



**Asamblea ordinaria**  
**ACTA CONSEJO DIRECTIVO No. 34**  
**Fundación ECSIM**

Hoy 25 de marzo de 2024, siendo las 4 pm del día, se ha reunido de manera ordinaria el consejo Directivo de la **FUNDACION ECSIM CENTRO DE ESTUDIOS EN ECONOMIA SISTEMICA**, por convocatoria que hiciera su Director administrativo el día 01 de marzo de 2023, con antelación mediante correo electrónico y llamada telefónica desde la última reunión el 28 de marzo de 2023, los anteriores elementos de convocatoria corresponden a lo estipulado en el reglamento interno y el artículo décimo primero.

**Orden del día.**

1. Llamado a lista de los Partícipes del consejo Directivo de la Fundación ECSIM
2. Verificación del Quórum
3. Nombramiento del Presidente y Secretario
4. Aprobación del orden del día
5. Proyecto de presupuesto e informe de gestión
6. Presentación y aprobación de Estados Financieros año 2023
7. Certificación y Dictamen Revisor Fiscal
8. Autorización al Representante Legal para solicitar permanencia al régimen tributaria especial.
9. Renuncia del integrante del Consejo Directivo
10. Ingreso de integrante Consejo Directivo
11. Lectura y aprobación del Acta.

**Al primer y segundo punto:**

El Representante Legal hace un llamado y verificación del consejo Directivo, verificándose de ésta manera el quórum necesario para poder deliberar y decidir sobre el motivo de la convocatoria.

Se listan los integrantes del consejo Directivo que asisten a la asamblea:

Diego Fernando Gómez Sánchez  
Cc 70.557.316

Edison Arcángel Giraldo Martínez  
Cc 1.035.858.256

Edgar Rene Yepes Callejas



Cc 71.728.541

Oscar Alfonso Fernández Taborda

Cc 19.341.051

**Al punto tercero:**

El consejo Directivo postula como presidente y secretario de ésta asamblea a los señores Diego Gómez Sánchez y Edison Arcángel Giraldo Martínez, respectivamente, los cuales, estando presentes, aceptan tal designación.

**Al punto cuarto:**

El consejo Directivo revisa y aprueba el orden del día y los temas a tratar en esta asamblea.

**Al punto quinto:**

El Director, Diego Fernando Gómez Sánchez presenta el informe de dirección ejecutiva realizado en 2023 y se aprueba el proyecto de presupuesto e informe de gestión para el año 2024.

**Al punto sexto:**

Se mostraron y aprobaron los estados financieros definitivos del 2023.

<b>FUNDACION ECSIM</b>				
NIT 811.027.602-3				
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>				
(Cifras expresadas en pesos colombianos)				
	<u>Notas</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>VARIACION</u>
<b>ACTIVOS</b>				
<b>Activos corrientes</b>				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	105.327.510	139.511.563	- 34.184.053
Deudores comerciales y otros	5	196.236.868	199.670.168	- 3.433.300
Deudores Varios	6	228.239.079	228.239.079	-
Gastos pagados por anticipado				
<b>Total activos corrientes</b>		<b>529.803.457</b>	<b>567.420.810</b>	<b>- 37.617.353</b>
<b>Activos no corrientes</b>				
Activos intangibles	7	1.834.011.094	1.415.992.799	418.018.295
Gastos Pagados por Anticipado	8		671.969.536	- 671.969.536
Activo por Impuestos	9		26.184.872	- 26.184.872
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>1.834.011.094</b>	<b>2.114.147.207</b>	<b>- 280.136.113</b>
<b>Total activos</b>		<b>2.363.814.551</b>	<b>2.681.568.017</b>	<b>- 317.753.466</b>

**PASIVOS Y PATRIMONIO****Pasivos corrientes**

Obligaciones financieras c.p.	10	16,133,737	2,155,157	13,978,580
Acredores comerciales	11	5,660,000	-	5,660,000
Pasivos por impuesto	12	15,427,000	45,124,353	- 29,697,353
Beneficios a empleados	13	4,924,133	10,685,044	- 5,760,911
Administración recursos IREC	14	96,917,615	-	96,917,615
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>42,144,870</b>	<b>57,964,554</b>	<b>- 15,819,684</b>

**Pasivos no corrientes****Otros pasivos**

<b>Total pasivos no corrientes</b>		-	-	-
<b>Total pasivos</b>		<b>42,144,870</b>	<b>57,964,554</b>	<b>- 15,819,684</b>

**Patrimonio de los accionistas**

Aportes de fundadores		1,200,000	1,200,000	-
Ajustes Balance de Transición NIIF		39,757,375	39,757,375	-
Excedentes acumulados		2,334,659,822	2,515,069,137	- 180,409,315
Excedentes del ejercicio		- 53,947,516	67,576,951	- 121,524,467
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>		<b>2,321,669,681</b>	<b>2,623,603,463</b>	<b>- 301,933,782</b>
<b>Total pasivos y patrimonio de los accionistas</b>		<b>2,363,814,551</b>	<b>2,681,568,017</b>	<b>- 317,753,466</b>



**DIEGO FERNANDO GOMEZ**  
C.C. 70.557.316  
Representante Legal



**JONATHAN CONDE**  
Contador Público  
168230-T

**Leidy Yurani Ramirez C.**  
**LEIDY YURANY RAMIREZ CASTAÑO**  
Revisora Fiscal  
TP 225473-T

**FUNDACION ECSIM**  
NIT 811.027.602-3  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)


	Notas	2023	2022	VARIACION
Ingresos de actividades ordinarias	15	1.132.988.214	1.560.145.119	- 427.158.905
Costo de ventas		-	-	-
<b>Ganancia bruta</b>		<b>1.132.988.214</b>	<b>1.560.145.119</b>	<b>- 427.158.905</b>
Gastos de administración	16	- 1.170.117.244	- 1.478.459.104	- 308.341.860
Gastos financieros		- 16.816.486	- 14.109.064	2.707.422
<b>Ganancia antes de impuesto a la renta</b>		<b>- 53.947.516</b>	<b>67.576.951</b>	<b>- 121.524.467</b>
Gasto por impuesto de renta y complementarios		-	-	-
Ingreso por impuesto diferido		-	-	-
<b>Ganancia del período</b>		<b>- 53.947.516</b>	<b>67.576.951</b>	<b>13.629.435</b>

Al punto siguiente:

Se expone al Consejo Directivo la conformidad de la contadora  
Revisora Fiscal de la Fundación ECSIM.



**DIEGO FERNANDO GOMEZ**  
C.C. 70.557.316  
Representante Legal



**JONATHAN CONDE**  
Contador Público  
168230-T

**Leidy Yurani Ramirez C.**  
**LEIDY YURANY RAMIREZ CASTAÑO**  
Revisor Fiscal  
TP 225473-T



## FUNDACION ECSIM

NIT: 811.027.602-3

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

INDICADORES FINANCIEROS		dic-23
<b>1. INDICADORES DE LIQUIDEZ</b>		
Capital de Trabajo	Activo Corriente – Pasivo Corriente	487.658.587
Razón Corriente	(Activo Corriente / Pasivo Corriente)	12,57
<b>2. INDICADORES DE ESTRUCTURA DE CAPITAL Y SOLVENCIA</b>		
Solidez	Activo Total / Pasivo Total	56,09
Apalancamiento Total	Pasivo / Patrimonio	0,02
Nivel de Endeudamiento	Pasivo / Activo	0,02
<b>3. INDICADORES DE RENTABILIDAD</b>		
Rentabilidad del Activo	Utilidad Neta / Activos	-2,3%
Rentabilidad Neta	Utilidad Neta / Ingresos Netos	-4,8%
Rendimiento del Patrimonio	Utilidad Neta / Patrimonio	-2,3%
Rendimiento del Capital	Utilidad Neta / Capital	-4496%
<b>4. CONGELAMIENTO</b>	Activo Fijo / Activo Total	0,78
<b>5. AUTONOMIA FINANCIERA</b>	Patrimonio / Activo Total	0,98

**DIEGO FERNANDO GOMEZ**  
C.C. 70.557.316  
Representante Legal

**JONATHAN CONDE**  
Contador Público  
168230-T

**LEIDY YURANY RAMIREZ CASTAÑO**  
Revisora Fiscal  
TP 225473-T

### Al punto séptimo:

Se expone al Consejo Directivo la certificación de la contadora Pública y el Dictamen del Revisor Fiscal de los Estados Financieros.

### Al punto octavo:

El Consejo Directivo le solicita y aprueban al Representante Legal de la Fundación ECSIM para solicitar la permanencia de ECSIM en el régimen Tributario Especial ante la Dian.



El Represente Legal presenta la propuesta de la asignación de permanente del 2024 que va dirigida al objeto social de fundación ECSIM de la siguiente forma:

- **EJECUCIÓN PROYECTOS 2024:** Estos recursos corresponden a los proyectos que se continuaran ejecutando en 2023 los cuales son:
  - ESE HOSPITAL MARINILLA
  - IREC
  - SKAPITAL
  - PROMONTAJE
- Gastos fijos para la ejecución del objeto social de Fundación ECSIM.
- simulador de la Economía Colombiana que ECSIM utiliza para sus proyectos.

**Al punto Noveno:**

El integrante al consejo directivo Alfredo Trespalcios Carrasquilla mediante carta enviada al correo autorizado de la Fundación ECSIM Centro de Estudios en Economía Sistémica el día 31 enero 2024, expone su renuncia al consejo directivo.

En este estado el Consejo Directivo hace un receso por 10 minutos para el estudio de la carta.

Reiniciada la reunión por decisión unánime, el Consejo Directivo presente, con capacidad para deliberar y decidir, aceptan la renuncia del integrante Alfredo Trespalcios Carrasquilla.

**Al punto Décimo:**

El Consejo Directivo por decisión unánime nombran al señor Diego Fernando Gómez Sánchez con cedula de ciudadanía 70.557.316, ingresar como integrante del consejo directivo al cargo vacante, siendo el Suplente del Señor Alfredo Trespalcios Carrasquilla. El señor Diego Fernando Gómez Sánchez está presente en la reunión, acepta el cargo y deberá enviar la carta de aceptación a los cargos.

**Al punto Decimo Primero:**

Finalizada la reunión, se lee el texto del acta y se autoriza la copia para su inscripción, la cual es aprobada por unanimidad por el Consejo Directivo presente, con capacidad para deliberar y decidir.

Dado en Medellín, a los 25 días de marzo de 2024, a la 4:00 pm.

Se suscriben,



Presidente:

secretario:

**Diego Fernando Gómez Sánchez**  
Cc 70.557.316

**Edgar René Yepes Callejas**  
CC. 71.728.541

**Edison Arcángel Giraldo Martínez**  
Cc 1.035.858.256

**Oscar Alfonso Fernández Taborda**  
Cc 19.341.051