

ACTA DE REUNIÓN

NOMBRE DEL COMITÉ O REUNIÓN: COMITÉ TÉCNICO DEL SECTOR REAL

Fecha:	05-07-2023	Ubicación:	Reunión virtual Teams	Acta N° 001	
Hora:	Inicio: 8:00 a.m. Terminación: 10:00 am	Tema:	1RA° Reunión – Vigencia 2023- Comité Técnico del Sector Real		
Secretaría Técnica (Entidad)			CTCP		
Nombre		Entidad	Nombre		Entidad
ASISTENTES PRESENCIALES					
Oscar Rubio		ARGOS	Carlos Augusto Molano Jesús María Peña Jimmy Jay Bolaño Jairo Cervera Paola Andrea Sanabria		Consejo Técnico de la Contaduría Pública.
Luz Marina Laverde		CEMEX	Alberto Arévalo		AVIATUR
Edgar Moncada Lady Xiomara Rodríguez		MEDERI	Sandra Anzola Marta Isabel Ferreira		GRASCO
Cristhian Acosta		SANITAS-KERALTY	Andrea Barrera		BDO
Edwin Novoa		Independiente			
Fulvia Ojeda Lucinda Díaz		SFC			Supersociedades
Carmelo Ospino	Segundo	Grupo Sura	Jaime León Montoya		NUTRESA

Temas:

Los temas tratados en la primera reunión fueron los siguientes:

1. Verificación Quórum
2. Aprobación del acta No. 01 (Feb. 22 de 2023)
3. Intervención del consejero (coordinador) Carlos Augusto Molano.
4. Elección de presidente del comité vigencia 2023. **Responsable:** Todos.
5. Elección de secretaria técnica vigencia 2023. **Responsable:** Todos.
6. Definición de agenda de trabajo CTSR 2023. **Responsable:** Todos.
7. Propositiones y varios
8. Cierre

DESARROLLO DE LOS TEMAS

1. Verificación Quórum

En este punto se valida y cuenta con el quórum para realizar la sesión.

2. Aprobación del acta No. 01 (Feb. 22 de 2023)

El anterior presidente Edwin Novoa presenta excusas debido a un asunto con la grabación, mencionando que la elaboración del acta la hará con apoyo de Sandra Anzola y enviará a los miembros para aprobación previa.

3. Intervención del consejero (coordinador) Carlos Augusto Molano.

El Consejero procede a dar saludo a los miembros, agradece su participación y brevemente resume el plan de trabajo del CTCP para 2023 y la importancia de las discusiones y recomendaciones desde este importante comité para llevar a cabo los diferentes análisis al interior del Consejo.

4. Elección de presidente del comité vigencia 2023. Responsable: Todos.

5. Elección de secretaria técnica vigencia 2023. Responsable: Todos.

En estos puntos para la elección del presidente y secretaria técnica se tiene en cuenta lo establecido en el reglamento de comités, en el cual todos los miembros del comité estuvieron de acuerdo previo a las postulaciones en la elección como presidente y secretaria técnica así:



Comité Técnico del Sector Real

- | | | |
|----------------|-----------|--------------------|
| • Yeimy Ilias. | ACS Audit | Presidente |
| • Todos | Todos | Secretaria técnica |

Nota: se acuerda que ante la no postulación de candidatos para llevar a cabo la secretaria técnica, se propone y solicita aprobación para que esta sea ejercida por las personas que sean facilitadores o expositores en cada una de las sesiones y así habrá rotación para ejercerla y responsabilidad en la preparación de las actas.

6. Definición de agenda de trabajo CTSR 2023. Responsable: Todos

Se llevarán a cabo las sesiones en la medida que se proyecten enmiendas por el IASB, toda vez que para 2023, se emitieron para NIIF Pymes que fueron tratadas en otro comité; dado que han estado apoyando la nueva board ISSB.

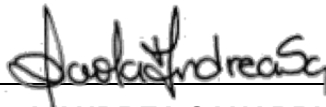
Se espera que se emitan nuevos proyectos en lo que queda el año.

7. Propositiones y varios

La próxima sesión se realizará en septiembre de 2023, para exponer el tema de Merger between a Parent and Its Subsidiary in Separate Financial Statements (IAS 27).

8. Verificación Quórum

Se da por terminada la sesión a las 9:20 am.

	
YEIMY ILIAS	PAOLA ANDREA SANABRIA
Presidente	Secretaría Técnica (Apoyo única vez)