



PANTHERA COLOMBIA
Acta No. 45
Reunión Ordinaria de Junta Directiva
Viernes, 21 de marzo de 2025

La reunión de Junta Directiva se llevó a cabo el día 21 de marzo de 2025, a las 9:00 am. De manera virtual, mediante la plataforma TEAMS, participaron el Sr. Roberto Salom Director, la Sra. Diana Stasiukynas, Representante Legal Suplente y los siguientes miembros de la Junta Directiva: Sr. Frederic Launay, Sr. Kevin McNulty, y el Sr. Joseph Smith, así como también otros miembros del personal de Panthera, la Sra. Emily Beverage, Asesora Legal, la Sra. Sheyla Cala, Contadora Regional, el Sr. Joseph Lacayo, Gerente Financiero Regional y la Sra. Mónica Chávez, Gerente de Operaciones Regional.

La convocatoria para la reunión fue realizada por el Representante Legal, citación hecha a través de mensaje escrito vía email corporativo a cada uno de los miembros de Junta Directiva con diez (10) días calendario de antelación a la reunión.

La reunión se declaró abierta a las 9:06 am hora de Colombia. La Sra. Stasiukynas dio la bienvenida y presentó a la Sra. Cala, quien lideraría la presentación.

Orden del día de la reunión

1. Confirmación del quórum.
2. Nombramiento del presidente y secretario de la Junta
3. Aprobación del orden del día
4. Informe de Gestión (Proyectos) año 2024
5. Estados Financieros e Informe del Revisor Fiscal de 2024
6. Nombramiento del Revisor Fiscal y Fijación de Honorarios de 2025
7. Estado de Destino de los Excedentes.
8. Aprobación de la distribución de los excedentes del año 2024.
9. Aprobación del Presupuesto de 2025
10. Aprobación de la Venta de Activos
11. Otros asuntos a tratar
12. Elaboración, lectura y aprobación del acta.

1. Confirmación del quórum.

El Sr. Salom dio la bienvenida a los miembros de la Junta Directiva. Se confirmó la participación del Sr. Frederic Launay, el Sr. Kevin McNulty, y el Sr. Joseph Smith. Por lo anterior y de conformidad con lo previsto en los estatutos, existió quórum para deliberar y decidir válidamente.

2. Nombramiento del presidente y secretario de la reunión.



El Sr. Salom nominó al Sr. Frederic Launay como presidente de la reunión y a la Sra. Mónica Chávez como secretaria de la reunión. La secretaria fue designada para preparar un acta de la reunión, todos los miembros asistentes estuvieron de acuerdo y lo aprobaron por unanimidad (3 votos favorables).

3. Aprobación del orden del día.

La Sra. Stasiukynas leyó el orden del día propuesto para la reunión y todos los miembros de la Junta Directiva asistentes lo aprobaron por unanimidad (3 votos favorables).

4. Informe de Gestión del año 2024

La Señorita Stasiukynas presentó el informe de gestión correspondiente al año 2024, en el cual detalló los principales proyectos, desafíos y retos enfrentados por la organización durante el periodo. En su exposición, destacó las iniciativas clave llevadas a cabo, así como los logros alcanzados en cada área estratégica. Asimismo, abordó los principales retos y dificultades que se presentaron a lo largo del año, y propuso las acciones a seguir para superarlos en el futuro, alineando los esfuerzos de Panthera con los objetivos y metas establecidas para el próximo periodo.

Se hizo mención de que a inicios del año el equipo estaba conformado por un total de 15 personas, pero esto eventualmente se redujo en un 40%, incluyendo la salida del Director, quien de momento ha sido reemplazado por el Sr. Salom. Además, en el área administrativa algunos miembros del personal han asumido un rol regional desde el segundo semestre de 2024.

En cuanto a proyectos, en el 2024 se ejecutaron 8 proyectos, enfocados en dos sitios y en tres especies de felinos, el jaguar, el puma y la oncilla. En cuanto a líneas de trabajo, los proyectos incluyeron el desarrollo de capacidades, investigación científica, lucha contra los delitos contra la vida silvestre y temas de conflicto felinos-humanos. De los 8 proyectos mencionados, 3 cerraron en 2024, los demás cerrarán algunos en 2025 y otros en 2026.

Se detallan también diversas actividades que el equipo realizó en conjunto con socios externos y que permitieron divulgar los resultados de los proyectos ejecutados, así como realizar aportes a las comunidades que se encuentran en las áreas de trabajo.

En cuanto a planes futuros, se mencionan varias propuestas que se han presentado y de las cuales se está en espera de noticias por parte de los donantes. También se espera implementar una nueva metodología para la planeación de proyectos, según los lineamientos compartidos por el Sr. Salom en una visita realizada a Colombia a finales del 2024, esto también permitirá la búsqueda de financiamiento de una manera más dirigida a los objetivos específicos del proyecto.

El informe fue discutido por los miembros de la junta, quienes ofrecieron sus comentarios y sugerencias para fortalecer las áreas señaladas y optimizar el enfoque de los proyectos clave en los próximos meses. Todos los miembros de la Junta Directiva asistentes lo aprobaron por unanimidad (3 votos favorables).



5. Estados Financieros e Informe del Revisor Fiscal de 2024

La Sra. Cala presentó ante la Junta Directiva los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2024, junto con las notas explicativas correspondientes, que detallan los principales movimientos y análisis de los resultados financieros del periodo. Adicionalmente, se presentó el dictamen emitido por la revisoría fiscal HB Consultores, el cual cubre tanto los estados financieros como el proceso interno evaluado, brindando una visión clara sobre la veracidad y cumplimiento de las normativas aplicables.

El dictamen leído a los miembros de la junta emitió una opinión limpia sobre el desempeño financiero de Panthera durante el periodo 2024, lo que refleja la adecuada gestión de los recursos y el cumplimiento con las disposiciones legales y normativas.

Se destacó que hubo un incremento en los activos, debido a la existencia de cuentas por cobrar y que se obtuvo un monto de excedentes, cuyo potencial uso se discutirá más adelante en esta sesión.

Ambos informes, tanto los estados financieros como el dictamen de la revisoría fiscal, fueron presentados para su aprobación por parte de la Junta Directiva, y fueron aprobados por unanimidad, con 3 votos a favor.

6. Nombramiento del Revisor Fiscal y Fijación de Honorarios de 2025

La Sra. Stasiukynas presentó a la Junta Directiva la posibilidad de continuar con la firma de auditores **HB Consultores SAS** con NIT 900.298.321-3 para el año 2025, proponiendo la renovación del contrato de revisoría fiscal con dicha firma, bajo el entendido que su tarifa se incrementará 5%.

Tras una breve discusión, se sometió a votación la propuesta, la cual fue aprobada por unanimidad, con 3 votos a favor.

7. Estado de Destino de los Excedentes.

La Sra. Stasiukynas explicó a los presentes que, en la reunión de Junta Directiva, según **Acta No. 42**, se aprobó el **Informe de Gestión** y los **Estados Financieros del año 2023**, así como la **redistribución de los excedentes del año 2024** por un valor de **\$19.031.667**.

En este sentido, se presentó el informe de uso de excedentes correspondientes al año 2023, los cuales fueron aplicados durante el año 2024. Estos recursos se orientaron a cubrir compromisos



asociados a la gestión y coordinación operativa de los proyectos **Fazenda**, **Forest First** y **Small Casts**, liderados por la profesional Lain Pardo.

Ejercicio Fiscal	Ejercicio Fiscal Aplicación	Acta de Aprobación	Valor Redistribuido
2023	2024	Acta No. 42	\$ 19.031.667
Total			\$ 19.031.667

8. Aprobación de la distribución de los excedentes del año 2024.

En relación con la destinación de los excedentes generados durante el año 2024 y cuya aplicación está prevista para el año 2025, la Sra. Stasiukynas presentó ante la Junta Directiva un informe detallado sobre las operaciones que originaron dichos recursos.

En el mismo espacio, se propuso destinar la suma de \$63.507.409,49 a la financiación de los proyectos vigentes de Panthera Colombia, así como a cubrir posibles gastos asociados a la participación en nuevos proyectos durante el año 2025. Esta destinación se enmarca en el proceso de reinversión de excedentes, en cumplimiento de la normativa vigente para las Entidades sin Ánimo de Lucro (ESAL). Acorde al a siguiente tabla:

Detalle de redistribución de excedentes del año 2024



Ejercicio Fiscal	Redistribución	Destinación	Descripción	Monto en pesos colombianos
2024	2025	Participacion Activa de Nuevos proyectos (Fazenda y consorcio)	Gastos asociados a los desplazamientos y manutención de los coordinadores de las líneas de trabajo de Panthera, con el objetivo de participar en espacios estratégicos y adelantar gestiones relacionadas con la identificación y formulación de nuevos proyectos. Se tiene previsto realizar cuatro (4) salidas a territorios previamente identificados como puntos estratégicos para el desarrollo de estas actividades.	\$ 28.626.455,08
2024	2025	Continental Gold	Gastos relacionados al Cierre del proyecto de Continental Gold, en Buritica se plantea un encuentro comunitario, celebracion y socializacion de logros alcanzados, visibilidad impactos.	\$ 8.000.000,00
2024	2025	Consortio HeH	Gastos administrativos asuminos por proyectos consorcio vias para cubrir gastos operativos para el funcionamiento de la operación en Colombia.	\$ 16.942.779,41
2024	2025	Participacion Activa de Nuevos proyectos (la salle)	Participación en los talleres y eventos del Mes del Jaguar y alleres para la formulación del nuevo Programa de Conservación Nacional de Felinos	\$ 9.938.175,00

La propuesta fue puesta a consideración de los miembros de la Junta, quienes aprobaron la distribución de los excedentes por unanimidad, con 3 votos a favor.

9. Aprobación del Presupuesto de 2025

La Sra. Cala procedió a presentar a la Junta Directiva el presupuesto para el año 2025, el cual fue preparado con el apoyo de la oficina regional, por un monto total de USD 384.000,00. Luego, se procedió a detallar la distribución de dicho monto según su origen y luego se expusieron las proyecciones de ingresos, gastos y las asignaciones de recursos para los diferentes proyectos y actividades estratégicas de Panthera Colombia. El presupuesto fue estructurado tomando en cuenta los objetivos organizacionales, los proyectos en curso y las necesidades operativas para el próximo año.



Tras una revisión exhaustiva y algunas consideraciones adicionales, se sometió a votación la aprobación del presupuesto para el año 2025, el cual fue aprobado por unanimidad, con 3 votos a favor.

10. Aprobación de la Venta de Activos

Se presentó a la Junta Directiva la propuesta de venta de activos fijos, con el propósito de utilizar las ganancias para llenar vacíos en el presupuesto 2025. Estos activos son específicamente la totalidad del ganado San Martino, debido a que este activo se encuentra fuera de las actividades principales de Panthera, y la camioneta de placas DAH748 localizada en Yopal, debido a la antigüedad del vehículo y a que no se considera necesario con respecto al volumen de actividades de campo planeadas para 2025.

Tras la presentación y análisis de los motivos que justifican la venta de estos activos, se sometió a votación la aprobación de la venta, la cual fue aprobada por unanimidad, con 3 votos a favor.

11. Otros asuntos a tratar

Se presentó a la Junta Directiva la solicitud de la Alcaldía Mayor a todas las entidades sin ánimo de lucro de implementar un Plan de Transparencia y Ética Empresarial. En cumplimiento con esta solicitud, se propuso la delegación de la implementación y seguimiento del plan de transparencia y ética empresarial a un Oficial de Cumplimiento.

Tras la discusión, la Junta Directiva aprobó la designación de **Katherine Chacon** como el Oficial de Cumplimiento del Plan de Transparencia y Ética Empresarial, quien asumirá esta responsabilidad a partir de la fecha. Esta designación garantiza el cumplimiento de la normativa requerida y el fortalecimiento de los principios éticos y de transparencia dentro de la organización.

La propuesta fue aprobada por unanimidad, con 3 votos a favor.

12. Elaboración, lectura y aprobación del acta de la reunión

Sin otro asunto que tratar, se decretó un receso para la elaboración del Acta de la presente reunión. Transcurrido el mismo se procedió a leer el Acta y ésta fue aprobada unánimemente, con el voto favorable de los 3 miembros de la Junta Directiva presentes. El presidente de la reunión levantó la sesión siendo las 10:42 am del mismo día.



Señor Frederic Launay
Presidente

Señora Mónica Chávez
Secretaria

Señor Joseph Smith
Miembro de Junta