

ACTA No 85
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 03 días del mes de abril de 2024, siendo las 4:00 p.m., inició la reunión 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 Junta Directiva: JULIA CASAS DE RESTREPO, PABLO ALBERTO CASAS SANTAMARIA, CATALINA CASAS RIEGNER (representada por poder otorgado a la Señora Julia Casas de Restrepo), INES ELVIRA CASAS RIEGNER, BLANCA PATRICIA AVILA.

Además, fueron invitados:

- Doctora Diana Esperanza Rivera Rodríguez, directora ejecutiva de la Fundación Ellen Riegner de Casas.
- Señor Fabio Vega, Revisor Fiscal TBA.

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. Aprobación Informe de Gestión 2023
5. Presentación del Informe de Revisoría Fiscal
6. Presentación y aprobación de los Estados Financieros 2023-2022
7. Aprobación destinación excedentes financieros 2023
8. Propositiones y varios

1. Verificación del quórum.

La directora ejecutiva de la Fundación informó a los asistentes que de conformidad con los artículos 28 y 29 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, la Directora Ejecutiva de la Fundación procede a leer el orden del día propuesto. La Asamblea de Fundadores aprueba por unanimidad el orden del día.

3. Elección presidente y secretario de la reunión.

La Asamblea de Fundadores elige presidenta de la reunión a la señora Julia Casas de Restrepo y como secretaria a la Doctora Diana Esperanza Rivera Rodríguez, directora ejecutiva y representante legal de la Fundación.

4. Aprobación informe de gestión 2023.

La Directora Ejecutiva de la Fundación presenta el informe de la gestión del año 2023 el cual fue enviado previamente a los miembros de la Junta Directiva. La directora de la Fundación destaca que durante el año 2023 se brindaron 90.362 ayudas a 37.337 pacientes y se ha respondido, de manera efectiva y oportuna, a cada solicitud de ayuda.

Fundación Ellen Riegner de Casas RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE 2023: GESTIÓN SOCIAL

TOTAL DE PACIENTES AYUDADOS 2023

37.337
TOTAL DE PACIENTES APOYADOS

12.627 (33,82%)
HOMBRES

13.777 (36,90%)
MUJERES

5.186 (13,89%)
NIÑAS

5.747 (15,39%)
NIÑOS

PACIENTES APOYADOS 2023	HOMBRE	MUJER	NIÑA	NIÑO	TOTAL
ARTÍCULOS DE ASEO	7.902	7.828	3.125	3.527	22.382
ARTÍCULOS DE VESTUARIO	241	410	61	44	756
BONOS ALIMENTACIÓN DIARIA	97	187	8	22	314
CAPACITACIONES	31	34	14	12	91
EDUCACIÓN A PACIENTES	51	104	22	25	202
IMPLEMENTOS DE APOYO FÍSICO	3	5	0	0	8
INFRAESTRUCTURA Y DOTACIONES	1	1	1	2	5
INSUMOS MÉDICOS	479	573	192	200	1.444
NAVEGACIÓN ONCOLÓGICA	2.175	2.285	810	831	6.101
RECARGA CELULAR	7	11	2	2	22
SUBSIDIO DE ALOJAMIENTO Y ALIMENTACIÓN	2	3	0	0	5
SUBSIDIO DE ATENCIÓN MÉDICA	101	159	33	51	344
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	1.051	1.717	570	756	4.094
SUBSIDIO FAMILIAR	29	33	1	2	65
SUBSIDIO FUNERARIO	0	7	0	3	10
SUMINISTRO DE AGUA	457	420	347	270	1.494
TOTAL	12.627	13.777	5.186	5.747	37.337

03/04/2024

Fundación Ellen Riegner de Casas RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE 2023: GESTIÓN SOCIAL

TOTAL DE AYUDAS ENTREGADAS 2023

90.362
TOTAL DE AYUDAS ENTREGADAS

32.771 (36,27%)
ENTREGADAS A HOMBRES

32.371 (35,82%)
ENTREGADAS A MUJERES

12.224 (13,53%)
ENTREGADAS A NIÑAS

12.996 (14,38%)
ENTREGADAS A NIÑOS

AYUDAS ENTREGADAS 2023	HOMBRE	MUJER	NIÑA	NIÑO	TOTAL
ARTÍCULOS DE ASEO	12.790	13.620	4.053	4.630	35.093
ARTÍCULOS DE VESTUARIO	447	716	128	247	1.538
BONOS ALIMENTACIÓN DIARIA	98	207	8	22	335
CAPACITACIONES	31	34	14	12	91
EDUCACIÓN A PACIENTES	1.649	105	417	423	2.594
IMPLEMENTOS DE APOYO FÍSICO	3	5	0	0	8
INFRAESTRUCTURA Y DOTACIONES	1	1	33	34	69
INSUMOS MÉDICOS	13.576	12.558	5.805	5.694	37.633
NAVEGACIÓN ONCOLÓGICA	2.376	2.635	810	831	6.652
RECARGA CELULAR	7	11	2	2	22
SUBSIDIO DE ALOJAMIENTO Y ALIMENTACIÓN	7	8	0	0	15
SUBSIDIO DE ATENCIÓN MÉDICA	102	163	33	51	349
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	1.156	1.809	570	774	4.309
SUBSIDIO FAMILIAR	29	33	1	2	65
SUBSIDIO FUNERARIO	0	7	0	3	10
SUMINISTRO DE AGUA	499	459	350	271	1.579
TOTAL	32.771	32.371	12.224	12.996	90.362

03/04/2024

Fundación Ellen Riegner de Casas RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE 2023: GESTIÓN SOCIAL

HISTÓRICO PACIENTES APOYADOS & AYUDAS ENTREGADAS 2003-2023

PACIENTES APOYADOS

225.641

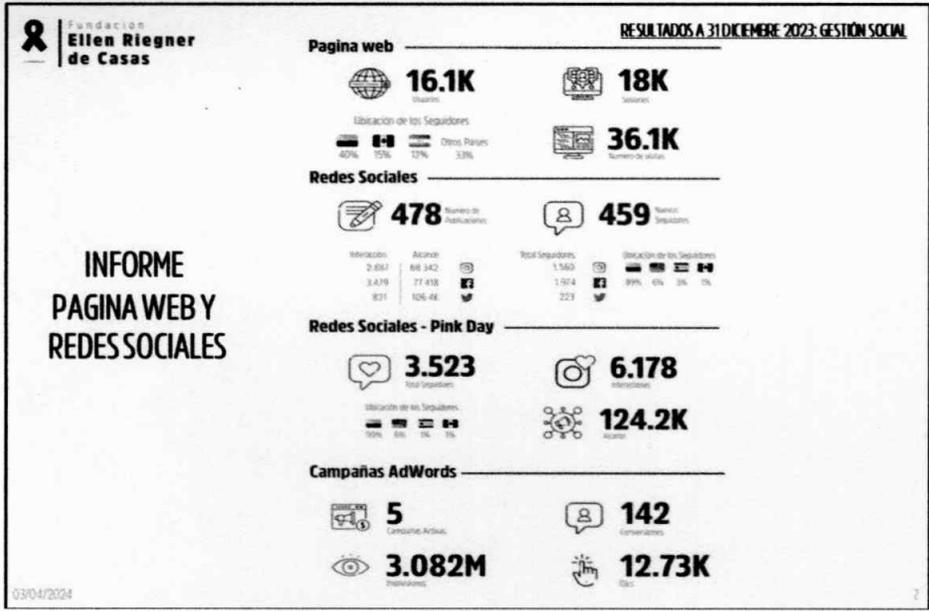
AÑO	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
VALOR	1.426	2.996	2.616	3.169	4.694	5.514	5.809	6.432	10.732	9.651	15.165	11.389	9.804	9.704	10.158	9.233	10.732	12.578	20.353	26.149	37.337

AYUDAS ENTREGADAS

737.436

AÑO	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
VALOR	8.467	11.908	9.588	10.194	14.552	12.256	16.988	18.275	26.529	28.840	38.715	41.096	40.489	46.926	50.617	45.484	79.200	35.567	49.563	61.820	90.362

03/04/2024



Fundación Ellen Riegner de Casas **RESULTADOS A 31 DICIEMBRE 2023: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL**

INGRESOS EN DINERO

INGRESOS OPERACIONALES	PRESUPUESTO 2023 (\$)	EJECUTADO 2023 (\$)	PORCENTAJE EJECUTADO 2023
TORNEO DE GOLF	200.000.000	171.369.052	85,68%
REGALIAS DE LIBROS Y CANCIONES	5.000.000	1.487.787	29,76%
PINK DAY	15.000.000	22.400.000	149,33%
PINK PALM	70.000.000	0	0,00%
INCANSABLES	100.000.000	105.432.454	105,43%
ELUISE	-	699.900	-
DONANTES OCASIONALES	100.000.000	328.225.434	328,23%
BONDOS SOCIALES	36.000.000	20.622.117	57,28%
DONANTES RECURRENTE	21.000.000	19.778.250	94,18%
VILLA DE LEYVA	8.000.000	5.050.000	63,13%
VENTA DE MATERIALES	-	1.970.000	-
LEGADO SONIA RESISREPO	89.242.000	69.256.752	77,61%
TOTAL INGRESOS EN DINERO	644.242.000	746.291.746	115,84%
DONACIONES EN ESPECIE CERTIFICADAS	-	256.175.852	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	644.242.000	1.002.467.598	155,60%
INGRESOS NO OPERACIONALES	PRESUPUESTO 2023 (\$)	EJECUTADO 2023 (\$)	PORCENTAJE EJECUTADO 2023
RENDIMIENTOS INVERSIONES	55.568.331	135.333.914	243,55%
APROVECHAMIENTOS	-	-	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	55.568.331	135.333.914	243,55%
TOTAL INGRESOS	699.810.331	1.137.801.512	162,59%

03/04/2024

Fundación Ellen Riegner de Casas **RESULTADOS A 31 DICIEMBRE 2023: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL**

DONACIONES EN ESPECIE CERTIFICADAS

DONACIONES CERTIFICADAS	EJECUTADO 2023 (\$)
APOYO A LA GESTIÓN SOCIAL MEDICAMENTOS E INSUMOS SERVICIO EJECUTAL ARTICULOS DE ASEO ARTICULOS DE VESTUARIO CAPACITACIONES SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN Y ALOJAMIENTO TORNEO DE GOLF INCANSABLES TOTAL DONACIONES CERTIFICADAS PARA APOYO A LA GESTIÓN SOCIAL	95.836.978 74.300.000 52.153.080 1.584.858 241.553 194.300 23.399.428 6.428.405 254.138.602
APOYO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA PAPELERIA SOFTWARE CONTABLE ALEGRA TOTAL DONACIONES CERTIFICADAS PARA APOYO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1.138.450 898.800 2.037.250
TOTAL DONACIONES CERTIFICADAS	256.175.852

03/04/2024

Fundación Ellen Riegner de Casas RESULTADOS A 31 DICIEMBRE 2023: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

DONACIONES EN ESPECIE NO CERTIFICADAS

DONACIONES NO CERTIFICADAS		EJECUTADO 2023 (\$)
APOYO A LA GESTIÓN SOCIAL	INSUMOS MÉDICOS	148.763.705
	ARTÍCULOS DE VESTUARIO	118.748.396
	ARTÍCULOS DE ASEO	15.498.790
	EDUCACIÓN A PACIENTES	8.879.088
	IMPLEMENTOS DE APOYO FÍSICO	144.500
	GOOGLE AD-GRANTS	513.973.800
	TORNEO DE GOLF	93.242.181
	INCANSABLES	3.752.000
TOTAL DONACIONES NO CERTIFICADAS PARA APOYO A LA GESTIÓN SOCIAL		903.002.460
APOYO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA	METRICLOUD	2.836.857
	GOOGLE WORKSPACE FOR NONPROFITS (ANTES G SUITE)	2.805.459
	BEE PRO	2.308.881
	SALESFORCE	2.056.905
	CANVA	667.650
TOTAL DONACIONES NO CERTIFICADAS PARA APOYO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA		10.675.752
TOTAL DONACIONES NO CERTIFICADAS		913.678.212

03/04/2024 11

Fundación Ellen Riegner de Casas RESULTADOS A 31 DICIEMBRE 2023: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

INVERSIÓN PARA LA GESTIÓN SOCIAL

TIPO DE AYUDA	PRESUPUESTADO 2023	TOTAL EJECUTADO 2023 (\$)				INVERSIÓN TOTAL (\$)	INVERSIÓN (%)
		AYUDAS (N°)	ASUMIDO FERC	INVERSIÓN (\$)			
				CERTIFICADO	SIN CERTIFICAR		
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	100.000.000	4.035	100.164.393	-	-	100.164.393	100,16%
ARTÍCULO DE ASEO	31.000.000	35.083	46.376.808	52.153.080	15.498.790	114.028.678	149,60%
LEGADO SOMA RESERVO PROPIOS DEL INMUEBLE	40.128.000	-	44.117.793	-	-	44.117.793	109,94%
NAVEGACIÓN ONCOLÓGICA	31.900.000	6.652	31.707.168	-	-	31.707.168	99,40%
SUBSIDIO FAMILIAR	24.900.000	65	24.209.927	-	-	24.209.927	97,23%
SUBSIDIO DE ATENCIÓN MÉDICA	17.000.000	311	16.655.603	-	-	16.655.603	97,97%
VILLA DE LEYVA	8.690.000	290	8.038.500	-	-	8.038.500	92,50%
HOSPITAL LA SAMARITANA	8.800.000	224	7.363.974	-	-	7.363.974	83,68%
BONOS DE ALIMENTACIÓN DIARIA	1.900.000	335	3.176.500	-	-	3.176.500	167,18%
CAPACITACIONES	2.000.000	91	1.992.465	241.553	-	2.234.018	99,62%
EDUCACIÓN A PACIENTES	3.500.000	2.594	1.392.428	-	8.879.088	10.271.516	79,78%
AGUA	1.100.000	1.579	1.404.100	-	-	1.404.100	127,65%
IMPLEMENTOS DE APOYO FÍSICO	1.000.000	8	468.000	-	144.500	612.500	46,80%
RECARGA A CELULAR	500.000	22	440.000	-	-	440.000	88,00%
ARTÍCULO DE VESTUARIO	100.000	1536	323.200	1.584.858	118.748.396	120.656.454	323,20%
SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN Y ALIMENTACIÓN	900.000	15	306.000	194.300	-	500.300	34,00%
INSUMOS MÉDICOS	190.000	37.443	119.000	95.836.978	148.763.705	244.719.683	62,67%
INFRAESTRUCTURA Y DONACIONES	-	69	-	-	-	-	-
SERVICIO EJECUCIONAL	-	10	-	74.300.000	-	74.300.000	-
GASTOS BANCARIOS	1.120.000	-	821.839	-	-	821.839	73,38%
TOTAL	274.728.000	90.362	289.077.691	224.310.769	292.034.479	805.422.945	105,72%

03/04/2024 12

Fundación Ellen Riegner de Casas RESULTADOS A 31 DICIEMBRE 2023: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

INVERSIÓN PARA LA GESTIÓN SOCIAL

COORDINACIÓN GESTIÓN SOCIAL	PRESUPUESTADO 2023 (\$)	ASUMIDOS FERC	INVERSIÓN 2023 (\$)		INVERSIÓN (%)
			CERTIFICADOS	SIN CERTIFICAR	
COORDINADORA DE GESTIÓN SOCIAL	38.388.000	38.388.000	-	-	100,00%
PRESTACIONES SOCIALES	18.305.000	18.449.660	-	-	100,79%
TRANSPORTE DE GESTIÓN	25.000	26.950	-	-	107,80%
PAPELERÍA GESTIÓN	160.000	161.500	-	-	100,94%
TOTAL	56.878.000	57.026.110			100,26%

ACTIVIDADES FUNDRAISING	PRESUPUESTADO 2023 (\$)	ASUMIDOS FERC	INVERSIÓN 2023 (\$)		INVERSIÓN (%)
			CERTIFICADOS	SIN CERTIFICAR	
TORNEO DE GOLF	35.000.000	45.943.801	23.399.428	93.242.181	131,27%
ELIPSE	-	29.686	-	-	-
PINK DAY	700.000	1.121.756	-	-	160,25%
INCANSABLES	30.000.000	54.720.046	6.428.405	3.752.000	182,40%
IMPUESTOS	22.831.000	23.640.338	-	-	103,54%
GOOGLE AD-GRANTS	-	-	-	513.973.800	-
GASTOS BANCARIOS	4.429.000	24.679.811	-	-	557,23%
TOTAL	92.960.000	150.135.437	29.827.833	610.967.981	161,57%

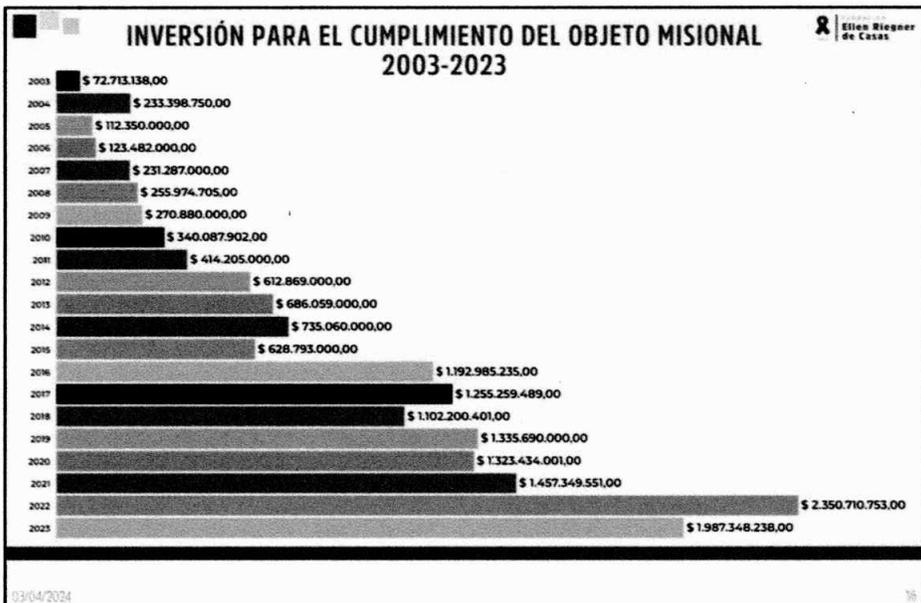
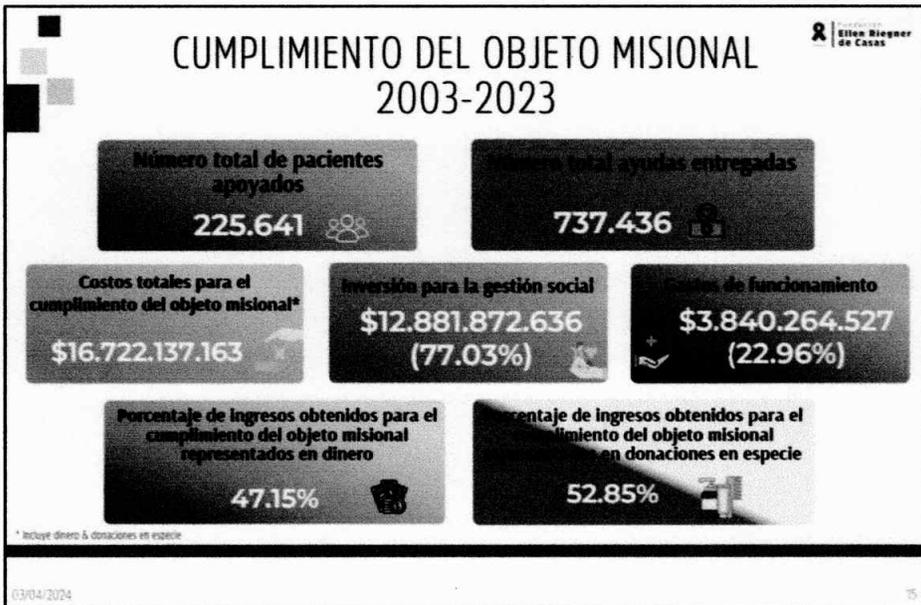
03/04/2024 13

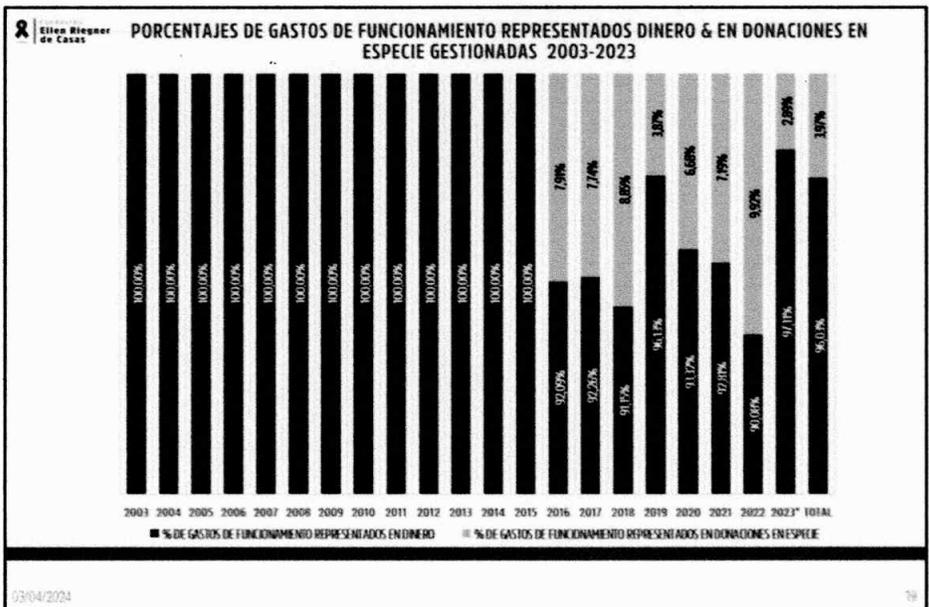
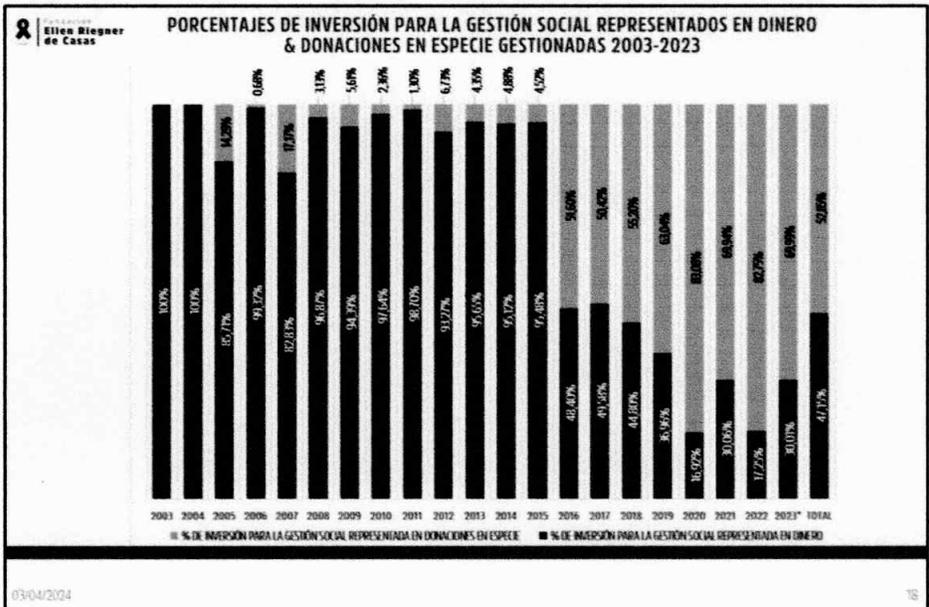
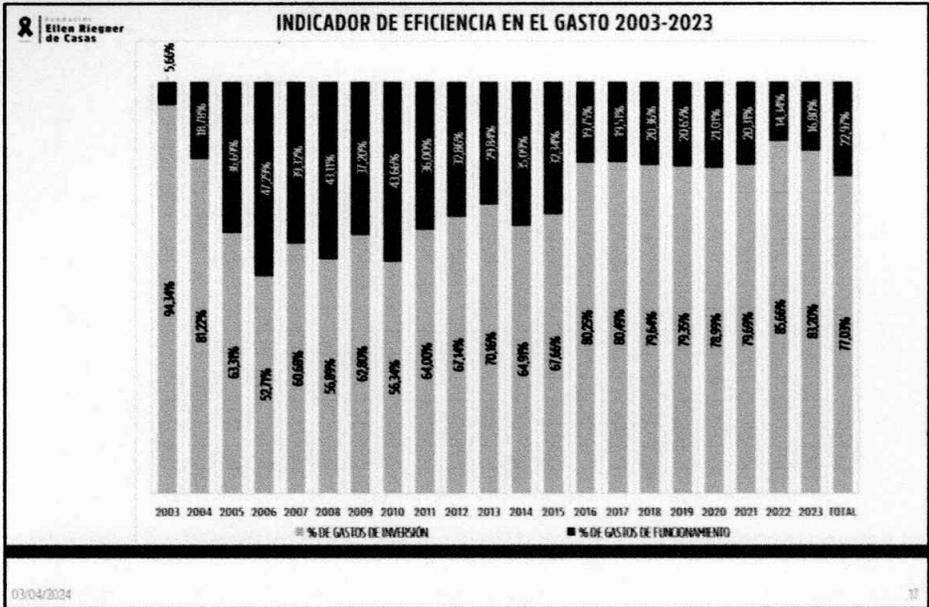
RESULTADOS A 31 DICIEMBRE 2023: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

GASTO	PRESUPUESTO 2023 (\$)	ASUMIDOS FEDIC	EJECUTADO 2023 (\$)		% EJECUTADO 2023
			CERTIFICADOS	SIN CERTIFICAR	
REVISORIA FISCAL	13.599.060	13.594.560	-	-	99,97%
OUTSOURCING CONTABLE	11.819.000	11.819.000	-	-	100,00%
APRENDAMIENTO Y ADMINISTRACION	48.397.000	52.309.382	-	-	108,08%
DIRECCION EJECUTIVA	136.104.000	136.104.000	-	-	100,00%
ASISTENTE CONTABLE	19.388.000	19.388.000	-	-	100,00%
PRESTACIONES SOCIALES	69.428.000	68.988.888	-	-	99,37%
SERVICIOS GENERALES	2.495.000	2.496.971	-	-	100,08%
GASTOS LEGALES	2.200.000	2.556.400	-	-	116,20%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.500.000	2.069.650	-	-	137,98%
DIVERSOS (ELEMENTOS ASEO, PAPELERIA, TRANSPORTE, PREPARACION DE INFORMES)	1.778.000	2.081.850	2.037.250	-	117,09%
MANEJO DE REDES Y PAGINA WEB	10.308.800	9.092.544	-	10.675.752	88,20%
GASTOS BANCARIOS	840.000	755.684	-	-	89,96%
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	317.856.860	321.256.929	2.037.250	10.675.752	101,01%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	742.422.860	817.496.174	256.175.852	913.678.212	110,11%

03/04/2024 11





FUNDACIÓN ELLEN RIEGNER DE CASAS
LA : ACTAS

Fundación Ellen Riegner de Casas **RESULTADOS A 31 DICIEMBRE 2023: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL**

CAJA E INVERSIONES*

BANCOS	VALOR (\$)
ITAÚ CUENTA DE AHORROS	86.232.903,61
ITAÚ CUENTA CORRIENTE	87.258.517,32
BANCOLOMBIA AHORROS	41.657.042,69
GESTORES DE PAGOS	218.820,00
CREDIFONDO CARTERA COLECTIVA	1.111.898.388,59
TOTAL BANCOS	1.327.265.672,21

* CORTE 31 DICIEMBRE 2023

03/04/2024 21

Fundación Ellen Riegner de Casas **RESULTADOS A 31 DICIEMBRE 2023: EJECUCIÓN PRESUPUESTAL**

FUENTES Y USOS

FUENTES 2023	
TOURNEO DE GOLF	171.369.052
INCANSABLES	105.432.454
PINK DAY & PINK PALM	22.400.000
ELLIPSE	699.900
DONACIONES EN DINERO	353.053.684
LEGADO SONIA RESTREPO	69.256.752
VENTA DE PRODUCTOS	24.079.904
INGRESOS NO OPERACIONALES	135.333.914
TOTAL	881.625.660

USOS 2023	
GESTIÓN SOCIAL	346.103.807
ACTIVIDADES FUNDRAISING	150.135.437
ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	321.256.929
TOTAL	817.496.174

RESULTADO	64.129.486
------------------	-------------------

03/04/2024 21

La Asamblea de Fundadores por unanimidad aprueba el informe de gestión del año 2023.

5. Presentación del Informe del Revisor Fiscal

La presidenta de la reunión, 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 2023, en concordancia con lo dispuesto en las normas aplicables. El revisor fiscal, don Fabio Vega Veloza, procedió a dar lectura al informe.



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 de la Fundación Ellen Riegner de Casas, los cuales comprenden estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y los estados de ingresos y gastos integrales, de cambios en el fondo social y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, y las notas a los estados financieros que incluyen el resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los estados financieros que se mencionan, preparados de acuerdo con información tomada fielmente de los libros, presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material, la situación financiera de la Fundación Ellen Riegner de Casas al 31 de diciembre de 2023, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.

Bases para la opinión

Efectué mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia (NIAs). Mis responsabilidades de acuerdo con esas normas son descritas en la sección "Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros" de mi informe.

Soy independiente con respecto a la Fundación Ellen Riegner de Casas, de acuerdo con el Código de Ética para profesionales de la Contabilidad emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código IESBA - International Ethics Standards Board for Accountants, por sus siglas en inglés) incluido en las Normas de Aseguramiento de la Información aceptadas en Colombia junto con los requerimientos éticos que son relevantes para mi auditoría de los estados financieros establecidos en Colombia y he cumplido con mis otras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requerimientos y el Código IESBA mencionado.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para fundamentar mi opinión.

Asuntos clave de auditoría

He determinado que no existen asuntos clave de auditoría que se deban comunicar en mi informe.

Responsabilidad de la administración y de los encargados del gobierno corporativo de la Fundación en relación con los estados financieros

TBA Total Business Administration SAS
Carrera 15 No 98 - 42 of 303 PABX 571.842.8733 - Fax: 571.842.8733 Esg. 109 - Bogotá Colombia



La administración de la Fundación es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer los estimados contables razonables en las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable por la evaluación de la habilidad de la Fundación, para continuar como un negocio en marcha, de revelar, según sea aplicable, asuntos relacionados con la continuidad del mismo y de usar la base contable de negocio en marcha a menos que la administración pretenda liquidar la Fundación o cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas.

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

Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros considerados como un todo, están libres de errores de importancia material bien sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya mi opinión. Seguridad razonable significa un alto nivel de aseguramiento, pero no es una garantía de que una auditoría efectuada de acuerdo con NIAs siempre detectará un error material, cuando este exista. Los errores pueden surgir debido a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en agregado, se podría razonablemente esperar que influyan en las decisiones económicas de los usuarios, tomadas sobre la base de estos estados financieros.

Como parte de una auditoría efectuada de acuerdo con NIAs, ejerzo mi juicio profesional y mantengo escepticismo profesional durante la auditoría. También:

Identifico y evalúo los riesgos de error material en los estados financieros, bien sea por fraude o error, diseño y realizo procedimientos de auditoría en respuesta a estos riesgos y obtengo evidencia de auditoría que sea suficiente y apropiada para fundamentar mi opinión. El riesgo de no detectar un error material resultante de fraude es mayor que aquel que surge de un 3 error, debido a que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones intencionales, representaciones engañosas o la anulacion o sobrepeso del control interno.

Obtengo un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el objetivo de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias.

Evalúo lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de los estimados contables y de las revelaciones relacionadas, realizadas por la administración.

Concluyo sobre lo adecuado del uso de la hipótesis de negocio en marcha por parte de la administración y, basado en la evidencia de auditoría obtenida, sobre si existe o no una

TBA Total Business Administration SAS
Carrera 15 No 98 - 42 of 303 PABX 571.842.8733 - Fax: 571.842.8733 Esg. 109 - Bogotá Colombia



incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan indicar dudas significativas sobre la habilidad de la Fundación para continuar como negocio en marcha. Si concluyera que existe una incertidumbre material, debo llamar la atención en mi informe a la revelación que describa esta situación en los estados financieros o, si esta revelación es inadecuada, debo modificar mi opinión. Mis conclusiones están basadas en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe. No obstante, eventos o condiciones futuras pueden causar que la Fundación deje de operar como un negocio en marcha.

Evalúo la presentación general, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros presentan las transacciones y eventos substanciales para lograr una presentación razonable.

Comunico a los encargados del gobierno de la Fundación, entre otros asuntos, el alcance planeado y la oportunidad para la auditoría, así como los hallazgos de auditoría significativos, incluyendo cualquier deficiencia significativa en el control interno que identifique durante mi auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y regulatorios

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 2023 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 Junta Directiva
- La correspondencia y los comprobantes de las cuentas 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 entorpecieron la libre circulación de las facturas emitidas 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 soportes contables. Al 31 de diciembre de 2023 la Fundación no se encuentra en mora por concepto de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.

Según el artículo 4 del Decreto 2466 de 2015 que modifica el numeral 1.2.1.2 del Decreto 2420 de 2015, el revisor fiscal aplicará las ISAE, en desarrollo de las responsabilidades

TBA Total Business Administration SAS
Carrera 15 No 98 - 42 of 303 PABX 571.842.8733 - Fax: 571.842.8733 Esg. 109 - Bogotá Colombia



contenidas en el artículo 209 del Código de Comercio, relacionadas con la evaluación del cumplimiento de las disposiciones estatutarias y de la asamblea o junta de socios y con la evaluación del control interno. Asimismo, según el Artículo 1.2.1.5 de dicho Decreto, para efectos de la aplicación del artículo 1.2.1.2, no será necesario que el revisor fiscal prepare informes separados, pero si que exprese una opinión o concepto sobre cada uno de los temas contenidos en ellos. El Consejo Técnico de la Contaduría Pública expedirá las orientaciones técnicas necesarias para estos fines.

Con base en la evidencia obtenida en desarrollo de mi revisión fiscal, durante el año 2023, en mi concepto, nada ha llamado mi atención que me haga pensar que: a) los actos de los administradores de la Fundación no se ajustan a los estatutos y/o a las decisiones de la asamblea, b) no existen o no son adecuadas las medidas de control interno contable, de conservación y custodia de los bienes de la Fundación o de terceros que estén en su poder.

Atentamente,

FABIO VEGA VELOZA
FABIO VEGA VELOZA
Revisor Fiscal
T.F. No 4341 - T
Marzo 12 de 2024
Designado por TBA SAS

TBA Total Business Administration SAS
Carrera 15 No 98 - 42 of 303 PABX 571.842.8733 - Fax: 571.842.8733 Esg. 109 - Bogotá Colombia

6. Presentación y aprobación de los Estados Financieros 2023-2022

La presidenta de la reunión puso a consideración de la Asamblea de Fundadores los estados financieros correspondientes al ejercicio del año 2023-2022, los cuales habían sido previamente revisados y aprobados por la Junta Directiva.

 Fundación Ellen Riegner de Casas Estados Financieros 31 de diciembre de 2023 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)				Fundación Ellen Riegner de Casas Estados Financieros 31 de diciembre de 2023 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA				ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS INTEGRALES			
Activo	Notas	31 de diciembre de 2023	31 de diciembre de 2022		Nota	31 de diciembre de 2023	31 de diciembre de 2022
Activo corriente:							
Electivo y Equivalentes al Efectivo	6	1.327.266	1.229.894	Ingresos:			
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	7	3.827	11.568	Ingresos	12	1.002.468	758.418
Total activo corriente		1.331.153	1.241.462	Ingresos financieros	13	135.351	49.089
Activo a largo plazo:							
Activos no corrientes Disponibles para la venta	8	48.458	53.733	Total Ingresos		1.137.822	807.505
Construcciones y Edificación	9	833.954	844.510	Egresos:			
Total activo a largo plazo		882.412	898.243	Costos Gestión social	14	487.393	96.647
Total activo		2.213.565	2.139.705	Ejecución Excedentes	14	73.022	271.288
Pasivo							
Pasivo corriente:							
Impuestos por pagar	10	15.476	10.410	Costos Realización de eventos	15	178.963	94.846
Beneficios a empleados	11	29.525	24.861	Gastos Administrativos	16	322.538	267.040
Total pasivo		45.001	35.271	Gastos Financieros	17	796	4.662
Patrimonio							
Fondo social		2.168.564	2.104.434	Total egresos		1.073.672	734.483
Total patrimonio		2.168.564	2.104.434	Excedente (Déficit) antes de impuesto de renta	18	64.130	73.022
Total pasivo + patrimonio		2.213.565	2.139.705	Excedente (Déficit) del ejercicio		64.130	73.022

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

03/04/2024 25

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. Aprobación destinación excedentes financieros 2023

Se pone a consideración de la Asamblea de Fundadores que los excedentes del superávit del año 2023 sean utilizados para el desarrollo de todos los proyectos del objeto social de la Fundación. la Asamblea de Fundadores aprueba por unanimidad que los excedentes del superávit del año 2023 sean utilizados para el desarrollo de todos los proyectos del objeto social de la Fundación.

8. Proposiciones y varios

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.

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. La representante legal deja constancia que durante la reunión hubo continuidad del quorum.



Presidenta
Julia Casas de Restrepo



Secretaría
Diana Esperanza Rivera Rodríguez
Representante Legal