



Acta No 36

Sesión CTCP

Bogotá, Septiembre 18 de 2018

Hora de inicio: 8:00 A.M

Ubicación: Consejo Técnico de la Contaduría Pública

1. Asistentes:

| Nombre y apellidos | Entidad | Cargo |
|-----------------------------|-----------------|-------------|
| Wilmar Franco Franco | CTCP | Presidente |
| Luis Henry Moya Moreno | CTCP | Consejero |
| Leonardo Varon García | CTCP | Consejero |
| María Valeska Medellín Mora | CTCP | Contratista |
| Miguel Tique Peña | Superfinanciera | Funcionario |
| Angelica Ferrer de la Hoz | Supersociedades | Funcionario |
| Gerardo Gabriel Gonzalez | DIAN | Funcionario |
| Martha lucia Alvarado | DIAN | Funcionaria |
| Tania Lopez | Superservicios | Funcionaria |
| John Alexander Alvarez | Mincit | Contratista |

2. Orden del día.

- Consideración y aprobación del orden día.
- Verificación del Quorum
- Aprobación del acta anterior
- Consideración y aprobación de las consultas
- Postulación para reelección como miembros del Directorio del GLENIF
- Contratación vigencia 2018
- Reunión subcomisión moneda funcional
- Evento conjunto sobre los Estandares de Valuación y su impacto en los informes financieros
- Reunión Viceministro de Desarrollo Empresarial

3. Desarrollo de los temas discutidos en la reunión.

- Consideración y aprobación del orden día

Los consejeros aprueban el orden del día.

- Verificación del Quorum

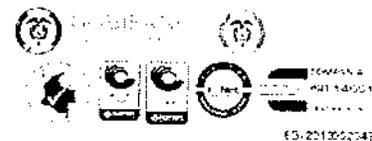
Revisada la asistencia se establece el quórum necesario para llevar a cabo la reunión.

Nit. 830115297-6

Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co





c) Aprobación del acta anterior

Los Consejeros aprueban el acta No 35 del 11 de septiembre de 2018.

d) Consideración y aprobación de las consultas

Los Consejeros ratifican la aprobación de las siguientes consultas:

| No. | No. | No. | No. |
|----------|----------|----------|----------|
| 2018-652 | 2018-690 | 2018-726 | 2018-753 |
| 2018-668 | 2018-699 | 2018-729 | 2018-754 |
| 2018-670 | 2018-701 | 2018-728 | 2018-761 |
| 2018-678 | 2018-706 | 2018-730 | 2018-756 |
| 2018-679 | 2018-712 | 2018-732 | 2018-762 |
| 2018-680 | 2018-714 | 2018-735 | 2018-763 |
| 2018-683 | 2018-715 | 2018-740 | 2018-764 |
| 2018-686 | 2018-719 | 2018-743 | 2018-765 |
| 2018-687 | 2018-722 | 2018-747 | 2018-769 |
| 2018-689 | 2018-725 | 2018-750 | 2018-785 |

e) Postulación para reelección como miembros del Directorio del GLENIF

Los Consejeros mencionan que en el mes de octubre termina el periodo del miembro del Consejo en el Directorio del GLENIF, por lo anterior, se decide apoyar la reelección del C.P. Luis Henry Moya Moreno, para que sea reelegido como miembro del Directorio.

Adicionalmente, recomiendan que para la próxima elección se rote entre los consejeros la participación en el GLENIF.

f) Contratación vigencia 2018

Los Consejeros realizan la evaluación del desempeño del equipo de trabajo del CTCP, en los siguientes puntos: compromiso, preparación profesional, cumplimiento, iniciativa y relacionamiento. Finalmente, aprueban que para la vigencia del 2019 cada consejero se reunirá con el contratista a cargo y efectuará una retroalimentación de la evaluación y se informará acerca de su continuidad en el proceso con el Ministerio.

g) Reunión subcomisión moneda funcional



Los miembros del CTCP analizan los resultados de las reuniones del comité de moneda funcional. En desarrollo de la reunión:

- El CP Luis Henry Moya informa que de acuerdo a las decisiones de la Comisión Intersectorial cada una de las Superintendencias deberá remitir el documento de moneda funcional a sus áreas jurídicas con el fin de que se haga una revisión de este documento desde el punto de vista legal. Dichos comentarios deberán ser presentados en la próxima reunión el 1 de octubre de 2018.
- Se aprueba que la propuesta realizada por la Superintendencia de Sociedades respecto al tema del manejo de la moneda funcional, sea remitida a la secretaría técnica, mediante un documento formal el cual será circulado a todos los participantes de este subcomité para revisar su viabilidad.

h) Evento conjunto sobre los Estándares de Valuación y su impacto en los informes financieros

Los Consejeros aprueban realizar dos eventos académicos en Bogotá y Cali sobre los estándares de valuación y su impacto en los informes financieros. Estos eventos se realizarán con el CEVAP y el comité de valuación de la Pontificia Universidad Javeriana. El CP Wilmar Franco Franco se hará cargo de esta actividad con apoyo de Mauricio Avila.

i) Reunión Viceministro de Desarrollo Empresarial

Los Consejeros aprueban que se solicite una una reunión con el Viceministro de Desarrollo Empresarial y la Dirección de Regulación con el fin de tratar los siguientes temas:

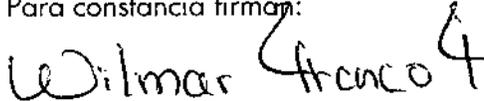
- Funciones y actividades del CTCP
- Recomendaciones
- Orientaciones
- Actividades de difusión conocimiento y comprensión
- Participación en Organismos Internacionales
- Consultas
- Actividades de coordinación
- Coordinación normativa
- Recursos
- Compromisos conjuntos

Se aprueba que los Consejeros Wilmar Franco y Gabriel Gaitan se encarguen de elaborar la presentación y coordinar la reunión..



Se procedió a realizar el cierre de la reunión a las 10:30 se acordó que la próxima sesión será el 25 de septiembre de 2018.

Para constancia firman:


WILMAR FRANCO FRANCO
Presidente


LUIS HENRY MOYA MORENO
Secretario

Proyectó: Valeska Medellín Mora

Revisó y aprobó: Luis Henry Moya Moreno, Leonardo Varón García, Wilmar Franco Franco

Nit. 830115297-6

Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia

Conmutador (571) 6067676

www.mincit.gov.co