



ACTA DE REUNIÓN

Nº FESIH	SIH-027-22	FECHA	MAR-25-2022	HORARIO	9:00 AM
NOMBRE DE LA REUNIÓN		CONSEJO DE ADMINISTRACION FUNDACIÓN EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRIA			
LUGAR DE REUNIÓN		SALA DE JUNTAS JUAN PABLO II COLEGIO SANTA ISABEL DE HUNGRÍA ALFNZO LÓPEZ			
TIPO DE REUNIÓN		Ordinaria	<input checked="" type="radio"/>	Extraordinaria	<input type="radio"/>

Asistentes

† Darío de Jesús Monsalve Mejía	Arzobispo de Cali - Presidente Consejo de Administración
Pbro. Germán Martínez Rodas	Presidente Delegado Arzobispal Vicario de Educación Arquidiócesis de Cali
Pbro. William Silverio Ramos	Director Depto. Jurídico Arquidiócesis de Cali
Pbro. Jaime H. Ramos Escobar	Canciller Arquidiócesis de Cali
Rubén Darío Molina M	Asesor Administrativo y Financiero Unicatólica.
Leyder Córdoba Rodríguez	Diácono Permanente

Invitados:

Julia R. Londoño Cifuentes	Líder de Gestión Financiera FESIH
Adriana L. Asprilla Riascos	Líder de Gestión Talento Humano FESIH
Juan Pablo Puente Martínez	Líder de Gestión Académica FESIH
Hernando González	Líder Gestión de Cobertura FESIH

Revisores Fiscales

Diego Alejandro Castrillón Orejuela	Senior de Auditoría Deloitte & Touche
Jimmy Nieto Vanegas	Socio de Auditoría Deloitte & Touche

Directora Ejecutiva

Martha I. Gómez Caballero

Secretaria Ejecutiva

Claudia P. Salazar Cardona

No asisten:

Hna. Ivonne Muriel Rangel	Hnas de la providencia de la inmaculada Concepción
---------------------------	--

Se da inicio a la reunión presencial del Consejo de Administración de la Fundación **Educativa Santa Isabel de Hungría**, convocada por La Directora Ejecutiva, **Martha Isabel Gómez Caballero**, mediante citación por correo electrónico, con un (1) mes de antelación, para tratar el siguiente orden del día:



ORDEN DEL DÍA

1. Saludo y oración
2. Verificación de Asistencia
3. Aprobación Acta del Consejo de Administración No. SIH-026-22
4. Elección del presidente y de la secretaria del Consejo de Administración FESIH
5. Validación Informe de Gestión 2021 FESIH de la Dirección Ejecutiva
6. Presentación Estados Financieros 2021 FESIH
7. Dictamen Revisoría Fiscal FESIH año 2021
8. Informe Ejecución excedentes años anteriores
9. Propuesta Destinación excedentes 2021 FESIH
10. Informe ejecución del 4% de administración año 2021
11. Elección y Nombramiento Firma Revisoría Fiscal para la FESIH
12. Autorización Representante Legal para actualizar RTE de la FESIH
13. Propositiones y varios

2. Verificación de Asistencia

Verificado el quórum estatutario por parte de la Secretaria del Consejo de Administración, Claudia Patricia Salazar C, se da inicio a la reunión, informando que por conveniencia y similitud en los temas que se van a tratar, se reunió conjuntamente el Consejo de Administración de la Fundación Educativa Santa Isabel de Hungría y la Fundación Educativa Alberto Uribe Urdaneta, sin embargo, se preparará un acta para cada Fundación.

3. Aprobación Acta No. SIH-026-22 del Consejo de Administración de la FUNDACION EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRIA.

Se somete a consideración el Acta No. SIH-026-22, previamente enviada al correo de los miembros del Consejo de Administración y se aprueba por unanimidad.

4. Designación del presidente y de la secretaria del Consejo de Administración de la FUNDACION EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRIA.

De acuerdo a lo establecido en el artículo octavo del decreto 955 del 30 de noviembre de 2017, donde se establece el Estatuto de la FESIH, el Presidente de esta reunión es el Señor Arzobispo de Cali, Monseñor Darío de Jesús Monsalve Mejía y La Secretaria del Consejo de Administración es la Señora Claudia Patricia Salazar Cardona, de acuerdo al artículo Décimo Sexto del mismo decreto 955.

5. Validación Informe de Gestión de la FESIH año 2021 de la Dirección Ejecutiva

La Directora Ejecutiva presenta el Informe de Gestión del año 2021 de la FESIH, presentando un balance social y el Consejo de Administración lo aprueba por unanimidad. **(ANEXO INFORME)**

Monseñor Darío de Jesús, agradece la labor de todo el equipo, en cabeza de la Directora Ejecutiva Martha Isabel Gómez C, donde se ve claramente un conjunto dinámico creciendo, una visión integral, que muestra unos enfoques diferenciales notables que nos permiten comprender la diversidad dentro de esta comunidad, se hace evidente en este informe la sostenibilidad, el crecimiento y la expansión de las Fundaciones Educativas, felicita y anima a seguir fortaleciendo el diálogo entre iglesia y sociedad, en el campo educativo, difundiendo este impacto social a través de la página web.



6. Presentación Estados Financieros FESIH

La Líder Financiera Julia Rosa Londoño en conjunto con la firma de Revisoría Fiscal Deloitte & Touche, en cabeza de los Señores Diego Alejandro Castrillón Orejuela y Jimmy Nieto Vanegas, presentan al consejo de administración los estados financieros correspondientes al año 2021, con sus respectivos nota aclaratorias, los cuales fueron aprobados por el Consejo de Administración.

FUNDACION EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(En pesos Colombianos)

ACTIVO	31 de diciembre		PASIVOS Y PATRIMONIO NETO	31 de diciembre	
	2021	2020		2021	2020
ACTIVOS CORRIENTES:			PASIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 4)	\$ 1.503.803.214	\$ 1.273.216.884	Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar (Nota 8)	\$ 1.525.215.135	\$ 1.499.553.069
Cuentas Comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 5)	\$ 1.844.538.694	2.011.300.806	Beneficios a empleados (nota 9)	396.842.669	365.664.886
Otros activos (Nota 6)	180.270.250	140.270.887	Cálculo actuarial (Nota 10)	-	28.397.950
Total activos corrientes	\$ 3.528.612.158	\$ 3.424.788.577	Pasivos por impuestos (Nota 11)	45.503.801	75.748.241
			Ingresos diferidos (Nota 12)	203.504.029	158.912.151
ACTIVOS NO CORRIENTES			Provisiones (Nota 13)	186.993.804	130.246.746
Propiedad, planta y equipo (Nota 7)	\$ 14.066.336.240	\$ 10.577.940.359	Otros pasivos (Nota 14)	255.084.885	263.628.540
Total activos no corrientes	\$ 14.066.336.240	\$ 10.577.940.359	Total pasivos corrientes	\$ 2.613.144.323	\$ 2.522.151.583
			PASIVOS NO CORRIENTES		
Total activos	\$ 17.594.948.398	\$ 14.002.728.936	Calculo actuarial (Nota 10)	\$ 153.088.191	\$ 124.690.241
			Total pasivos no corrientes	\$ 153.088.191	\$ 124.690.241
			Total pasivos	\$ 2.766.232.514	\$ 2.646.841.824
			PATRIMONIO NETO		
			Superávit de patrimonio (Nota 21)	\$ 3.085.557.128	\$ -
			Excedentes acumulados (Nota 22)	4.912.158.776	5.293.589.134
			Excedentes acumulados por adopción a NCIF	6.443.728.336	6.443.728.336
			Excedente/Déficit del ejercicio	387.271.643	(381.430.358)
			Total patrimonio neto	\$ 14.828.715.883	\$ 11.355.887.112
			Total pasivos y patrimonio	\$ 17.594.948.398	\$ 14.002.728.936

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

MARTHA ISABEL GÓMEZ CABALLERO
Representante legal
(Ver certificación adjunta)

LADY JOHANNA FLÓREZ ARCOS
Contador Público
Tarjeta profesional No. 205639-T
(Ver certificación adjunta)

RONALD ALJANDIRO DÍAZ HERNÁNDEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 274381-T
Designado por Deloitte & Touche Ltda
(Ver mi opinión adjunta)



FUNDACIÓN EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRÍA
800.256.881-3
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



FUNDACION EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRIA

ESTADOS DE EXCEDENTES Y/O DEFICIT
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
 (En pesos Colombianos)

	2021	2020
Ingresos (Nota 15)	\$ 45.398.373.629	\$ 41.650.135.273
Gastos de administración (Nota 16)	(44.778.036.054)	(42.071.302.654)
Excedente Operacional	620.337.575	(421.167.381)
Otros ingresos (Nota 17)	279.665.860	554.763.650
Otros gastos (Nota 18)	(32.170.213)	(27.255.555)
Gastos financieros (Nota 19)	(452.297.849)	(412.132.945)
Excedentes antes de impuesto	415.535.373	(305.792.231)
Impuestos a los excedentes (Nota 20)	(28.263.730)	(75.638.127)
EXCEDENTE / (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 387.271.643	\$ (381.430.358)

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

MARTHA ISABEL GÓMEZ CABALLERO
 Representante legal
 (Ver certificación adjunta)

LADY JOHANNA FLÓREZ ARCOS
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 205639-T
 (Ver certificación adjunta)

RONALD ALEJANDRO DIAZ HERNANDEZ
 Revisor Fiscal
 Designado por Deloitte & Touche Ltda
 (Ver mi opinión adjunta)

FUNDACION EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRIA

ESTADO DE SITUACIÓN CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
 (En pesos Colombianos)

	Excedentes Acumulados	Efectos por Adopción a NCIF	Superávit de patrimonio	Excedente (déficit) del año 2021	Total
SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2020	\$ 4.481.522.939	\$ 6.443.728.336	\$ -	\$ 812.066.195	\$ 11.737.317.470
Reclasificación de excedentes del ejercicio anterior	812.066.195	-	-	(812.066.195)	-
Déficit del año 2020	-	-	-	(381.430.358)	(381.430.358)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	5.293.589.134	6.443.728.336	-	(381.430.358)	11.355.887.112
Reclasificación de déficit del ejercicio anterior	(381.430.358)	-	-	381.430.358	-
Excedente del año 2021	-	-	-	387.271.643	387.271.643
Superávit de patrimonio	-	-	3.085.557.128	-	3.085.557.128
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	\$ 4.912.158.776	\$ 6.443.728.336	\$ 3.085.557.128	\$ 387.271.643	\$ 14.828.715.883

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

MARTHA ISABEL GÓMEZ CABALLERO
 Representante legal
 (Ver certificación adjunta)

LADY JOHANNA FLÓREZ ARCOS
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 205639-T
 (Ver certificación adjunta)

RONALD ALEJANDRO DIAZ HERNANDEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 274381-T
 Designado por Deloitte & Touche Ltda
 (Ver mi opinión adjunta)



FUNDACIÓN EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRÍA
800.256.881-3
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



FUNDACION EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRIA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

(En pesos Colombianos)

	2021	2020
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Excedente/Deficit del año	\$ 387.271.643	\$ (381.430.358)
Cargos (abonos) a resultado que no representan flujo de efectivo:		
Depreciación	444.036.623	523.433.793
Amortizaciones	282.271.620	253.892.007
Impuesto a la renta	28.263.730	75.638.127
Provisiones de cartera	269.016.352	108.733.352
Aumento de activos que afectan el flujo de efectivo:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(429.697.112)	(1.170.740.849)
Intangibles	(322.271.993)	(374.818.443)
Disminuciones (aumentos) de pasivos que afectan el flujo de efectivo:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	23.662.066	113.762.988
Impuestos, Gravámenes y tasas	(38.306.170)	(66.078.913)
Obligaciones laborales	31.177.783	(10.023.613)
Pasivos diferidos	44.391.378	(102.493.049)
Otros Pasivos Y Provisiones	48.203.403	(43.828.791)
Flujo neto de efectivo procedente de actividades de la operación	\$ 770.018.834	\$ (1.073.855.751)
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Otención de nuevos créditos	\$ 6.196.035.517	\$ 3.300.000.000
Pago de préstamos bancarios	(6.196.035.517)	(3.300.000.000)
Flujo neto de efectivo provisto por actividades de financiamiento	\$ -	\$ -
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición de activos fijos	\$ (539.432.504)	\$ (83.575.904)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	\$ (539.432.504)	\$ (83.575.904)
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 230.586.330	\$ (1.159.431.655)
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	\$ 1.273.216.884	\$ 2.432.648.539
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	\$ 1.503.803.214	\$ 1.273.216.884

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

MARTHA ISABEL GOMEZ CABALLERO
 Representante legal
 (Ver certificación adjunta)

LADY JOHANNA FLÓREZ ARCOS
 Contador Público
 Tarjeta profesional No. 203639-T
 (Ver certificación adjunta)

RONALD ALEJANDRO DIAZ HERNANDEZ
 Revisor Fidei
 Tarjeta profesional No. 274361-T
 Designado por Deloitte & Touche Ltda
 (Ver mi opinión adjunta)



FUNDACIÓN EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRÍA
800.256.881-3
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



7. Dictamen Revisoría Fiscal FESIH año 2021

Deloitte.

Deloitte & Touche Ltda.
N.º: 960.005.613-4
Calle 64N No. 58-146
Sector O. Oficina 2050
Ed. Centroempresa
Café
Colombia

Tel: +57 (502) 650 7530
www.deloitte.com/co

INFORME DEL REVISOR FISCAL

A los miembros del Consejo de administración de
FUNDACIÓN EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRÍA

INFORME SOBRE LA AUDITORIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

He auditado los estados financieros adjuntos de FUNDACIÓN EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRÍA, (en adelante "la Fundación") los cuales comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021, y los estados de excedentes y/o déficit, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y, el resumen de las principales políticas contables y otras notas explicativas.

La administración es responsable por la preparación y correcta presentación de estos estados financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades aceptadas en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación de los estados financieros, libres de errores significativos, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; así como efectuar las estimaciones contables que resulten razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones y llevar a cabo mi trabajo de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia vigentes para entidades contempladas en el parágrafo del artículo 1.2.1.2 del Decreto 2420 del 2015. Tales normas requieren que planifique y efectúe la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoría de estados financieros incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que soporta las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos de auditoría seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo su evaluación de los riesgos de errores significativos en los estados financieros. En la evaluación del riesgo, el auditor considera el control interno de la Fundación que es relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Fundación. Una auditoría también incluye, evaluar los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones contables significativas hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Considero que mi auditoría me proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados, tomados de los libros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de FUNDACIÓN EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRÍA al 31 de diciembre de 2021, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio, y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades aceptadas en Colombia aplicadas sobre bases uniformes con las del año anterior. Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2020, que se incluyen para propósitos comparativos únicamente, fueron auditados por mí sobre los mismos expresé una opinión sin salvedades el 10 de marzo de 2021.



Deloitte.

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

De acuerdo con el alcance de mi auditoría, informo que la Fundación ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones del Consejo de Administración; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente; el informe de gestión de los administradores guarda la debida concordancia con los estados financieros e incluye la constancia por parte de la Administración sobre no haber entorpecido la libre circulación de las facturas emitidas por los vendedores o proveedores; y 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 2021, la Fundación no se encuentra en mora por concepto de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral. Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto que la Fundación no haya seguido medidas adecuadas de control interno contable y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que estén en su poder.

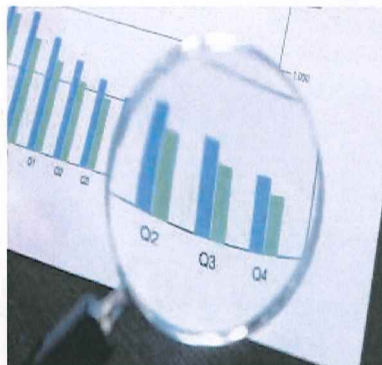
RONALD ALEJANDRO DIAZ HERNANDEZ
Revisor Fiscal
T.P. 274381-T
Designado por Deloitte & Touche Ltda.

25 de marzo de 2022

8. Informe Ejecución excedentes años anteriores



EJECUCIÓN DE EXCEDENTES AÑO 2019 Y 2020



Excedente año gravable 2019	\$263.923.084
Excedente año gravable 2020	\$219.315.000
Total Excedentes a reinvertir en 2021	\$483'238.084

Las inversiones se ejecutaron en el periodo 2021 así:

Dotación salas de sistemas de las sedes educativas	\$406.941.434
Pago Impto. predial Colegio SIH sede Alfonso López	\$76.296.650
Total inversiones realizadas durante el periodo 2021	\$483'238.084





FUNDACIÓN EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRÍA
800.256.881-3
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



La Líder Financiera Julia Rosa Londoño, manifiesta que dentro del cumplimiento legal que deben tener las Fundaciones como entidades Sin ánimo de lucro, se debe presentar ante el Consejo de Administración para su aprobación, la ejecución de los excedentes obtenidos. La norma establece que se debe hacer la reinversión frente al valor fiscal que es el valor que se toma como renta exenta.

Se tenía proyectado inicialmente reinvertir el saldo en cdt's del año 2019 y 2020 en el pago de impuesto predial del colegio Alfonso López, sin embargo cuando se fue a hacer el pago, se obtuvo el descuento tributario, y este valor se redujo considerablemente a 76 millones de pesos y de esta manera, con el saldo, se pudo dotar las salas de sistemas, reinvertiendo en equipos, licencias, etc. Con esto se cumplió para el año 2020 la ejecución, por lo tanto se tiene cumplido el requisito ante la DIAN de la renta exenta.

Los excedentes conservan la condición de exentos por cuanto serán destinados en el desarrollo de la actividad meritoria con la debida aprobación del Consejo de Administración.

De acuerdo al informe presentado de la ejecución de los excedentes y la propuesta de inversión planteada por la Dirección Ejecutiva del saldo de los excedentes del año 2019 por un valor de \$263.923.084, el Consejo de Administración aprueba dicha propuesta por unanimidad.

9. Propuesta Destinación excedentes FESIH



PROVISIÓN DE IMPUESTO DE RENTA AÑO GRAVABLE 2021

Total ingresos	\$ 45.678.039.489
(-) Total gastos	<u>(45.262.504.116)</u>
Excedente contable del periodo	\$415.535.373
(+) Gastos no deducibles	141.318.648
(+) Reinversión de excedentes 2019	<u>76.296.650</u>
Excedente neto fiscal base para reinversión	\$633.150.671
20% de provisión Impuesto de renta (3)	28.263.730



La líder financiera informa al consejo de administración que contablemente se tuvo un excedente de 415 millones, pero cuando se toman los gastos no deducibles que este año han sido más representativos, hacia el tema de cumplimiento de los proveedores, en las facturas electrónicas, porque algunos de ellos no cumplieron con



ese requisito, para llevarlo como gasto deducible. Se tiene el 20% de provisión de impuesto de renta de 28 millones.



EJECUCIÓN DE EXCEDENTES AÑO 2021

TOTAL EXCEDENTE FISCAL AÑO 2021
\$633.150.671

Se le da tratamiento de renta exenta de impuesto, comprometiendo su reinversión en:

DESCRIPCIÓN	TOTAL
Dotación muebles y enseres aulas y equipos cómputo	\$ 171.155.671
Adecuaciones en estructuras físicas	\$ 247.424.000
Encerramientos de Sedes Llano Verde y Nelson Garcés	\$ 109.000.000
Dotación y adecuación baterías sanitarias	\$ 49.500.000
Rejas, puertas y ventanas colegio Compartir	\$ 26.071.000
Reparaciones y adecuaciones eléctricas	\$ 30.000.000
TOTAL PROYECTO DE INVERSIÓN 2021	\$ 633.150.671



El total de excedentes del año fiscal 2021 es de \$633 millones, se le da tratamiento de renta exenta de impuesto, por cuanto serán destinados en el desarrollo de la actividad meritoria, comprometiendo su reinversión en:

- Dotación muebles y enseres aulas y equipos cómputo
- Adecuaciones en estructuras físicas
- Encerramientos de Sedes Llano Verde y Nelson Garcés
- Dotación y adecuación baterías sanitarias
- Rejas, puertas y ventanas colegio Compartir
- Reparaciones y adecuaciones eléctricas

Se presenta al Consejo de Administración, la propuesta de inversión de los excedentes fiscales del año 2021, para su aprobación, el Consejo de Administración aprueba dicha propuesta por unanimidad.



10. Informe ejecución del 4% de administración año 2021



PRESENTACIÓN DE EJECUCIÓN DEL 4% DE ADMINISTRACIÓN DE CONTRATO S.E.D. 2021

Valores proyectados

Total contratación	\$41.259.813.422
(-) Descuento por deserciones	\$100.000.000
Neto contratación 2021	41.159.813.422
4% de Administración Contrato	\$1.646.392.537

Valores ejecutados

Total contratación	\$41.259.813.422
(-) Descuento por deserciones	\$437.495.417
Neto contratación 2021	\$40.822.318.308
4% de Administración Contrato	\$1.632.892.732

Propuesta de ejecución para 2021

Salarios de Ene y Dic 2021	\$1.141.249.266
Pólizas Contratación 2021	\$76.885.059
Pólizas todo riesgo estructuras físicas Municipio	\$30.799.931
Asesores jurídicos de Abril a diciembre 2021	\$75.668.976
Servicios públicos diciembre 2021	\$57.039.305
Bienestar personal	\$85.000.000
Impuesto de renta	\$29.750.000
Imprevistos	\$150.000.000
4% de administración	\$1.646.392.537

Valores ejecutados en el 2021

Salarios de Ene y Dic 2021	\$ 1.055.219.338
Seguridad social docentes ene y Dic 2021	\$ 577.673.394
4% de administración	\$1.632.892.732



La líder Financiera Julia Rosa Londoño, presenta a los miembros del Consejo de Administración el informe de ejecución del 4% de Administración del año 2021, en el contrato suscrito con el Municipio, este 4% corresponde a todos los gastos inherentes a la contratación, pero que el Municipio no reconoce dentro de la canasta educativa, como es el caso de los salarios de enero y diciembre de 2021, pólizas de contratación, Pólizas todo riesgo estructuras físicas Municipio, Servicios públicos diciembre 2021, entre otros, informa que inicialmente se tenía una proyección de \$1.646.392.537, pero se tuvo una variación en este valor, quedando un valor ejecutado de \$1.632.892.732. debido a que el valor proyecto por concepto de deserciones tuvo un aumento significativo, pasó de 100 millones a 437 millones.

11. Elección y nombramiento firma Revisoría Fiscal para la Fundación Educativa Santa Isabel de Hungría

La Directora Ejecutiva expone su inconformidad frente a la firma de Revisoría Fiscal Deloitte & Touche, si bien es cierto se trata de una firma muy reconocida, que garantiza un buen respaldo ante cualquier entidad, en los últimos dos años el servicio no ha sido óptimo, donde se ha perdido completamente el acompañamiento por parte de la firma. Por lo anterior, la Directora propone al Consejo el cambio de la firma de revisoría Fiscal, prorrogar el contrato de Deloitte hasta el 30 de junio, teniendo en cuenta que el contrato de ellos va hasta el 30 de marzo, y en este lapso de tiempo hacer un buen proceso de selección de una firma de revisoría, para presentar las propuestas a Monseñor Darío. El consejo de Administración está de acuerdo con dicha propuesta.



12. Autorización a la Representante Legal permanencia en el RTE (Régimen Tributario Especial)

El consejo de administración aprueba por unanimidad autorizar a la Representante legal Lic. Martha Isabel Gómez Caballero para realizar todos los trámites pertinentes ante la DIAN para presentar la solicitud de permanencia como ESAL en el Régimen Tributario Especial por el período 2022.

13. Propositiones y varios

- **Donación Fundación Compartir:** La Directora Ejecutiva, informa al Consejo de Administración que se recibió como donación por parte de la Fundación Empresa Privada Compartir con Nit. 860.090.032-0, las mejoras realizadas en los bloques A y B en el terreno en propiedad del municipio de Cali, con matrícula inmobiliaria No. 370-591743 el cual se encuentra ubicado en la Carrera 25ª No. 89ª – 16, donde funciona el Colegio Compartir, el valor de la donación es de \$3.085.557.128 los cuales se escrituraron el día 22 de diciembre de 2021 a nombre de la Fundación Santa Isabel de Hungría con escritura pública No. 5404 de la notaria veintitrés del circuito de Cali.

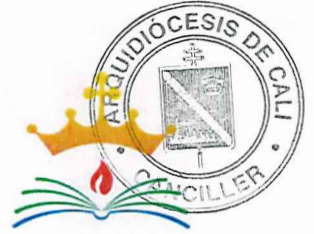


- **Colegio Candelaria:** Se trata de una propuesta desde la Gobernación, que la FESIH, Administre el Colegio ubicado en Candelaria, 2 sedes de 3000 estudiantes que se están construyendo, una sede, colegio 10, de 2000 estudiantes es la que la Fundación tomaría en administración en caso de que se de la negociación, existe voluntad entre las partes y la fecha tentativa de entrega es entre abril y mayo del presente año.

- **Necesidad Capellán Colegio Nelson Garcés Vernaza:** Existe la necesidad de enviar un capellán al colegio con un perfil alto en temas sociales, por las



FUNDACIÓN EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRÍA
800.256.881-3
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



condiciones de la comunidad, donde existió cierto grado de abandono por parte del anterior operador.

➤ **Educación para el trabajo:** Monseñor pregunta acerca del convenio con el Municipio para la educación para el trabajo y se le informa que a la fecha el proceso está congelado temporalmente, por cuestiones más de tipo legal y jurídico por parte de la SED. Lo que inicialmente se logró fueron las aprobaciones del área técnica en todas las sedes de llano verde, pero en el tema de educación para el trabajo aún no. Hay unos requisitos, como el uso de suelos, el cual no se tiene porque las sedes son del Municipio.

➤ **Colegio en Dagua:** Monseñor Darío informa que habilitará el colegio ubicado en Dagua como hogar de paso. La directora recuerda al consejo, que el colegio cuenta con un colaborador que es asumido en su totalidad por la Fundación, y estará atenta a la disposición de Monseñor Darío.

➤ **Colegio Santa María de Pance:** Existe la posibilidad de un ofrecimiento para abrir una sede nuestra en el colegio Santa María de Pance. La directora manifiesta que se revisará el tema y se hará el análisis de costos, ya que se trata de una población de un estrato socioeconómico diferente a la mayoría de los colegios arquidiocesanos que permita el sostenimiento de la sede.

➤ **Fundación Isaías Duarte Cancino:** Monseñor Plantea la conveniencia de abrir una tercera fundación educativa para la educación superior, que sirva de instrumento a través del cual la arquidiócesis de Cali hace el seguimiento y el apoyo efectivo en el tema financiero de la unicitólica, para consolidar el patrimonio de los estados financieros que presenta la universidad, y que facilite la integración del sistema educativo arquidiocesano. Se trata de una fundación no propiamente con enfoque educativo, más bien con un enfoque que permita recibir ayudas internacionales, porque para el sector de la educación es más complejo recibir ayudas de cooperación internacional. Se sugiere acelerar la creación de la fundación y sus estatutos porque para USAID, se requiere un registro, para poder recibir ingresos del gobierno americano.

➤ **Visita Embajador de Hungría:** La Directora Ejecutiva, informa acerca de la visita que tuvimos del Embajador de Hungría, donde el Vicario para la Educación, el Pbro Germán Martínez acompañó dicha visita. Fue un encuentro gratificante para ambas partes. Se hizo un acto protocolario con los estudiantes. Esta visita nos lleva a plantearnos un nuevo proyecto de poder llevar al menos uno o dos estudiantes a Hungría para que continúen sus estudios, inclusive a algún maestro, ellos ofrecen anualmente 40 becas para Colombia.



Agotado el orden del día propuesto, siendo la 12:00 am se levanta la sesión.

COMPROMISOS

QUÉ (tareas)	QUIÉN (responsables)	CUÁNDO (fecha)
Próxima reunión		

† Darío de Jesús Monsalve Mejía *Claudia Patricia Salazar Cardona*

† Darío de Jesús Monsalve Mejía
Presidente Arzobispo Arquidiócesis
de Cali

Claudia Patricia Salazar Cardona
Secretaria



FUNDACIÓN EDUCATIVA SANTA ISABEL DE HUNGRÍA
800.256.881-3
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN



**E
N

B
L
A
N
C
O**