



ASOMUTUOS

Asociación Nacional de Fondos Mutuos de Inversión

XXXV

ASAMBLEA GENERAL DE AFILIADOS

Viernes 30 de abril de 2021

JUNTA DIRECTIVA Y DIRECCIÓN EJECUTIVA
“ASOMUTUOS”

PRINCIPALES

ÓSCAR EDUARDO MEDINA A.
Gerente FMI Fomune

LINA SOFIA MARÍN CORREA
Gerente FMI Fondosura

MIGUEL MORALES RIAÑO
Gerente FMI Compensar

JUAN MANUEL FERNÁNDEZ MEJÍA
Gerente FMI Invertir GM Colmotores

ANDRÉS DARÍO QUICENO MAFLA
Gerente FMI F.I.A.

SUPLENTES

DIEGO ALEXANDER TRIANA G.
Gerente FMI Destinar

EDIN CERQUERA PIÑEROS
Gerente FMI Fimoc

GLORIA PATRICIA FRANCO Z.
Gerente FMI Fonl

LUIS FERNANDO BETANCUR L.
Gerente FMI Famisancela

PAOLA JIMENA MESA MEJÍA
Gerente FMI Futuro

DIRECTORA EJECUTIVA
XIMENA CORREA AGUDELO

ASISTENTE
ROBERTO GARAVITO U.

ORDEN DEL DIA:

- I. Verificación de Quórum.
- II. Lectura y aprobación del orden del día.
- III. Elección del Presidente y Secretario(a) de la Asamblea.
- IV. Nombramiento Comisión verificadora para aprobación del acta.
- V. Lectura informe comisión verificadora acta N° 034.
- VI. Informe de Gestión 2020 Junta Directiva y Dirección Ejecutiva.
- VII. Presentación Cifras Industria FMI a 31 diciembre de 2020.
- VIII. Presentación de Estados Financieros: Balance General y Estado de Resultados del 2020.
- IX. Consideración y aprobación Estados Financieros 2020.
- X. Presentación Presupuesto aprobado vigencia 2021.
- XI. Elección Miembros de Junta Directiva período 2021 – 2023.
- XII. Planeación Estratégica “Asomutuos”
- XIII. Propositiones y Varios.

DESARROLLO

- I. Verificación de Quórum.
- II. Lectura y aprobación del orden del día.
- III. Elección del Presidente y Secretario(a) de la Asamblea.
- IV. Nombramiento Comisión verificadora para aprobación del acta.

V. Lectura informe comisión verificadora acta N° 034.

ASOAGO – Pág. No. 73

LECTURA COMISIÓN VERIFICADORA



De conformidad con la elección efectuada en la XXXIV Asamblea General Ordinaria de la Asociación Nacional de Fondos Mutuos de Inversión "ASOMUTUOS", celebrada virtualmente, el miércoles veinte (20) de mayo del año dos mil veinte (2020), los abajo firmantes en calidad de miembros de la comisión verificadora del acta de dicha sesión de asamblea, actuando en nombre y representación de los asambleístas nos permitimos informar que dando cumplimiento al mandato otorgado revisamos y verificamos la aprobación del acta número treinta y cuatro (34), correspondiente a la misma.

La presente constancia se expide en Bogotá D.C., a los catorce (14) días del mes de agosto del año dos mil veinte (2020) a efectos de incorporarla en el respectivo libro de actas de "ASOMUTUOS" y ser leída en la XXXV Asamblea General Ordinaria de la Asociación Nacional de Fondos Mutuos de Inversión "Asomutuos" a llevarse a cabo en el año 2021.

Atentamente,

María Nancy Cifuentes Villa
C.C. N° 43.426.179 de Bello

Apoderada del Fondo Mutuo de Inversión Fonnoel

Margarita Rosa Gómez Escobar
CC. N° 43.732.874 de Envigado

Gerente Fondo Mutuo de Inversión Anavzar

Alexis Ortega Gómez
C.C. 172.158.196 de Barranquilla.

Apoderado del Fondo Mutuo de Inversión Favim

VI. Informe de Gestión 2020 Junta Directiva y Dirección Ejecutiva.

“INFORME DE GESTIÓN DE LA JUNTA DIRECTIVA Y DE LA DIRECCIÓN EJECUTIVA DE LA ASOCIACIÓN NACIONAL DE FONDOS MUTUOS DE INVERSIÓN “ASOMUTUOS” CORRESPONDIENTE AL AÑO 2020

Cordial bienvenida a nuestra XXXV Asamblea General Ordinaria.

Agradecemos su amable acogida a nuestra invitación.

ENTORNO ECONÓMICO:

El año 2020 nos ha dejado una nueva realidad y muchas lecciones. No podemos desaprovechar esta transición para ver a través de la ventana del optimismo las transformaciones que deben ser abordadas con una perspectiva positiva, aprovechando las oportunidades que estas nos traen; El 2020 será recordado porque fue el año en el que, como pocas veces en la historia, el mundo compartió la misma prioridad: luchar contra una pandemia que trajo los mayores desafíos que ha tenido la humanidad en los últimos 100 años. Una crisis sanitaria sin precedentes, con marcados efectos económicos y sociales. De alcance global, pero de atención local.

Fue así como, en muy poco tiempo, cambió todo lo que conocíamos hasta ahora, la forma de vivir, de trabajar, de estudiar, de consumir y de relacionarnos. En buena parte del mundo la actividad económica disminuyó o incluso se detuvo, dejando a su paso impactos significativos, la pérdida de puestos de trabajo y un tejido productivo debilitado.

Para Colombia, esto significó una contracción de 6,8% en la economía, según el DANE, y un desempleo del 15,9%. Por su parte, en Centroamérica, la caída del PIB estuvo alrededor de 6,2%, según cálculos de la CEPAL. Detrás de estos números hay tantas historias como empresas y seres humanos, que en medio del miedo y la incertidumbre elevaron sus expectativas sobre el apoyo del sector financiero y en muchos casos cuestionaron nuestro actuar.

GESTIÓN DE ASOMUTUOS:

La gestión de la Asociación Nacional de Fondos Mutuos de Inversión “Asomutuos” para la vigencia del año 2020 se puede resumir de la siguiente manera:

-  La Junta Directiva y la Directora Ejecutiva de ASOMUTUOS trabajaron arduamente brindando permanente asesoría, colaboración y orientación en casos concretos, resolviendo consultas y emitiendo conceptos tanto para FMI afiliados, como para empresas patrocinadoras interesadas en constituir un FMI y para estudiantes e investigadores en FMI.

✚ Asomutuos ha recibido los siguientes requerimientos:

- **Secretaría de Hacienda Distrital (SHD):** indicando un presunto incumplimiento de Asomutuos en el reconocimiento y pago del Impuesto de Industria y Comercio para el período comprendido entre los años 2016 a 2018.
- **Secretaría Jurídica Distrital (SJD):** Solicitan una importante copia de los documentos legales de Asomutuos (Acta de constitución, Certificado de inscripción de los libros CCB, RUT, estatutos, actas de Asambleas de los años 1998, 2013, 2017, 2018 y 2019). Adicionalmente, nos requirieron con el envío de la respectiva información financiera y contable.

A los cuales se dio respuesta cumpliendo los plazos correspondientes:

Entidad	Fecha Llegada	Fecha Respuesta Asomutuos
Secretaría de Hacienda Distrital	05/08/2020	24/08/2020
Secretaría Jurídica Distrital	26/08/2020	14/09/2020
Secretaría de Hacienda Distrital	07/09/2020	17/09/2020

✚ De igual manera Asomutuos organizó y realizó cinco (5) Mesas de Sinergias con las siguientes características:

Mesas de Sinergia 2020 (Virtuales)		
Mesa	Fecha	Tema
Primera	19/02/2020	“Informes, Indicadores de gestión y gráficos presentados en las reuniones de JD de los FMI, Cálculo de rentabilidades, Estadísticas”.
Segunda	20/05/2020	“Coyuntura económica en esta época de Covic-19”.
Tercera	23/09/2020	“Coyuntura Perspectivas Futuras – una mirada desde la Geopolítica”
Cuarta	28/10/2020	“Manejo y Administración de Redes Sociales en/para los Fondos Mutuos de Inversión”.
Quinta	2/12/2020	“La nueva normalidad financiera, tendencias y proyecciones para el 2021”

- ✚ En el (2º) semestre del 2020 ASOMUTUOS actualizó la base de datos de la universalidad de Fondos Mutuos de inversión activos actualmente en el país, tanto afiliados como no afiliados, (se recibieron respuestas del 71% de los FMI), Por instrucción de la junta Directiva Nacional esta tarea se deberá realizar anualmente.
- ✚ La Junta Directiva de Asomutuos decidió conformar comités de trabajo en pro de mejorar la gestión de la asociación, los comités conformados fueron los siguientes:
 - **Comité Comercial y de Proyectos:** Miguel Morales Riaño, Gerente FMI Compensar, Diego Alexander Triana Gómez, Gerente FMI Destinar y Luís Fernando Betancur Lalinde, Gerente FMI Familiasancela.
 - **Comité Financiero:** Andrés Dario Quiceno Mafla, Gerente FMI F.I.A., Edin Cerquera Piñeros; Gerente FMI Fimoc, Paola Jimena Mesa Mejía, Gerente FMI Futuro y Gloria Patricia Franco Zuluaga, Gerente FMI Fonl.
- ✚ Con la participación de 34 FMI se adelantó la contratación de la firma “CMA Legal”, con el fin de obtener un concepto jurídico y una orientación precisa, debidamente sustentada, frente a la obligatoriedad o cumplimiento de los FMI a la Resolución 0119 de 2015 de la DIAN.
- ✚ ASOMUTUOS trabaja permanentemente por un acercamiento con los Fondos Mutuos de Inversión no afiliados, tanto telefónica como presencialmente e incluyéndolos en algunos de los flashes o comunicaciones gremiales más impactantes para el desarrollo de la industria de FMI. A estos FMI se les envió la propuesta de afiliación con la opción de cancelación de la cuota de sostenimiento en alícuotas de pago mensual (en 12 cuotas), trimestral (en 4 cuotas) o semestral (en dos cuotas), las respuestas recibidas en su gran mayoría indican razones económicas y/o presupuestales para no afiliarse.
- ✚ Asomutuos con propósito de ampliar los canales de comunicación, con nuestros afiliados creo un grupo de “WhatsApp” desde el mes de junio de 2020, en el cual participan los FMI afiliados, a la fecha se encuentran registrados 25 FMI y 47 participantes.
- ✚ La revisión y certificación contable de los Estados Financieros de ASOMUTUOS se halla directamente a cargo de la Junta Directiva. Mensualmente, el equipo de trabajo contable del FMI Fomune, liderado por el Dr. Óscar Eduardo Medina Arango, realiza esta labor hasta el mes de noviembre de 2020, a la fecha dicha tarea la realiza el Dr. Edin Cerquera Piñeros (Gerente FMI Fimoc).

- ✚ ASOMUTUOS se encuentra adelantando el proceso digitalización de la información histórica de la Asociación (Actas de Asamblea, Juntas Directivas, Constitución, personería jurídica, soportes contables) para dicha labor se contrató un espacio Google One de Google LLC. La digitalización se viene realizando con los recursos tecnológicos que cuenta la asociación (escáner).
- ✚ ASOMUTUOS mantuvo vigente sus actuaciones, interrelación y permanente trabajo inter-institucional con los diferentes entes gubernamentales, entre otros, la Superintendencia Financiera de Colombia, la Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera–URF del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el Consejo Técnico de la Contaduría Pública, entre otros, intervinientes en la gestión constitucional de regulación y supervisión financiera.
- ✚ ASOMUTUOS cumplió a cabalidad con la permanente revisión minuciosa, el estudio normativo, tamizaje y la correspondiente remisión de la información atinente a los FMI's a través de “Flashes Normativos” o “Informativos”. Ello en procura de mantener actualizados a los FMI afiliados en materia regulatoria, reglamentaria e informativa de todos los posibles impactos para la industria de los FMI. En 2020 por ser un año atípico incrementaron en un 60% los Flash Informativos (2019 – 40, 2020 – 64) los Flash Normativos el incremento fue del 65% (2019 – 17, 2020 – 28) y respuestas particulares a consultas de nuestros FMI afiliados se incrementó en un 9% (2019 – 148, 2020 – 161).
- ✚ ASOMUTUOS consuetudinaria y mensualmente suministró la información recopilada pertinente a los indicadores económicos y precios de acciones, recaudada de fuentes públicas, entregando así elementos adicionales a los obtenidos directamente de los proveedores de precios, permitiendo de esa manera a los FMI afiliados tener parámetros de comparación o validación al momento de adelantar la valoración mensual de sus portafolios.
- ✚ ASOMUTUOS recaudó por concepto de cuotas de sostenimiento en el año 2020 la suma de \$160.457.000, creciendo en un 4% frente a lo recaudado en el año 2019.
- ✚ ASOMUTUOS contó con la afiliación de treinta y un (31) FMI durante el año 2020, tres (3) menos que en el año 2019 (Fomuga – Ibagué, Fomolasa – Medellín y Fimprevi – Bogotá).
- ✚ Los resultados financieros durante el año 2020 arrojaron para “Asomutuos” un excedente por valor de **\$3.646.553,00** a pesar del no pago de los FMI antes mencionados; vale precisar que el presupuesto aprobado para la vigencia del año 2020 proyectaba una utilidad de \$ **20.343.00**. Estos excedentes se debieron a la rentabilidad de los dineros en la cartera colectiva “Renta-liquidez” y “Fidurenta” en Valores Bancolombia y las circunstancia que nos trajo el año 2020, por todos conocidas.

Agradecemos a los FMI re-afiliados para el 2020 su voto de confianza y fidelidad; su sentimiento, conciencia y expresión de solidaridad gremial reflejado con el pago oportuno de sus cuotas anuales de sostenimiento: ¡Ustedes respaldan y motivan nuestra existencia y gestión!

Así mismo, formulamos un respetuoso llamado aquellos FMI no afiliados en la presente vigencia para unirse a ASOMUTUOS, apoyando el mantenimiento de la única Asociación gremial de y para FMI, recordándoles que los efectos o resultados de la gestión adelantada, alcanzan o involucran a toda la universalidad de FMI y es esencial mantenernos unidos como gremio en pro de nuestros afiliados y el beneficio común. ¡Ustedes serán protagonistas determinantes para la viabilidad de la agremiación de los Fondos Mutuos de Inversión Colombianos!

Para Todos: MUCHAS GRACIAS.”

- VII. Presentación Cifras Industria FMI a 31 diciembre de 2020.
- VIII. Presentación de Estados Financieros: Estado de Situación Financiera y Estado de Excedentes y Déficit del 2020.

Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2020.

ASOCIACIÓN NACIONAL DE FONDOS MUTUOS DE INVERSIÓN ASOMUTUOS BALANCE GENERAL Diciembre 31 DE 2020			
ACTIVOS	2020	2019	Variación %
DISPONIBLE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	76.514.974	71.770.285	7
CAJA	200.000	200.000	0
CAJA MENOR	200.000	200.000	0
CUENTAS DE AHORRO	6.449.461	117.454	5.391
BANCOLOMBIA	6.449.461	117.454	5.391
FONDOS DE INVERSIÓN	69.865.513	71.452.831	-2
FIDURENTA	62.663.667	55.684.068	13
RENTA LIQUIDEZ - V. BANCOLOMBIA	7.201.846	15.768.763	-54
TOTAL ACTIVOS	76.514.974	71.770.285	7
PASIVOS			
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS			
CUENTAS POR PAGAR	84.980	144.280	-41
VARIOS	84.980	144.280	-41
RETENCION Y APORTES NÓMINA	1.216.691	1.109.811	10
APORTES E.P.S.- A.F.P.	962.031	869.851	11
APORTES PARAFISCALES	254.660	239.960	6
PROVISIÓN SALARIOS	4.085.594	3.034.454	35
INTERESES DE CESANTÍAS	344.120	2.709.330	-87
CESANTÍAS	2.871.920	325.124	783
VACACIONES	869.554	0	100
TOTAL PASIVOS	5.387.265	4.288.545	26
PATRIMONIO			
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR	67.481.741	66.802.978	1
EXCEDENTES ACUMULADOS	67.481.741	66.802.978	1
EXCEDENTES O DÉFICIT	3.646.553	678.763	437
TOTAL PATRIMONIO	71.128.294	67.481.741	5
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	76.514.961	71.770.285	7

(Original Fdo.)
Luz Elena Yepes L.
Representante Legal

Original (Fdo.)
Edin Cerquera Piñeros
Contador
Matrícula 84807-T

Estado de Excedentes y Déficit a 31 de diciembre 2020.

ASOCIACIÓN NACIONAL DE FONDOS MUTUOS DE INVERSIÓN ASOMUTUOS Estado de Excedentes y Déficit Diciembre 2020			
	2020	2019	
INGRESOS OPERACIONALES	175.034.500	154.571.002	13
NO OPERACIONALES	8.949.601	5.417.329	65
TOTAL INGRESOS	183.984.101	159.988.331	15
EGRESOS OPERACIONALES	179.463.438	158.584.708	13
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	57.853.336	53.121.473	9
HONORARIOS	110.930.066	90.899.400	22
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO TELETRABAJO	6.053.352	5.831.735	4
TELEFONÍA Y PÁGINA WEB	2.735.469	2.754.142	-1
PAPELERÍA Y GASTOS LEGALES	635.600	1.135.550	-44
EQUIPOS DE OFICINA	918.415	709.191	30
REPRESENTACIÓN Y RRPP	337.200	3.035.417	-89
ASAMBLEA, JUNTAS Y EVENTOS	0	1.097.800	-100
EGRESOS NO OPERACIONALES	874.111	724.861	21
GASTOS BANCARIOS	874.111	724.861	21
TOTAL EGRESOS	180.337.548	159.309.569	13
EXCEDENTES O DÉFICIT	3.646.553	678.763	437

(Original Fdo.)
Luz Elena Yepes L.
Representante Legal

Original (Fdo.)
Edin Cerquera Piñeros
Contador
Matrícula 84807-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DE 2020

1. ENTE CONTABLE

La Asociación Nacional de Fondos Mutuos de Inversión tiene su domicilio en la ciudad de Bogotá D.C., la duración establecida por los estatutos está dada en su artículo 1º., literal c., pero podrá disolverse o liquidarse de acuerdo con las causales de los mismos según el capítulo XII en sus artículos 29 y 30.

2. PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad y de preparación de los Estados Financieros de la Asociación Nacional de Fondos Mutuos de Inversión, están basados en las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia.

3. EFECTIVO Al terminar el año se encontraba distribuido de la siguiente manera:

	2020	2019
Caja	\$ 200.000	\$200.000
Bancolombia	\$6.449.461	\$ 117.454

Fondo Liquidez – Valores Bancolombia	\$ 7.201.846	\$ 15.768.762
Fidurenta – Valores Bancolombia	\$ 62.663.667	\$ 55.684.068

4. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

	2020	2018
Caja Menor	\$ 84.980	\$ 144.280
Aportes E.P.S. – A.F.P – A.R.L (Nómina)	\$ 962.031	\$ 869.851
Aportes Parafiscales (Nómina)	\$ 254.660	\$ 239.960
Obligaciones Laborales (Cesantías e Intereses)	\$4.085.594	\$3.034.454

Corresponde a los Costos y Gastos por Pagar al cierre de la vigencia del año 2.020, de acuerdo al detalle relacionado.

5. UTILIDAD/PÉRDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO

Los resultados financieros durante el año 2020 arrojaron para “Asomutuos” un excedente por valor de **\$3.646.553,00** a pesar del no pago de los FMI antes mencionados; vale precisar que el presupuesto aprobado para la vigencia del año 2020 proyectaba una utilidad de \$ **20.343.00**. Estos excedentes se debieron a la rentabilidad de los dineros en la cartera colectiva “Renta-liquidez” y “Fidurenta” en Valores Bancolombia y las circunstancia que nos trajo el año 2020, por todos conocidas

IX. Consideración y aprobación Estados Financieros 2020.

X. Presentación Presupuesto aprobado vigencia 2021.

ASOCIACION NACIONAL DE FONDOS MUTUOS DE INVERSION ASOMUTUOS PRESUPUESTO 2021				
	<u>Ejecutado</u>	<u>Presupuesto</u>	<u>Variación</u>	
	2020	2021	%	\$
INGRESOS OPERACIONALES	175.034.500	164.328.856	-6,1%	-10.705.644
INTERESES BANCARIOS Y OTROS INGRESOS	8.949.601	9.093.690	1,6%	144.089
TOTAL INGRESOS	183.984.101	173.422.546	-5,7%	-10.561.555
EGRESOS OPERACIONALES	180.337.549	169.285.383	-6,1%	-11.052.165
Gastos personal	168.783.402	148.188.680	-12,2%	-20.594.722
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	52.402.652	54.165.653	3,4%	1.763.001
BONIFICACIONES	5.450.684	3.986.219	-26,9%	-1.464.465
HONORARIOS	110.930.066	90.036.808	-18,8%	-20.893.258
Gastos administrativos	10.680.036	20.208.520	89,2%	9.528.484
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO TELETRABAJO	6.053.352	6.150.811	1,6%	97.459
TELEFONÍA Y PÁGINA WEB	2.735.469	2.779.510	1,6%	44.041
PAPELERÍA Y GASTOS LEGALES	635.600	1.390.833	119%	755.233
EQUIPOS DE OFICINA	918.415	3.433.201	274%	2.514.786
REPRESENTACIÓN Y RRPP	337.200	5.342.629	1484%	5.005.429
ASAMBLEA, JUNTAS Y EVENTOS	-	1.111.535	100%	1.111.535
EGRESOS NO OPERACIONALES	874.111	888.184	1,6%	14.073
GASTOS BANCARIOS	874.111	888.184	1,6%	14.073
SUPERÁVIT O DÉFICIT	3.646.553	4.137.162	13,5%	490.609

- XI. Elección Miembros de Junta Directiva período 2021 - 2023.
- XII. Planeación Estratégica "Asomutuos".
- XIII. Propositiones y Varios.