

Fundación Instituto Mayor Campesino
Consejo Directivo IMCA
Acta No 82

El martes 14 de marzo de 2017 a las 3:00 p.m. se reunió en Guadalajara de Buga el Consejo Directivo de la *Fundación Instituto Mayor Campesino*. La Reunión fue convocada por el director de la Fundación, Ing. Erminsu Iván David Pabón.

| Miembros del Consejo Directivo | |
|---------------------------------------|---|
| Luis Javier Sarralde S.J. | Delegado del Provincial de la Compañía de Jesús en Colombia |
| Erminsu David Pabón | Director del IMCA, Derecho Propio |
| Santiago Durán Castro | Suplente |
| Javier Cabal Cabal | Principal |
| José Alejandro Aguilar | Principal |
| Joaquín E. Sánchez | Principal |
| Claudia Mora | Suplente |
| Ricardo Cárdenas | Principal |
| Patricia Candela | Suplente |
| Invitados | |
| James Orlando Perea | Revisor Fiscal |
| Luis Enrique Ochoa López | Administrador General del IMCA |

El P. Luis Javier Sarralde S.J., como delegado del Padre Provincial de la Compañía de Jesús en Colombia preside la reunión y pone en consideración de los asistentes el siguiente orden del día:

1. Verificación del quórum.
2. Oración y reflexión.
3. Nombramiento del secretario de la reunión.
4. Indicadores de Gestión año 2016.
5. Presentación y aprobación de los Estados Financieros:
 - Balance General a 31 de Diciembre de 2016.
 - Estado de Resultados a Diciembre 31 de 2016.
 - Dictamen de Revisoría Fiscal
6. Presentación y aprobación del proyecto de distribución de excedentes.
7. Varios.
8. Receso para la redacción, lectura y aprobación del Acta de la reunión.

Desarrollo del orden del día

1. Verificación del quórum.

El presidente del consejo Luis Javier Sarralde S.J., confirma la asistencia de los miembros del consejo y verifica que hay quorum para el desarrollo de la reunión.

2. Oración y reflexión.

El P. Luis Javier Sarralde S.J., antes de dar inicio a la reunión, orientó el espacio con un pequeño texto de uno de los decretos de la Congregación General de la Compañía de Jesús.

Yamidy P

CAMARA DE COMERCIO
BUGA

3. Nombramiento del secretario de la reunión.

Se propone como secretario de la reunión al Sr. Luis Enrique Ochoa López, todos los asistentes a la reunión aceptan.

4. Indicadores de Gestión año 2016

El Ingeniero Erminsu David presenta al Consejo Directivo los indicadores de gestión correspondientes al año 2016. Los cuales dan cuenta de los ingresos recibidos por la institución, provenientes de las diferentes fuentes de financiamiento durante los últimos 2 años así:

Total de ingresos de la institución: (Proyectos sociales y propios) presentan en el año 2016 un incremento del 7% con relación al año 2015, como resultado de aprobación de proyectos con Agencias de Cooperación, dado que en IMCA se ha ido consolidando la estrategia de gestión, se ha fortalecido la habilidad para formular proyectos y la capacidad de respuesta del equipo de profesionales para adecuar las actividades de campo en función de lo que se debe formular, y estos avances se han visto representados en el crecimiento de los ingresos totales para el año 2016.

Fuentes de recursos propios: (Imcahotel y centro administración) ambos Centros presentaron en el año 2016 una disminución en el ingreso del 3.6% con relación al año 2015, a causa del paro camionero que afecto el precio de los alimentos, el problema sanitario existente en Buga por proliferación de mosca que termina afectando las ventas y los gastos de mantenimiento, servicios públicos y prestación de servicios requerido por la Sede del IMCA. Se aclara que a pesar de esta situación, el Ingreso del hotel se mantuvo y su crecimiento estuvo en el 1%.

Así mismo se presentaron otros indicadores asociados a: Fondo de sustentación y sus rendimientos financieros; resultado operacional obtenido durante el año 2016; la ejecución anual del presupuesto previsto inicialmente, tanto a nivel de ingresos y gastos, para cada año; Peso de los gastos administrativos sobre el total de gastos institucionales y aprobación de proyectos. También se presentaron indicadores organizacionales, asociados a temas de formación, actualización y capacitación, participación de los jesuitas en la obra, reconocimientos públicos, aspectos legales que pudieren afectar la institución, se expone que el IMCA en el proceso de Regionalización ha tenido una presencia activa en cuanto al comité de coordinación con las fronteras de desarrollo sostenibles o de superación de la pobreza y en temas ambientales, participación en la CPAL y en el programa Comparte.

En el tema de clima organizacional se informa que se aplicó a una convocatoria de un fondo nacional que asesora en esta temática y a partir del segundo semestre de este año se iniciará todo el análisis y acompañamiento. También que se están realizando actividades del sistema de gestión en seguridad y salud en el trabajo SGSST con enfoque diferencial de género y para el tema de pensiones, se contrató una asesoría jurídica para resolver dudas a los colaboradores.

5. Presentación de los Estados Financieros a diciembre 31 de 2016

Por solicitud de la administración del IMCA, el Dr. James Orlando Perea, revisor Fiscal de la institución, presenta el informe de análisis de los estados financieros relevantes bajo norma colombiana y normas internacionales de información financiera NIIF: Estado de situación financiera, Balance General y Estado de Resultados. Inicia con la presentación del estado de resultados y balance general de acuerdo a normas contables colombianas COLGAAP seguido del comparativo de año 2016 y 2015 con la presentación de estados

financieros según Normas Internacionales de Información Financiera NIIF exigidas en la actualidad.

En su informe hace énfasis en que la variación positiva de los ingresos totales de la institución y reflejada en los estados financieros se debe a lo recibido por ingresos de las agencias en proyectos con Alboam, Unión Europea y Porticus; como también recursos propios provenientes del IMCA Hotel y el centro administración,

El Dr. James Orlando Perea destaca la importancia de la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y que el personal comprenda la trascendencia de este cambio estructural de ordenamiento jurídico nacional.

Dictamen del Revisor Fiscal

El Dr. James Orlando Perea, Revisor Fiscal de la Institución, luego de aclarar las inquietudes de los estados financieros y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, da inicio a la lectura del Dictamen de Revisoría Fiscal sobre el Estado de Situación financiera (Balance General y Estado de Resultados), correspondientes al año 2016 y 2015 de la Fundación Instituto Mayor Campesino. Concluye su lectura expresando que, en su opinión, los Estados Financieros mencionados, presentan razonablemente la situación financiera de la Institución a 31 de diciembre de 2016 y 2015, y dan cumplimiento a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Aprobación de los Estados Financieros a diciembre 31 de 2016

El Presidente del Consejo Directivo somete a consideración de los presentes la aprobación de los Estados financieros correspondiente al año 2016.

El Consejo Directivo por unanimidad aprobó los estados financieros. Se anexan los Estados Financieros.

6. Presentación y aprobación del proyecto de distribución de excedentes.

Erminsu David, Director del IMCA, resalta la importancia de apoyar actividades enfocadas al fortalecimiento del programa de sostenibilidad local y regional, temas de regionalización, post conflicto, participación en programas de CPAL y archivo físico de proyectos sociales que no cuentan con financiación y que son requeridos para el desarrollo del objeto social.

Así mismo destaca la importancia de realizar la adecuación de instalaciones de la sede del IMCA que se encuentran en mal estado y que pueden afectar el servicio prestado. En ese sentido hace referencia a la necesidad de remodelar la cocina y el comedor a partir de la utilización de los recursos del Fondo.

Con base en lo anterior, presenta a los miembros del Consejo la propuesta de distribución de excedentes distribuida de la siguiente manera: El 30% para el fortalecimiento de actividades del programa de sostenibilidad local y regional, archivo físico de proyectos y estrategia de gestión de recursos; y el 70% del resultado del ejercicio del 2016 asignarlo para alimentar y fortalecer el fondo de contingencia de la institución.

Una vez presentada la propuesta, el P. Luis Javier Sarralde S.J., ante el resultado positivo reflejado en los Estados Financieros, somete a consideración del Consejo Directivo el proyecto de distribución de excedentes del año 2016, y por unanimidad, el Consejo decide aprobar dichos excedentes para el desarrollo del objeto social en las actividades propuestas.

Yamily P

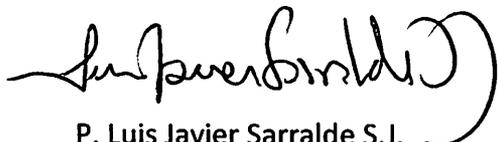
CAMARA DE COMERCIO
BUGA

7. Varios

- El Ingeniero Erminsu David realiza la invitación para la celebración del día de San Ignacio, el próximo 31 de Julio, informando que ese día también se celebrará los 55 años del IMCA, se llevará a cabo una actividad de orden académico con jóvenes en la mañana y en la tarde una actividad más conmemorativa, con presencia del obispo de Buga, habrá una eucaristía y una actividad cultural.
- De igual manera, informa que la antigua casa de comunidad jesuita presentaba agrietamientos en paredes y daños en el cielo raso, por lo cual se llegó a un acuerdo con una persona externa cercana al IMCA para que realizara las reparaciones necesarias y tomara parte de la vivienda en arriendo como pago del costo de la reparación. La otra parte de la casa se dotó de lo necesario para que el hotel pueda prestar servicios de alojamiento.
- El Dr. James Orlando Perea, Revisor Fiscal de la Institución explica que según la norma contable colombiana el avalúo técnico se realizaba cada de 3 años, pero de acuerdo a la nueva norma contable internacional se debe realizar cuando se considera que hay pérdida del valor del activo.
- El señor Javier Cabal realiza la observación sobre el cumplimiento de la normatividad sobre cerramiento de piscinas, insistiendo en la urgencia de llevar a cabo esta adecuación con el fin de evitar accidentes.

8. Receso para la redacción, lectura y aprobación del acta de la reunión.

Habiendo agotado el orden del día, el presidente (D) de la reunión, P. Luis Javier Sarralde S.J., da por terminada la reunión.



P. Luis Javier Sarralde S.J.
Presidente (D)



Luis Enrique Ochoa López
Secretario