

Acta No. 048
Sesión Ordinaria del CTCP
Bogotá D.C., 18 de julio de 2023
Hora: 09:00 am
Ubicación: Formato virtual

Asistentes:

NOMBRE Y APELLIDOS	ENTIDAD REPRESENTADA
JIMMY JAY BOLAÑO TARRÁ	CONSEJERO CTCP - PRESIDENTE
CARLOS AUGUSTO MOLANO RODRÍGUEZ	CONSEJERO CTCP
JESUS MARÍA PEÑA BERMÚDEZ	CONSEJERO CTCP
JAIRO ENRIQUE CERVERA RODRÍGUEZ	CONSEJERO CTCP
FLOR DE LUZ VÉLEZ CORREA	PROFESIONAL DE APOYO JURÍDICO - CTCP - SECRETARIA

Orden del día

1. Verificación del quorum
2. Consideración y aprobación del orden del día
3. Informe de actas
4. Concepto 2023-0345
5. Análisis comentarios DIR sobre el Proyecto de Reforma a la Profesión Contable
6. Invitación de la Corte Constitucional
7. Reunión con la Superintendencia de la Economía Solidaria
8. Participación del CTCP en eventos
9. Proyecto de Reforma a la Revisoría Fiscal
10. Proposiciones y varios

Desarrollo del orden del día

1. Verificación del quorum

Se encuentra el quorum total de los consejeros, conforme a la relación anterior.

2. Consideración y aprobación del orden del día

Leído el orden del día por el Presidente, fue aprobado por unanimidad de los consejeros.

3. Informe de actas

El consejero presidente Jimmy Jay Bolaño Tarrá, informa a la sala que recibió de la secretaria treinta actas para su firma, las cuales estarán publicadas a más

Calle 28 N° 13A -15 / Bogotá, Colombia
Código Postal 110311 - Nit. 830115297-6
Conmutador (571) 6067676 – Línea Gratuita 01 8000 958283
Email: info@mincit.gov.co
www.mincit.gov.co



GD-FM-009.v20

tardar el día siguiente. Agrega que las actas restantes estarán publicadas la próxima semana.

4. Concepto 2023-0345

El consejero Carlos Augusto Molano, sugiere revisar este concepto porque los revisores fiscales no conocen la Ley 675 de 2001 relativa al régimen de propiedad horizontal, no conocen el Código de Comercio y tampoco las normas de auditoría, lo cual genera un incumplimiento de las funciones.

El consejero presidente Jimmy Jay Bolaño, lee la petición la cual dice *"En mi copropiedad se eligieron en la asamblea como consejeros, personas que no son propietarios y no tenían en el momento de la asamblea poder para hacerlo. Acudí a la revisora fiscal y ella me dice que si la asamblea lo decidió, está bien, pues la asamblea es la que manda..."*

Los consejeros concuerdan en que la revisora fiscal no debió manifestar tal respuesta, en atención a que la elección no cumpliría con los preceptos legales, los cuales exigen a quienes no son propietarios, tener poder para ser elegidos.

5. Análisis comentarios DIR sobre el Proyecto de Reforma a la Profesión Contable

Dice el consejero Jesús María Peña que conversó con el Doctor Julián Trujillo - Asesor Jurídico del MinCIT - y está pendiente de hacer una reunión con él por Teams, para analizar los comentarios y observaciones que recibieron de regulación con el fin de hacer los ajustes pertinentes.

6. Invitación de la Corte Constitucional

El consejero Jesús María Peña comparte la presentación de lo que será su intervención el 21 de julio en la Corte Constitucional, realiza la exposición de la misma e informa que estará apoyado por el profesional Jorge Andrés Patiño y el consejero Jairo Enrique Cervera. Agrega que en la Defensoría del Estado, la Agencia de Minas e Hidrocarburos y en la Secretaría de la Presidencia, estudiaron el documento y lo encontraron suficientemente claro y pertinente.

7. Reunión con la Superintendencia de la Economía Solidaria

Los consejeros acuerdan que en la reunión con la Superintendencia de la Economía Solidaria proceda a escuchar atentamente los argumentos que sean expuestos y recibir el Documento de la Orientación Técnica - DOT 21 para estudiarlo a fondo y verificar su correspondencia con la ley en atención a la unidad de materia.

8. Participación del CTCP en eventos

El consejero Jairo Enrique Cervera propone a los demás consejeros indicar en qué eventos a los que se ha invitado al CTCP pueden participar. Luego de revisar cada uno de ellos, se determina la asistencia de los consejeros de la siguiente manera:

- **ANALFE** 26 a 28 julio
 - Carlos Augusto Molano y Jairo Enrique Cervera
- **Contaduría General de la Nación** 27 de julio
 - Jesús María Peña Bermúdez
- **FASECOLDA** 9 a 11 agosto
 - Carlos Augusto Molano
- **INCP** 16 y 18 de agosto
 - Pendiente
- **ASFACOP** 27 julio
 - Jimmy Jay Bolaño Tarrá
- **Foro de Cumplimiento** 9 a 11 agosto
 - Jimmy Jay Bolaño Tarrá

9. Proyecto de Reforma a la Revisoría Fiscal

El consejero Jesús María Peña, propone a la sala determinar los días en que se reunirán a evaluar el Proyecto de Actualización de la Revisoría Fiscal entregado por el comité nacional y el comité intersectorial coordinado por la Supersociedades. La sala acuerda trabajar cada lunes en el horario de 8:00 am a 1:00 pm, y los días lunes que corresponda a un festivo, la reunión se hará el día martes. Agregan que para cada reunión, es conveniente contar con la presencia del profesional Edgar Molina, quien consolidó los comentarios.

10. Proposiciones y varios

Los consejeros analizan las causas por las cuales cada consejero se encuentra habilitado para firmar los conceptos que se emiten, frente a la posición que considera conveniente que todos los conceptos sean firmados única y exclusivamente por el presidente del CTCP. El consejero Jesús María Peña recomienda revisar las actas donde inicialmente se tomó esa decisión e informa como se analizaban cuando él llegó al Consejo. El consejero Jairo Enrique Cervera, lee un aparte del texto del acta No. 2015-03, donde los consejeros de la época hacen una distribución de las consultas del año 2015 por temas y su correspondiente responsabilidad sobre cada uno de los conceptos. En consecuencia, solicitan a la secretaria Flor de Luz, con el apoyo del profesional Jorge Andrés Patiño, **ubicar en las actas de anteriores años, los argumentos (de los consejeros de la época) que facultan a cada consejero ponente a firmar su concepto.**

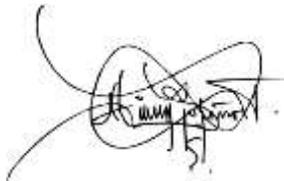
El consejero Jairo Enrique Cervera, comenta sobre la conveniencia, para conocimiento de la sala, el que las **tareas adelantadas por los profesionales de apoyo que correspondan al giro ordinario de los asuntos de la entidad**, cuando solo uno de los consejeros conozca de dichas gestiones.

Igualmente propone se tenga en cuenta **al revisar los conceptos**, los ajustes realizados por los demás consejeros, a fin de trabajar siempre en la versión más actualizada de la cadena de correos electrónicos. El consejero Jesús María concuerda con lo dicho y realiza la advertencia de que se debe leer cada correo, para el caso en el que no se modifique el proyecto de respuesta o si se hace una solicitud en el mensaje, como por ejemplo: solicitar el replanteamiento de la respuesta.

El consejero Jesús María Peña expresa sus **agradecimientos** al profesional Jorge Andrés Patiño, por la realización de las diapositivas para la presentación que hará a la Corte Constitucional, al Consejero Jairo Enrique Cervera y al profesional Edgar Molina, por sus aportes en la redacción.

Como no hubo observaciones contrarias se aceptan las proposiciones y el presidente levanta la sesión siendo las 12:40 pm.

En constancia firman,



JIMMY JAY BOLAÑO TARRÁ
Presidente



FLOR DE LUZ VÉLEZ CORREA
Secretaria