo aprobó.

5. Informe del Revisor Fiscal

Evacuado el punto anterior, se presentó a consideración de los miembros de Asamblea de Fundadores el dictamen rendido por el Revisor Fiscal sobre los Estados Financieros de la Fundación Ellen Riegner de Casas con corte a 31 de diciembre de 2020, en concordancia con lo dispuesto en las normas aplicables. Leído el dictamen del Revisor Fiscal y la certificación, todos los miembros de la Asamblea de Fundadores que participan en la reunión manifiestan su aprobación. Se da lectura al informe de control interno emitido por el Revisor Fiscal.

de Corrientes
de Bogotá

Diego Vela



TBA Total
Business
Administration S.A.S

Informe del revisor fiscal sobre los estados financieros

A los señores Miembros Asamblea de Fundadores de la Fundación Ellen Riegner de Casas

Opinión

He auditado los estados financieros adjuntos de la Fundación Ellen Riegner de Casas, los cuales comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y los estados de ingresos y gastos integrales, de cambios en el fondo social y de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, y las notas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos de la Entidad han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con el anexo N° 2 del Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorias, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera.

Bases para la opinión

Efectué mi auditoría de acuerdo con las Normas de Auditoría de Información Financiera Aceptadas en Colombia. Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección de Responsabilidades del Revisor Fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros de este informe.

Soy independiente de la Fundación Ellen Riegner de Casas de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contaduría del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA - por sus siglas en inglés) junto con los requerimientos de ética que son aplicables a mi auditoría de los estados financieros en Colombia y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA.

Considero que la evidencia de auditoría que obtuve es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión de auditoría.

Responsabilidades de la administración y de los encargados de la dirección de la Entidad sobre los estados financieros

La administración es responsable por la adecuada preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, y por el control interno que la administración considere necesario para que la preparación de estos estados financieros esté libre de error material debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Entidad de continuar como negocio en marcha.

TBA Total Business Administration S.A.S

Carrera 15 No 98 - 42 of. 301 PBX (57) 8423753 - Fax (57) 8423753 Eje. 109 - Bogotá Colombia

TBA Total
Business
Administration S.A.S

revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con el principio de negocio en marcha y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la administración tiene la intención de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien que no exista otra alternativa más realista que hacerlo.

Los encargados de la dirección de la Entidad son responsables por la supervisión del proceso de reporte de información financiera de la Entidad.

Responsabilidades del Revisor Fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros

Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de error material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga mi opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas de Auditoría de Información Financiera Aceptadas en Colombia siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, pueden presumerse razonablemente que influirán en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas de Auditoría de Información Financiera Aceptadas en Colombia, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identifico y valoro los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error; diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos, y obtengo evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de un error material debido a error, ya que el fraude puede implicar intencionalidad, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtengo un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias.
- Evalúo la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las correspondientes revelaciones efectuadas por la administración.
- Concluyo sobre lo adecuado de la utilización, por la administración, del principio contable de negocio en marcha y, basándome en la evidencia de auditoría obtenida, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como negocio en marcha. Si concluyera que existe una incertidumbre material, se requiere que llame la atención en mi

TBA Total Business Administration S.A.S

Carrera 15 No 98 - 42 of. 301 PBX (57) 8423753 - Fax (57) 8423753 Eje. 109 - Bogotá Colombia



TBA Total
Business
Administration S.A.S

informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros si, si dichas revelaciones no son adecuadas, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden causar que la Entidad deje de ser un negocio en marcha.

- Evalúo la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunico a los encargados de la dirección de la Entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifique en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

La administración también es responsable por el cumplimiento de aspectos regulatorios en Colombia relacionados con la gestión documental contable, la preparación de informes de gestión y el pago oportuno y adecuado de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral. Mi responsabilidad como revisor fiscal en estos temas es efectuar procedimientos de revisión para emitir un concepto sobre su adecuado cumplimiento.

De acuerdo con lo anterior, en mi concepto:

- La contabilidad de la Fundación durante el año terminado el 31 de diciembre de 2020 ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable y las operaciones registradas se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Fundadores y de la Junta Directiva.
- La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente.
- Existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por los administradores. Los administradores dejaron constancia en dicho informe de gestión, que no entorpeciera la libre circulación de los factores emitidos por los vendedores o proveedores.
- La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y reportes contables. Al 31 de diciembre de 2020 la Fundación no se encuentra en mora por concepto de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.

TBA Total Business Administration S.A.S

Carrera 15 No 98 - 42 of. 301 PBX (57) 8423753 - Fax (57) 8423753 Eje. 109 - Bogotá Colombia

TBA Total
Business
Administration S.A.S

En cumplimiento de las responsabilidades del revisor fiscal contenidas en los Numerales 1 y 3 del Artículo 209 del Código de Comercio, relacionadas con la verificación de si los actos de los administradores de la Fundación Ellen Riegner de Casas se ajustan a los estatutos y a las órdenes y a las instrucciones de la Asamblea de Fundadores y si hay y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la Sociedad o de terceros que estén en su poder, emito un informe separado de fecha 16 de Marzo de 2021.

Atestamiento:

FABIO VEGA VELOZA
Revisor Fiscal
T.P. N° 4341 - T
Marzo 16 de 2021
Designado por TBA SAS

TBA Total Business Administration S.A.S

Carrera 15 No 98 - 42 of. 301 PBX (57) 8423753 - Fax (57) 8423753 Eje. 109 - Bogotá Colombia

Revisión sobre



TBA Total
Business
Administration S.A.S

Informe del Revisor Fiscal sobre el cumplimiento por parte de los administradores de las disposiciones estatutarias y de las órdenes e instrucciones de la Asamblea y sobre la existencia de adecuadas medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la sociedad o de terceros que estén en poder de la Fundación.

A los señores Miembros de la Asamblea de Fundadores de la Fundación Ellen Riegner de Casas

Descripción del Asunto Principal

En desarrollo de mis funciones de revisor fiscal de la Fundación Ellen Riegner de Casas y en atención a lo establecido en los numerales 1 y 3 del artículo 209 del Código de Comercio, me es requerido informar a la Asamblea su durante el año terminado el 31 de diciembre de 2020 en la Fundación hubo y fueron adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes o de terceros en su poder y sobre el adecuado cumplimiento por parte de los administradores de la Fundación de ciertos aspectos regulatorios establecidos en diferentes normas legales y estatutarias.

Los criterios considerados para la evaluación de los asuntos mencionados en el párrafo anterior comprenden: a) los estatutos de la Fundación, las actas de Asamblea y las disposiciones legales y reglamentarias bajo la competencia de mis funciones como Revisor Fiscal; y b) los componentes del sistema de control interno que la dirección y los responsables del gobierno de la Fundación consideran necesarios para la preparación adecuada y oportuna de su información financiera.

Responsabilidad de la Administración

La Administración de la Fundación es responsable por establecer y mantener un adecuado sistema de control interno que permita salvaguardar sus activos o los de terceros en su poder y dar su adecuado cumplimiento a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea.

Para dar cumplimiento a estas responsabilidades, la Administración debe aplicar juicios con el fin de evaluar los beneficios esperados y los costos conexos de los procedimientos de control que buscan suministrarle a la Administración seguridad razonable, pero no absoluta, de la salvaguarda de los activos contra pérdida por el uso o disposición no autorizada, que las operaciones de la Fundación se ejecuten y se registren adecuadamente y para permitir que la preparación de los estados financieros esté libre de incorrección material debido a fraude o error y de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia.

TBA Total Business Administration S.A.S

Carrera 17 No 88 - 42 of. 303 PBL (57) 8428733 - Fax: (57) 8428733 Edo. BOG - Bogotá Colombia

TBA Total
Business
Administration S.A.S

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad como revisor fiscal es realizar un trabajo de aseguramiento para expresar un concepto, basado en los procedimientos ejecutados y en la evidencia obtenida, sobre si los actos de los administradores de la Fundación se ajustan a los estatutos y a las órdenes o instrucciones de la Asamblea y sobre si hay y son adecuadas las medidas de control interno establecidas por la administración de la Fundación para salvaguardar sus activos o los de terceros en su poder.

Llevo a cabo mis funciones de conformidad con las normas de aseguramiento de la información aceptadas en Colombia. Estas normas requieren que cumpla con requerimientos éticos y de independencia establecidos en el Decreto 2420 de 2015, los cuales están fundados en los principios de integridad, objetividad, competencia profesional y debido cuidado, confidencialidad y comportamiento profesional, y que planifique y realice los procedimientos que considere necesarios con el objeto de obtener una seguridad sobre el cumplimiento por parte de los Administradores de la Fundación de los estatutos y las órdenes o instrucciones de la Asamblea, y sobre si hay y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la Fundación o de terceros que estén en poder de la Fundación al 31 de diciembre de 2020 y por el año terminado en esa fecha, en todos los aspectos importantes de evaluación, y de conformidad con la descripción de los criterios del asunto principal.

La firma de contadores a la cual pertenezco y de la cual soy designado como revisor fiscal de la Fundación, aplica el Estándar Internacional de Control de Calidad No. 1 y, en consecuencia, mantiene un sistema comprensivo de control de calidad que incluye políticas y procedimientos documentados sobre el cumplimiento de los requisitos éticos, las normas profesionales y los requisitos legales y reglamentarios aplicables.

Procedimientos de aseguramiento realizados

Las mencionadas disposiciones de auditoría requieren que planee y ejecute procedimientos de aseguramiento para obtener una seguridad razonable de que los controles internos implementados por la Fundación son diseñados y operan efectivamente. Los procedimientos de aseguramiento seleccionados dependen del juicio del revisor fiscal, incluyendo la evaluación del riesgo de incorrección material en los estados financieros debido a fraude o error y que no se logre una adecuada eficiencia y eficacia de las operaciones de la Fundación. Los procedimientos ejecutados incluyeron pruebas selectivas del diseño y operación efectiva de los controles que consideré necesarias en las circunstancias para proveer una seguridad razonable que los objetivos de control determinados por la administración de la Fundación son adecuados.

TBA Total Business Administration S.A.S

Carrera 17 No 88 - 42 of. 303 PBL (57) 8428733 - Fax: (57) 8428733 Edo. BOG - Bogotá Colombia



TBA Total
Business
Administration S.A.S

Los procedimientos de aseguramiento realizados fueron los siguientes:

- ☐ Revisión de los estatutos de la Fundación y actas de Asamblea de Fundadores, con el fin de verificar el adecuado cumplimiento por parte de los administradores de la Fundación de dichos estatutos y de las decisiones tomadas por la Asamblea de Fundadores.
- ☐ Investigaciones con la administración sobre cambios o proyectos de reformas a los estatutos de la Fundación durante el periodo cubierto y validación de su implementación.
- ☐ Comprensión y evaluación de los componentes de control interno sobre el reporte financiero de la Fundación, tales como: ambiente de control, valoración de riesgos, información y comunicación, monitoreo de controles y actividades de control.
- ☐ Comprensión sobre cómo la entidad ha respondido a los riesgos emergentes de los sistemas de información.
- ☐ Comprensión y evaluación del diseño de las actividades de control relevantes y su validación para establecer que las mismas fueron implementadas por la Fundación y operan de manera efectiva.

Considero que la evidencia de auditoría que obtuve es suficiente y apropiada para proporcionar una base para el concepto que expreso más adelante.

Limitaciones inherentes

Debido a las limitaciones inherentes a la estructura del control interno, incluida la posibilidad de omisión o de una vulneración de los controles por parte de la administración, la incorrección material debido a fraude o error puede no ser prevenida o detectada oportunamente. Así mismo, es posible que los resultados de mis procedimientos puedan ser diferentes o cambien de carácter durante el periodo evaluado, debido a que mi informe se basa en pruebas selectivas ejecutadas durante el periodo.

Adicionalmente, las proyecciones de cualquier evaluación del control interno a periodos futuros están sujetas al riesgo de que los controles se vuelvan inadecuados debido a cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de las políticas o procedimientos pueda deteriorarse.

TBA Total Business Administration S.A.S

Carrera 17 No 88 - 42 of. 303 PBL (57) 8428733 - Fax: (57) 8428733 Edo. BOG - Bogotá Colombia

TBA Total
Business
Administration S.A.S

Concepto

Con base en la evidencia obtenida del trabajo efectuado y descrito anteriormente, y sujeto a las limitaciones inherentes planteadas, en mi concepto, durante el año terminado el 31 de diciembre de 2020, los actos de los administradores de la Fundación se ajustan a los estatutos y a las órdenes o instrucciones de la Asamblea, y existen y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la Fundación o de terceros que están en su poder.

Este informe se emite con destino a los señores miembros de la Asamblea de Fundadores de la Fundación Ellen Riegner de Casas, para dar cumplimiento a los requerimientos establecidos en los numerales 1 y 3 del artículo 209 del Código de Comercio, y no debe ser utilizado para ningún otro propósito ni distribuido a otros terceros.

FABIO VERDE VILLOZA
Revisor Fiscal
T.P. N° 4341 - T
Marzo 10 de 2021
Designado por TBA SAS

TBA Total Business Administration S.A.S

Carrera 17 No 88 - 42 of. 303 PBL (57) 8428733 - Fax: (57) 8428733 Edo. BOG - Bogotá Colombia

Fundación
Ellen Riegner
de Casas

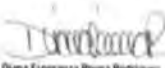
Fundación Ellen Riegner de Casas
Estados Financieros
31 de Diciembre de 2020

Fundación Ellen Riegner de Casas
Estados Financieros 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

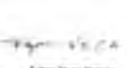
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activos	Nótas	31 de diciembre de 2020	31 de diciembre de 2019
Activo corriente:			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5	453.820	899.971
Cuentas por cobrar comerciales y otros cuentas por cobrar	7	23.882	27.121
Total activo corriente		477.702	927.094
Activo a largo plazo:			
Activos no corrientes Disponibles para la venta	8	55.503	56.103
Total activo a largo plazo		55.503	56.103
Total activo		533.205	983.197
Pasivos			
Pasivos corriente			
Cuentas por pagar comerciales y otros cuentas por pagar	9	0	440
Impuestos por pagar	10	6.340	1.627
Beneficios a empleados	11	27.082	5.752
Total pasivos		33.422	7.819
Patrimonio			
Fondo social		505.614	965.418
Total patrimonio		505.614	965.418
Total pasivos + patrimonio		539.036	973.197

(Se verá) que se acompaña con parte integrante de los estados financieros:


Diana Esperanza Rivera Rodríguez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


Rosa Helena Cardozo Muro
Contadora
TP: 146978-7
(Ver certificación adjunta)


Fabio Vega Velasco
Revisor Fiscal
TP: 4341-1
(Ver informe adjunto)

6. Presentación y aprobación estados financieros 2020-2019.

La Directora de la Fundación puso a consideración de la Asamblea de Fundadores los estados financieros correspondientes al ejercicio del año 2020-2019, los cuales habían sido previamente revisados y aprobados por la Junta Directiva. La Asamblea aprobó unánimemente con cinco (5) votos de los cinco (5) miembros de la Asamblea de Fundadores presentes, el contenido de los estados financieros presentados.

7. Elección de Revisor Fiscal

La Directora de la fundación puso a consideración la propuesta de la firma TBA para continuar encargada de realizar la revisoría fiscal de la Fundación. La Asamblea aprobó unánimemente con cinco (5) votos de los cinco (5) miembros de la Asamblea de Fundadores presentes a la firma Total Business Administration S.A.S (TBA) como la firma encargada de realizar la revisoría Fiscal de la Fundación. La empresa, en cabeza de su representante legal acepta el nombramiento.

8. Propositiones y Varios.

Puesto a consideración de la Asamblea de Fundadores, se aprueba que el producto de los rendimientos y utilidades generadas por el portafolio de inversiones, sea utilizado para el desarrollo del objeto social de la Fundación, específicamente para el proyecto Transporte para la vida, que subsidia el transporte de los pacientes con cáncer para evitar el abandono del tratamiento.

Por unanimidad se ratifica que no es intención de los miembros fundadores repartir utilidades ni excedentes ni pedir retorno de los aportes realizados a la Fundación Ellen Riegner de Casas desde la constitución de esta.

La Asamblea de Fundadores reitera que el objeto social de la fundación no cambia y es la realización de actividades en el área de la salud, mediante el desarrollo de planes, programas y proyectos de prevención primaria, secundaria y terciaria y asistencia directa dirigida a personas de bajos recursos, enfermas de cáncer. Igualmente, adelantar planes y programas en el campo de la investigación y sensibilización del público en general sobre el cáncer.

de Comercio
de Bogotá

[Firma]

Todos los Miembros de la Asamblea de Fundadores presentes en la reunión de manera unánime autorizan a la Directora Ejecutiva para adelantar el trámite administrativo para solicitar la Actualización de la Fundación Ellen Riegner de Casas en el régimen tributario especial del impuesto sobre renta en concordancia con lo establecido en el Decreto 2105 de 2017, así mismo la renovación del Registro Mercantil, la entrega de información financiera y contable ante la Alcaldía Mayor de Bogotá, la actualización RUT y la rendición Voluntaria de Cuentas. De igual manera se autoriza a la Directora Ejecutiva para adelantar los trámites pertinentes para recibir la donación del inmueble donado a la Fundación por parte de la señora Sonia Restrepo

La Asamblea de Fundadores recibió la renuncia de Victoria Nadine Kassin Safdeye, María Isabel Herrera Carvajal y Lila Ochoa Palau, a su cargo como miembros de la Junta Directiva de la Fundación Ellen Riegner de Casas. La Asamblea acepto estos retiros por unanimidad con cinco (5) votos a favor de los cinco (5) miembros de la Asamblea de Fundadores presentes, en cumplimiento de su función expresada en el artículo 25 de los estatutos de Fundación Ellen Riegner de Casas y decide dejar pendiente por nombramiento los remplazos correspondientes para iniciar un proceso de mérito para la selección de los nuevos miembros

Con el propósito de brindar claridad sobre la conformación de la Asamblea de Fundadores y la Junta Directiva los miembros de la Asamblea de Fundadores presentes en la reunión ordinaria manifiestan que estos están integrados de la siguiente manera:

A) ASAMBLEA DE FUNDADORES:

Nombre	Número de Cédula	Fecha de Expedición
Julia Casas de Restrepo	21065095	18-dic-61
Pablo Alberto Casas Santamaría	17094497	28-ene-65
Catalina María Casas Riegner	52052582	28-jun-90
Inés Elvira Casas Riegner	39787575	14-abr-89
Blanca Patricia Ávila Garavito	41418708	20-oct-69

B) JUNTA DIRECTIVA:

Principales			Suplentes		
Nombre	Número de Cédula	Fecha de Expedición	Nombre	Número de Cédula	Fecha de Expedición
Karin Vollert Dniéper (Presidenta)	39690395	22-abr-83	Catalina María Casas Riegner (Vicepresidenta)	52052582	28-jun-90
Luis Carlos Valenzuela Delgado	79151286	14-feb-79	Sandra Lizarralde Rivadenelra	52412627	30-jun-94
Julia Casas de Restrepo	21065095	18-dic-61	Pablo Alberto Casas Santamaría	17094497	28-ene-65
Ricardo Rueda Sáenz	79146640	08-sep-77	<i>Pendiente nombramiento</i>		
Inés Elvira Casas Riegner	39787575	14-abr-89	<i>Pendiente nombramiento</i>		
Deborah Silberman Ruben	52413708	31-oct-94	Blanca Patricia Ávila Garavito	41418708	20-oct-69
<i>Pendiente nombramiento</i>			Carlos José Castro Espinosa	17149723	13-dic-1974

FUNDACIÓN ELLEN RIEGNER DE CASAS

LA : ACTAS

572

de Bogotá

Carolina Wiesner Ceballos	51641887	03-sep-80	Sebastián de Jesús Alcalá Lara	84087650	06-abr-1998
María Mercedes Lleras de Palacios	21068177	15-dic-75	Eduardo Suarez Pardo	80420935	28-abr-1989

No habiendo más puntos a tratar, después de un breve receso para la elaboración de la presente acta, se dio lectura y se aprobó por unanimidad siendo las 5:00 p.m. razón por la cual se dio por terminada la reunión de la Asamblea de Fundadores de la FUNDACIÓN ELLEN RIEGNER DE CASAS.

Presidenta

Julia Casas de Restrepo

Secretaría

Diana Esperanza Rivera Rodríguez