



XXXVI
ASAMBLEA GENERAL DE AFILIADOS

Viernes 29 de abril de 2022

JUNTA DIRECTIVA Y DIRECCIÓN EJECUTIVA
“ASOMUTUOS”

PRINCIPALES

JUAN MANUEL FERNÁNDEZ M.
Gerente FMI Invertir - Colmotores

EDIN CERQUERA PIÑEROS
Gerente FMI Fimse

GLORIA PATRICIA FRANCO Z.
Gerente FMI Fonaf

LUIS FERNANDO BETANCUR L.
Gerente FMI Famisancela

PAOLA JIMENA MESA MEJÍA
Gerente FMI Futuro

SUPLENTE

-

ALEXIS ORTEGA GÓMEZ
Gerente FMI Favim

MIGUEL MORALES RIAÑO
Gerente FMI Compensar

SANDRA MILENA CÁRDENAS
Gerente FMI Fonaméricas

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

DIRECTORA EJECUTIVA
XIMENA CORREA AGUDELO

ASISTENTE
ROBERTO GARAVITO U.

Orden del Día

- 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° 035.
- VI. Lectura y aprobación Informe de Gestión 2021 Junta Directiva y Dirección Ejecutiva.
- VII. Presentación Cifras Industria FMI a 31 diciembre de 2021.
- VIII. Presentación de Estados Financieros: Balance General y Estado de Resultados del 2021.
- IX. Determinación de la inversión de los excedentes de fin de ejercicio.
- X. Consideración y aprobación Estados Financieros 2021.
- XI. Presentación Presupuesto aprobado vigencia 2022.
- XII. 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° 035.

ASOAGO – Pág. No. 91



LECTURA COMISIÓN VERIFICADORA

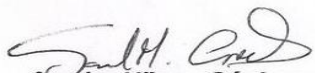
De conformidad con la elección efectuada en la XXXV Asamblea General Ordinaria de la Asociación Nacional de Fondos Mutuos de Inversión "ASOMUTUOS", celebrada virtualmente, el viernes treinta (30) de abril del año dos mil veintiuno (2021), los abajo firmantes en calidad de miembros de la comisión verificadora 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 cinco (35), correspondiente a la misma.

La presente constancia se expide en Bogotá D.C., a los diecinueve (19) días del mes de agosto del año dos mil veintiuno (2021) a efectos de incorporarla en el respectivo libro de actas de "ASOMUTUOS" y ser leída en la XXXVI Asamblea General Ordinaria de la Asociación Nacional de Fondos Mutuos de Inversión "Asomutuos" a llevarse a cabo en el año 2022.

Atentamente,



Ana Lucía Palacio Posada
C.C. N° 42.888.559 de Envigado
Gerente Fondo Mutuo de Inversión Foncoltabaco



Sandra Milena Cárdenas
C.C. N° 43.742.679 de Envigado
Gerente Fondo Mutuo de Inversión Fonaméricas



María Nancy Cifuentes Villa
C.C. N° 43.426.179 de Bello
Apoderada del Fondo Mutuo de Inversión Fonnoel

VI. Lectura y aprobación Informe de Gestión 2021 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 2021

Cordial bienvenida a nuestra XXXVI Asamblea General Ordinaria.

Agradecemos su amable acogida a nuestra invitación.

ENTORNO ECONÓMICO:

El año 2021 fue un año de recuperación económica a nivel mundial principalmente en los países desarrollados, donde el petróleo y los commodities en general fueron los grandes ganadores, aumentando sus precios debido a la disminución de los inventarios. Además, gracias a los programas de vacunación contra el Covid-19, las acciones en Estados Unidos y en los países desarrollados tuvieron una fuerte valorización.

Por su parte, en los países emergentes las acciones y la renta fija tuvieron varios meses difíciles durante 2021. El incremento del déficit fiscal, las altas inflaciones y el aumento del desempleo, fueron algunas de las secuelas que dejó el Covid-19 en Colombia y otros países de la región.

Los indicadores económicos más destacados en Colombia durante 2021 fueron:

- ✚ La inflación se ubicó en 5,62%, principalmente por la variación en alimentos y en productos regulados. Esta cifra significó un incremento de 4% frente al año inmediatamente anterior que fue 1,6%.
- ✚ Debido a la fuerte subida de la inflación, el Banco de la República incrementó 125 puntos la tasa REPO, pasando del mínimo histórico de 1,75% al 31 de diciembre de 2020, a 3% al 31 de diciembre de 2021, con tres incrementos durante el año, uno de 25 puntos básicos y dos de 50 puntos básicos cada uno.
- ✚ Aunque aún no se conoce el dato oficial, la Comisión Económica para América Latina y el Caribe (Cepal) estima que el PIB de Colombia durante 2021 fue del 9,5%. Buena parte del crecimiento de la economía colombiana estuvo explicado en la dinámica del consumo interno, sobre todo de los hogares.
- ✚ Durante 2021, la renta fija local tuvo un desempeño negativo para los TES Tasa Fija y los TES UVR. Las variaciones en la curva de Tasa Fija fueron en promedio 263 puntos básicos y en la curva de UVR fueron 109 puntos básicos.
- ✚ El dólar cerró el año en \$3.981,16 con una devaluación cercana al 16%, lo que reflejó la pérdida del Grado de Inversión de Colombia y la fortaleza del dólar a nivel mundial, debido al retiro de estímulo monetario de los bancos centrales de países desarrollados.

- ✚ En acciones, durante la mayor parte del año se mantuvo la volatilidad iniciada en 2021, debido a eventos como la pérdida del Grado de Inversión de Colombia, el paro nacional, la iliquidez en el mercado y las nuevas variantes del Covid-19. Sin embargo, el mercado presentó un inesperado repunte al finalizar el año por el anuncio de las OPA's por Nutresa y Grupo Sura.

GESTIÓN DE ASOMUTUOS:

La gestión de la Asociación Nacional de Fondos Mutuos de Inversión "Asomutuos" para la vigencia del año 2021 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.
- ✚ Se actualizó la imagen corporativa de la Asociación.
- ✚ Se prestó el servicio de acompañamiento en la realización de las asambleas virtuales a los FMI afiliados y no afiliados, en el año 2021 desarrollamos un total de 14 Asambleas Virtuales, representando unos ingresos adicionales para la asociación de \$ 5.700.000.
- ✚ ASOMUTUOS adquirió la Licencia Office 365, para el mejor desarrollo de las reuniones virtuales (Teams)
- ✚ De igual manera ASOMUTUOS organizó y realizó ocho (8) Mesas de Sinergias, ocho (8) Conversatorio, entregando certificado de participación a todos los asistentes.
- ✚ *Se creó una Mesa y Sub Mesa Técnica en las cuales se viene trabajando en el perfeccionamiento del documento **"Petición de interés General y Solicitud de reformas normativas urgentes para el gremio de los Fondos Mutuos de Inversión Colombianos"** para ser radicado en el Ministerio de Hacienda y Crédito Público Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera.*
- ✚ Con la participación de 20 funcionarios de 10 FMI (afiliados y no afiliados) se adelantó el **"1er Diplomado en Gestión Integral de Riesgos"** 2021, el cual se inició el 03 de agosto y finalizó el 2 de noviembre, igualmente se generaron unos ingresos adicionales por valor de \$3.415.520.
- ✚ 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, 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 creó los respectivos perfiles en las redes sociales Facebook, Twitter y YouTube, esperamos fortalecerlas en la vigencia 2022, se continúa con el grupo institucional en “WhatsApp” en el cual participan todos los FMI afiliados.
- ✚ La revisión y certificación contable de los Estados Financieros de ASOMUTUOS se halla directamente a cargo de la Junta Directiva, a la fecha dicha tarea la realiza el Dr. Edin Cerquera Piñeros (Gerente FMI Fimse).
- ✚ ASOMUTUOS se encuentra adelantando el proceso de 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 Microsoft One Drive. 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 2021 se incrementaron en un 8% los Flash Informativos (2020 – 64, 2021 – 69) los Flash Normativos disminuyeron 50% (2020 – 28, 2021 – 14) y respuestas particulares a consultas de nuestros FMI afiliados disminuyó en un 24% (2020 – 161, 2021 – 122) recordemos que el año 2020 fue un año atípico.
- ✚ ASOMUTUOS contrató los servicios profesionales del Dr. Fernando Galindo B. con el propósito de obtener pronunciamiento especializado referente a la retención en la fuente sobre las contribuciones consolidadas a favor de los afiliados conforme el marco normativo de los Fondos Mutuos de Inversión.
- ✚ 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 2021 la suma de \$164.862.000, creciendo en un 3% frente a lo recaudado en el año 2020.

- ASOMUTUOS contó con la afiliación de treinta y un (31) FMI durante el año 2021, exactamente el mismo número de FMI afiliados que tuvo en el 2020.
- Los resultados financieros durante el año 2021 arrojaron para “Asomutuos” un excedente por valor de **\$29.606.239**, estos excedentes se debieron a la disminución de los honorarios en el contrato de prestación de servicios de la Dirección Ejecutiva y a las actividades desarrolladas por la Asociación y mencionadas anteriormente.

Agradecemos a los FMI afiliados para el 2021 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 2021.

VIII. Presentación de Estados Financieros: Balance General y Estado de Resultados del 2021.

ASOCIACIÓN NACIONAL DE FONDOS MUTUOS DE INVERSIÓN ASOMUTUOS BALANCE GENERAL Diciembre 31 de 2021			
ACTIVOS	2021	2020	Variación %
DISPONIBLE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	106.483.785	76.514.974	39
CAJA	200.000	200.000	0
CAJA MENOR	200.000	200.000	0
CUENTAS DE AHORRO	3.961.588	6.449.461	-39
BANCOLOMBIA	3.961.588	6.449.461	-39
FONDOS DE INVERSIÓN	102.322.197	69.865.513	46
FIDURENTA	92.020.358	62.663.667	47
RENTA LIQUIDEZ - V. BANCOLOMBIA	10.301.838	7.201.846	43
TOTAL ACTIVOS	106.483.785	76.514.974	39
PASIVOS			
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS			
CUENTAS POR PAGAR	0	84.980	-100
VARIOS	0	84.980	-100
RETENCION EN LA FUENTE	200.000	0	100
RTE.FTE X HONORARIOS	200.000	0	100
RETENCION Y APORTES NÓMINA	1.235.195	1.216.691	2
APORTES E.P.S.- A.F.P.	971.535	962.031	1
APORTES PARAFISCALES	263.660	254.660	4
OBLIGACIONES LABORALES	4.314.718	4.085.594	6
INTERESES DE CESANTÍAS	356.641	344.120	4
CESANTÍAS	2.972.004	2.871.920	3
VACACIONES	986.073	869.554	13
TOTAL PASIVOS	5.749.913	5.387.265	7
PATRIMONIO			
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR	71.128.294	67.481.741	5
EXCEDENTES ACUMULADOS	71.128.294	67.481.741	5
EXCEDENTES O DÉFICIT	29.606.239	3.646.553	712
TOTAL PATRIMONIO	100.734.533	71.128.294	42
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	106.483.785	76.514.974	39

(Original Fdo.)
Ximena Correa Agudelo
Representante Legal
CC 43,589,585

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

ASOCIACIÓN NACIONAL DE FONDOS MUTUOS DE INVERSIÓN ASOMUTUOS Estado de Excedentes y Déficit Diciembre 2021			
	2021	2020	
INGRESOS OPERACIONALES	187.639.500	175.034.500	7
NO OPERACIONALES	-536.197	8.949.601	-106
TOTAL INGRESOS	187.103.303	183.984.101	2
EGRESOS OPERACIONALES	156.710.190	179.463.438	-13
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	56.532.785	57.853.336	-2
HONORARIOS	80.318.808	110.930.066	-28
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO TELETRABAJO	6.150.192	6.053.352	2
TELEFONÍA Y PÁGINA WEB	5.689.565	2.735.469	108
PAPELERÍA Y GASTOS LEGALES	1.151.350	635.600	81
EQUIPOS DE OFICINA	2.087.650	918.415	127
REPRESENTACIÓN Y RRPP	4.779.840	337.200	1.318
ASAMBLEA, JUNTAS Y EVENTOS	0	0	0
EGRESOS NO OPERACIONALES	786.875	874.111	-10
GASTOS BANCARIOS	786.875	874.111	-10
TOTAL EGRESOS	157.497.064	180.337.549	-13
EXCEDENTES O DÉFICIT	29.606.239	3.646.553	712

(Original Fdo.)
Ximena Correa Agudelo
 Representante Legal
 CC 43,589,585

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 31 DE 2021

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. **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO:** Al terminar el año se encontraba distribuido de la siguiente manera:

	2021	2020
Caja	\$ 200.000	\$200.000
Bancolombia	\$3.961.587	\$ 6.449.461
Fondo Liquidez – Valores Bancolombia	\$ 10.301.838	\$ 7.201.845
Fidurenta – Valores Bancolombia	\$ 92.020.358	\$ 62.663.667

4. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS – CUENTAS POR PAGAR

	2021	2020
Caja Menor	\$ 0	\$ 84.980
Aportes E.P.S. – A.F.P – A.R.L (Nómina)	\$ 971.535	\$ 962.031
Aportes Parafiscales (Nómina)	\$ 263.660	\$ 254.660
Obligaciones Laborales	\$4.314.718	\$4.085.594

Corresponde a los Cuentas Comerciales y Otras – Cuentas por Pagar al cierre de la vigencia del año 2.021, de acuerdo al detalle relacionado.

5. EXCEDENTES O DÉFICIT DEL PRESENTE EJERCICIO

Los resultados financieros durante el año 2021 arrojaron para “Asomutuos” un excedente por valor de **\$29.606.239**, estos excedentes se debieron a la disminución de los honorarios en el contrato de prestación de servicios de la Dirección Ejecutiva

IX. Determinación de la inversión de los excedentes de fin de ejercicio.

Los excedentes que genero la Asociación Nacional de Fondos Mutuos de Inversión “Asomutuos” serán reinvertidos en el objeto social de la Asociación, asesoría jurídica, recursos técnicos, capacitaciones, congresos y seminarios.

X. Consideración y aprobación Estados Financieros 2021.

XI. Presentación Presupuesto aprobado vigencia 2022

ASOCIACIÓN NACIONAL DE FONDOS MUTUOS DE INVERSIÓN ASOMUTUOS Presupuesto 2022				
	<u>Ejecutado</u>	<u>Presupuesto</u>	<u>Variación</u>	
	2021	2022	%	\$
INGRESOS OPERACIONALES	187.639.500	173.657.000	-7%	8.795.000
INTERESES BANCARIOS Y OTROS INGRESOS	-536.197	0	-100%	0
TOTAL INGRESOS	187.103.303	173.657.000	-7%	8.795.000
EGRESOS OPERACIONALES	157.497.065	172.476.402	10%	14.979.336
Gastos personal	136.851.593	147.268.532	8%	10.416.939
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	52.546.566	59.620.150	13%	7.073.584
HONORARIOS	80.318.808	83.372.000	4%	3.053.192
Gastos administrativos	19.858.597	24.376.773	23%	4.518.176
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO TELETRABAJO	6.150.192	6.495.833	6%	345.641
TELEFONÍA Y PÁGINA WEB	5.689.565	6.009.319	6%	319.754
PAPELERÍA Y GASTOS LEGALES	1.151.350	1.216.056	6%	64.706
EQUIPOS DE OFICINA	2.087.650	2.204.976	6%	117.326
REPRESENTACIÓN Y RRPP	4.779.840	7.276.586	52%	2.496.746
ASAMBLEA, JUNTAS Y EVENTOS	-	1.174.004	100%	1.174.004
EGRESOS NO OPERACIONALES	786.875	831.098	6%	44.222
GASTOS BANCARIOS	786.875	831.098	6%	44.222
SUPERÁVIT O DÉFICIT	29.606.239	1.180.598	-96%	(6.184.336)

XII. Proposiciones y Varios.