CONSEJO DIRECTIVO

ESTADOS FINANCIEROS

ACTA DE REUNIÓN Nro. 071

02 de marzo de 2023

INFORMACIÓN DE LA REUNIÓN

Tipo de Reunión:	Consejo Directivo
Convoca:	César Emilio Palacios Delgado
Preside:	César Emilio Palacios Delgado
Fecha de reunión:	02 de marzo de 2023
Hora de inicio:	10:00 a.m.
Hora de finalización:	10:45 a.m.
Lugar o espacio:	Virtual Teams

ASISTENTES A LA REUNIÓN

PERMANENTES		
Cargo	**Nombre Consejero**	**Asiste**
Presidente de Consejo	César Emilio Palacios D.	SI
Miembro del Consejo y Secretario	Lucirley González.	SI
Miembro Consejo	Carlos Alberto Arango	SI
Miembro Consejo	Alex Garcia	NO
Miembro Consejo Representante Profesores	Luis Fernando Valencia	SI
Miembro Consejo representante Egresados	Edgar Garcia	SI
Miembro Consejo representante Estudiantes	Fernanda Piedrahita	SI
INVITADOS		
Sandra Liliana Ocoró Alzate	Asistente de Gerencia Corporativa	SI

AGENDA PROPUESTA

1. Llamada a lista y verificación del Quorum
2. Presentación y aprobación de presupuesto año 2023
3. Presentación y aprobación de estados financieros a diciembre 31 de 2022
4. Aprobación de la destinación del excedente neto del año gravable 2022
5. Informe de Gestión
6. Autorización al representante legal para solicitar a la dirección de impuestos y aduanas nacionales – DIAN, la actualización en el régimen tributario especial.

1. LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUORUM

Siendo las 10:00 a.m. del 02 de marzo de 2023, fecha previamente estipulada para celebrar la reunión de Consejo Directivo, se inicia la Sesión Ordinaria, elevando oración a Dios por parte del presidente del Consejo César Palacios, la sesión se desarrolla de forma virtual a través de la plataforma MICROSOFT TEAMS, realizando la correspondiente grabación. Se hace llamado a lista de los miembros del Consejo Directivo y demás invitados convocados a la reunión, según invitación enviada el día 28 de febrero de 2023 por correo electrónico a las direcciones e-mail correspondientes.

Teniendo en cuenta que según el Estatuto General de CUDES, constituye quórum para deliberar y aprobar las dos terceras partes (66.6%) de los miembros del consejo que hayan acreditado su calidad de tales ante la secretaría de este, se confirma asistencia de 6 de 7 miembros permanentes convocados constituyendo el 86%, por lo cual existe quorum para deliberar y decidir.

El presidente del Consejo César Emilio Palacios presenta el orden del día y este es puesto en consideración y es aprobado por unanimidad y se procede al desarrollo de los mismo.

2. PRESUPUESTO 2023

El Consejo aprueba por unanimidad el presupuesto del 2023, con la salvedad de revisar y ajustar presupuesto para el segundo semestre del 2023 teniendo en consideración la nueva gestión del nuevo rector de la Corporación.

3. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Se presentó al Consejo el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Flujos de Efectivo, Estado de Cambios en el Patrimonio y las Notas a los Estados Financieros a diciembre 31 de 2022, según lo preceptuado en el Artículo 446 del código de comercio.

Analizado el informe, es aprobado por 6 votos de 7, dado que el Dr. Alex Garcia no asistió a la Sesión.

4. APROBACIÓN DE LA DESTINACIÓN DEL EXCEDENTE NETO DEL AÑO GRAVABLE 2022

Debido a que se presentó un déficit en el período gravable por valor de $327.988.468 no habrá lugar a la reinversión de excedentes. Este déficit se enjugará con excedentes netos de períodos futuros.

La anterior propuesta fue aprobada por la unanimidad de los asistentes.

5. INFORME DE GESTIÓN

Por instrucción del presidente, la señora secretaria dio lectura al informe de gestión.

Una vez analizado el informe de Gestión es aprobado por el Consejo

6. AUTORIZACIÓN AL REPRESENTANTE LEGAL PARA SOLICITAR A LA DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES – DIAN, LA ACTUALIZACIÓN EN EL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL.

El presidente informa al Consejo Directivo la necesidad de que la Corporación Universitaria para el Desarrollo Empresarial y Social - CUDES se actualice dentro del régimen tributario especial, ya que por ser persona jurídica de derecho privado y sin ánimo de lucro es conveniente, y solicita al Consejo su autorización.

El Consejo Directivo autoriza expresamente al Representante Legal para solicitar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN la actualización de la Corporación Universitaria para el Desarrollo Empresarial y Social en el Régimen Tributario Especial. La anterior autorización se da conforme a lo ordenado por el Decreto Reglamentario 2150 del 20 de diciembre de 2017, en el cual además se exige que se deje en el acta las siguientes constancias:

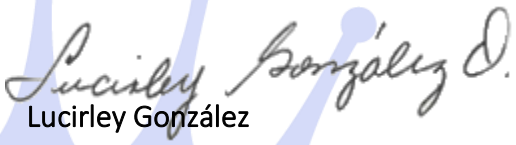
- Que los aportes no son reembolsables bajo ninguna modalidad, ni generan derecho de retorno para el aportante, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación.
- Que la entidad desarrolla una actividad meritoria y que son de interés general y de acceso a la comunidad, en los términos previstos en los Parágrafos 1 y 2 del artículo 359 del Estatuto Tributario.
- Que los excedentes no son distribuidos bajo ninguna modalidad, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación.

Sin objeción alguna los miembros del Consejo Directivo aprueban y autorizan de forma unánime.

.

Siendo las 10:45 a.m. del 02 de marzo de 2023 se da por concluida la sesión.

César Emilio Palacios Delgado
Presidente Consejo Directivo



Lucirley González
Secretaria Consejo Directivo