

**ACTED  
EXTRAORDINARY MINUTES OF THE BOARD OF  
DIRECTORS  
No. 11002 DATE NOVEMBER 25, 2019**

In Paris, on the 25th day of the month of November of the year 2019, being 8:00 am they met at the ACTED facilities, prior call made by the President of the Board of Directors in the manner and in advance required according to the statutes and the Law, 100% of the skilled members of the Board of Directors.

The Board of Directors then unanimously approved the following agenda.

**ORDER OF THE DAY**

1. Verification of the Quorum.
2. Election of the President and Secretary of the meeting.
3. Matter related to the authorization by the Board of Directors to the Representative in Colombia of ACTED, identified with NIT.901270012-4, to request before the DIAN the qualification and / or permanence as an entity of the special tax regime of income tax.
4. Certification and clarification regarding the contributions and resources received.
5. Certification and clarification of the development of meritorious activities.
6. Reading and approval of the minutes.

**DEVELOPING**

**1. QUORUM VERIFICATION:** The ACTED Secretary made a list call and informed that 100% of the summoned working members were present at the meeting; consequently, the quorum was established to deliberate and decide.

**2. ELECTION OF THE PRESIDENT AND SECRETARY OF THE MEETING:** To act as President and Secretary of this extraordinary meeting, the President and Secretary of ACTED were unanimously appointed. Mr. BERTRAND GALLET as President and JEAN CLAUDE CHAPON as Secretary.

**ACTED  
ACTA EXTRAORDINARIA  
DE JUNTA DIRECTIVA  
No. 11002 DE FECHA 25 DE NOVIEMBRE DE 2019**

En Paris, el 25 de noviembre del año 2019, siendo las 8:00 am se reunieron en las instalaciones de ACTED, previa convocatoria realizada por el Presidente de la Junta Directiva en la forma y antelación exigidas de acuerdo a los estatutos y la Ley, el 100% de los miembros hábiles de la Junta Directiva.

A continuación, la Junta Directiva aprobó por unanimidad el siguiente orden del día.

**ORDEN DEL DIA**

1. Verificación del Quorum.
2. Elección del Presidente y Secretario de la reunión
3. Asunto relacionado con la autorización por parte de la Junta Directiva al Apoderado en Colombia de ACTED, identificada con NIT.901270012-4, para solicitar ante la DIAN la calificación y/o permanencia como entidad del régimen tributario especial del impuesto de renta.
4. Certificación y aclaración en relación a los aportes y recursos recibidos.
5. Certificación y aclaración del desarrollo de actividades meritorias.
6. Lectura y aprobación del acta.

**DESARROLLO**

**1. VERIFICACION DEL QUORUM:** El Secretario de ACTED hizo llamado a lista e informó que se encontraban presentes en la reunión el 100% de los miembros hábiles convocados, en consecuencia, estaba constituido el quórum para deliberar y decidir.

**2. ELECCION DEL PRESIDENTE Y SECRETARIO DE LA REUNION:** Para desempeñar el cargo de Presidente y Secretario de esta reunión extraordinaria se designaron por unanimidad al Presidente y Secretario de ACTED. Los señores BERTRAND GALLET como Presidente y JEAN CLAUDE CHAPON como Secretario.

**3. MATTER RELATING TO THE AUTHORIZATION BY THE BOARD OF DIRECTORS TO THE ADVOCATED BOARD IN COLOMBIA OF ACTED, IDENTIFIED WITH NIT.901270012-4, TO REQUEST BEFORE THE DIAN THE QUALIFICATION AND / OR PERMANENCE AS ENTITY OF THE SPECIAL TAX REGIME OF THE INCOME TAX:** The President of ACTED gave a substantial explanation of the effects for ACTED in Colombia of the tax reform issued under Law 1819 of 2016 of Colombia; in his presentation he mentioned Decree 2150 of 2017 which regulates the way in which non-profit entities must request before the National Tax and Customs Directorate (DIAN) of Colombia, their qualification and / or permanence in the special tax regime, to develop the corporate purpose of ACTED in Colombia with transparency and under this figure, and the need to carry out the procedures before November 30, 2019.

Upon completion of his speech, the President indicated that to proceed, the Board of Directors as the highest governing body of ACTED must authorize through this act the attorney in Colombia, Mr. Francesco Volpi, to request that ACTED in Colombia be qualified and / or remain, as the case may be, as an entity of the special tax regime of income tax.

After the previous intervention, the ACTED Board of Directors, through a proposal by the President of the Board of Directors, voted, so that Mr. Francesco Volpi, who is the representative of ACTED in Colombia, is authorized to request the qualification and / or permanence in the tax system special income tax before DIAN and to perform all the necessary procedures to comply with the corresponding regulations of the non-profit entities regime.

This proposal was approved unanimously without any objection from the Board of Directors.

**4. CERTIFICATION AND CLARIFICATION IN RELATION TO CONTRIBUTIONS AND RESOURCES RECEIVED:** The President of ACTED gave a substantial explanation in relation to the contributions and resources received, in accordance with tax reform issued under Law 1819 of 2016 of Colombia and Decree 2150 of 2017

After the previous intervention, the President requested that the ACTED Board of Directors attest and certify that the resources received for ACTED, including those directed to Colombia, come from Cooperation Agencies and Donors, which are 100% applied to their social activities and projects, and that

**3. ASUNTO RELACIONADO CON LA AUTORIZACIÓN POR PARTE DE LA JUNTA DIRECTIVA AL APODERADO EN COLOMBIA DE ACTED, IDENTIFICADA CON NIT.901270012-4, PARA SOLICITAR ANTE LA DIAN LA CALIFICACIÓN Y/O PERMANENCIA COMO ENTIDAD DEL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL DEL IMPUESTO DE RENTA:** El Presidente de ACTED dio una explicación sustancial sobre los efectos para ACTED en Colombia de la reforma tributaria expedida bajo la Ley 1819 de 2016 de Colombia; en su exposición mencionó el Decreto 2150 de 2017 el cual reglamenta la forma en que las entidades sin ánimo de lucro deben solicitar ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN) de Colombia, su calificación y/o permanencia en el régimen especial tributario, para desarrollar el objeto social de ACTED en Colombia con transparencia y bajo esta figura, y la necesidad de realizar los trámites antes del 30 de noviembre de 2019.

Una vez finalizada su intervención, el Presidente indicó que para proceder, la Junta Directiva como máximo órgano de dirección de ACTED debe autorizar mediante esta acta al apoderado en Colombia, Sr. Francesco Volpi, para que solicite que ACTED en Colombia sea calificada y/o permanezca, según sea el caso, como entidad del régimen tributario especial del impuesto sobre la renta.

Después de la intervención anterior, la Junta Directiva de ACTED a través de una proposición del Presidente de la Junta Directiva votó, para que el Señor Francesco Volpi apoderado de ACTED en Colombia, sea autorizado para solicitar la calificación y/o permanencia en el régimen tributario especial del impuesto sobre la renta ante la DIAN y para que realice todos los procedimientos necesarios para dar cumplimiento a la normatividad correspondiente del régimen de entidades sin ánimo de lucro.

Esta proposición fue aprobada por unanimidad sin ninguna objeción por parte de la Junta Directiva.

**4. CERTIFICACIÓN Y ACLARACIÓN EN RELACIÓN A LOS APORTES Y RECURSOS RECIBIDOS:** El Presidente de ACTED dio una explicación sustancial en relación a los aportes y recursos recibidos, de acuerdo a reforma tributaria expedida bajo la Ley 1819 de 2016 de Colombia y el Decreto 2150 de 2017.

Después de la intervención anterior, el Presidente solicitó que la Junta Directiva de ACTED de fe y certifique que los recursos recibidos para ACTED, incluidos los dirigidos a Colombia, provienen de Agencias de Cooperación y Donantes, los cuales se aplican en un 100% a sus actividades y proyectos

in no case generate consideration or return commitment. He also requested that it certify that the contributions made or made to ACTED do not generate or have generated the right to return, either directly or indirectly and that in case of liquidation the surpluses and goods are delivered to public institutions and / or non-profit entities.

The Board of Directors in consensus certified and attested the content of this agenda item.

**5. CERTIFICATION AND CLARIFICATION OF THE DEVELOPMENT OF MERITORIAL ACTIVITIES:** The President of ACTED gave a substantial explanation in relation to the meritorious activities, according to tax reform issued under Law 1819 of 2016 of Colombia and Decree 2150 of 2017.

After the previous intervention, the President requested that the ACTED Board of Directors attest and certify that ACTED complies in the development of its corporate purpose with meritorious activities, which are of general interest and access to the community, to be qualified in the special tax regime in Colombia, such as the support and implementation of any solidarity action in the humanitarian, social, cultural, economic and environmental field.

The Board of Directors in consensus certified and attested the content of this agenda item.

**6. READING AND APPROVAL OF THE MINUTES:** The Secretary read this act, which was unanimously approved by all present.

Having exhausted the agenda and having no other matter to discuss, the chairman of the Board of Directors meeting adjourned the meeting, being 11:30 am on November 25, 2019.

This document is then read and approved unanimously by the Board of Directors.

  
**BERTRAND GALLET**  
President

  
**JEAN CLAUDE CHAPON**  
Secretary

sociales, y que en ningún caso generan contraprestación o compromiso de retorno alguno. Igualmente solicitó que certifique que los aportes que se hacen o han hecho a ACTED no generan o han generado derecho a retorno, ni directamente, ni indirectamente y que en caso de liquidación los excedentes y bienes se entregan a instituciones públicas y/o entidades sin ánimo de lucro.

La Junta Directiva en consenso certificó y dio fe del contenido de este punto del orden del día.

**5. CERTIFICACIÓN Y ACLARACIÓN DEL DESARROLLO DE ACTIVIDADES MERITORIAS:** El Presidente de ACTED dio una explicación sustancial en relación a las actividades meritorias, de acuerdo a la reforma tributaria expedida bajo la Ley 1819 de 2016 de Colombia y el Decreto 2150 de 2017.


Después de la intervención anterior, el Presidente solicitó que la Junta Directiva de ACTED de fe y certifique que ACTED cumple en el desarrollo de su objeto social con actividades meritorias, que son de interés general y de acceso a la comunidad, para ser calificada en el régimen tributario especial en Colombia, como son el apoyo y realización de cualquier acción de solidaridad en el campo humanitario, social, cultural, económico y ambiental.


La Junta Directiva en consenso certificó y dio fe del contenido de este punto del orden del día.

**6. LECTURA Y APROBACION DEL ACTA:** El Secretario dio lectura a la presente acta, la cual fue aprobada unánimemente por todos los presentes.

Habiéndose agotado el orden del día y no habiendo otro asunto que tratar, el presidente de la reunión de la Junta Directiva levantó la sesión, siendo las 11:30 am del 25 de noviembre del 2019.

Seguidamente se dio lectura a la presente acta y fue aprobada por unanimidad por la Junta Directiva.

  
**BERTRAND GALLET**  
Presidente

  
**JEAN CLAUDE CHAPON**  
Secretario

