

ACTA No. 4

COMITÉ TÉCNICO DE EXPERTOS EN SOSTENIBILIDAD (CTES)

FECHA: miércoles, 21 de Febrero de 2024
HORA: 8:00 a.m.
LUGAR: VIRTUAL
Plataforma Teams

ORDEN DEL DÍA

1. 8:00 a. m. Bienvenida (Esteban Correa García)
2. 8:05 a.m. Verificación de quórum (María Luz de la Rosa)
3. 8:15 a.m. Propuesta de trabajo para entregar el documento de recomendaciones (Esteban Correa G)
4. 9:00 a.m. Miércoles 15 de mayo (entrega final del documento de recomendaciones) (Esteban Correa García)
5. 9:15 a.m. Próxima Reunión
6. 9:25 a.m. Varios (Esteban Correa García)
7. 10:00 a.m. Cierre reunión (Esteban Correa García)

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA

Se da inicio a la sesión de instalación del comité con la lectura del orden del día el cual expuesto en el encabezado y el cual fue enviado a los correos de los participantes de manera previa, por la secretaria Técnica.

El presidente Esteban correa da la bienvenida a los participantes y se procede al siguiente punto.

2. Verificación del quorum y lista de asistencia

Siendo las 8 am se inicia la reunión con 25 personas. No obstante, se obtiene 30 asistentes del reporte automático de asistencia que genera el programa de teams, tal como se refleja en el siguiente listado.

No.	Nombre	Entidad (*)
1	ALVARO FONSECA VIVAS	INDEPENDIENTE
2	CENITH CAROLINA CETINA	INDEPENDIENTE
3	DARIO SANTACRUZ	INDEPENDIENTE
4	GIRALDO HOYOS LEIDY ANDREA	CARVAJAL
5	RODRIGO ALFONSO SAAVEDRA NAJAR	UPTÉ
6	Z PAOLA ANDREA SANABRIA GONZÁLEZ	PROFESIONAL APOYO CTCP
7	ESTEBAN CORREA GARCÍA	UNIVERSIDAD LOS LIBERTADORES
8	JUAN DAVID SOLER PEÑA	SUPERSOCIEDADES
9	MARIA SORAYDA MOSQUERA MOSQUERA	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI - EMCALI E.I.C.E. E.S.P.
10	ORLANDO CARMELO CASTELLANOS POLO	CORPORACIÓN UNIVERSITARIA AMERICANA
11	OQUENDO OSPINA FERNANDO	UNIVERSIDAD DE LA SALLE
12	CAROLINA LIEVANO LIEVANO	SUPERFINANCIERA
13	ALEJANDRO BERNAL	PwC Contadores y Auditores S.A.S

No.	Nombre	Entidad (*)
14	BEATRIZ ELENA MORENO RESTREPO	POLITÉCNICO JAIME ISAZA CADAVID -AGPA
15	CARLOS MUÑOZ RESTREPO	INDEPENDIENTE
16	NANCY BOHORQUEZ	ECONOMÍA DEL BIEN COMÚN
17	DIANA VEGA	INDEPENDIENTE
18	MARIA LUZ DE LA ROSA CADAVID	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA
19	LILIANA DELGADO MENA	INDEPENDIENTE
20	ALEJANDRO WILCHES	BDO
21	DEISY ALEXANDRA ESTRADA GARCIA	SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES
22	RICHARD CADENA GALINDO	SUPERSOCIEDADES XBRL
23	ALEXANDER PEREZ SILVA	ECOPETROL
24	ANEIVI MILAGROS MORA	SDI ALIADAS SAS BIC
25	MARÍA ANGÉLICA FARFÁN	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA
26	NATALY JENNIFER ARIAS	INDEPENDIENTE
27	EDGAR PEDRAZA	PwC Contadores y Auditores S.A.S
28	VANESSA GARCIA	
29	LUZ MARINA ORTIZ COLLANTES	SDI ALIADAS SAS BIC
30	JADER JAVIER JIMENEZ FERNANDEZ	CORPORACIÓN UNIVERSITARIO AMERICANA

3. Propuesta de trabajo para entregar el documento de recomendaciones

Teniendo en cuenta lo mencionado en la ley 1314 del 2009, se debe presentar el borrador de análisis acerca de la NIIF S1 y NIIF S2 realizados en reuniones anteriores por el comité experto en sostenibilidad, ante el concejo técnico de contaduría pública para que este proceda presentarlo al público en general y así estos puedan hacer recomendaciones o plantear dudas sobre este borrador. Ante esto el comité debe hacer la compilación de los 8 documentos en los que se han realizado recomendaciones que fueron realizados por diferentes expositores, fueron aprobados en diferentes secciones y deberán unificarse, así mismo, este documento pasara al comité de redacción y que este pueda apoyar a la finalización de este documento.

Por último, se le remitirá el documento final a los miembros para realizar las últimas observaciones y poder remitir el documento final ante el concejo técnico.

4. Entrega final del documento de recomendaciones

El día miércoles 15 de mayo se espera ser entregado el documento final ante el concejo técnico como fecha probable. No obstante dicha fecha está sujeta al requerimiento por parte del CTCP.

5. Definición próxima reunión

Se agenda la próxima reunión luego de que se surta el proceso de compilación de los comentarios por parte del Subcomité de redacción y luego la participación de todos los miembros en el documento compilado se citará a la próxima reunión.

6. Propositiones y varios

Al final de la sesión, miembros coinciden en continuar comunicados y seguir trabajando de manera activa desde el Comité para seguir brindando apoyo al consejo Técnico.

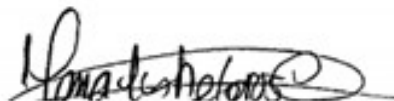
El comité queda en espera de las certificaciones por parte del concejo técnico, en el cual se presentaron demoras en las entregas de estos.

11. Cierre

Se finalizó la misma a las 10: 00 a.m.



ESTEBAN CORREA GARCÍA
Presidencia



MARÍA LUZ DE LA ROSA
Secretaría Técnica CTES