

ACTA DE COMITÉ ASEGURAMIENTO No. 1

Fecha 20 de octubre de 2011

Lugar Hotel Casa Dann Carlton, Calle 94 No 19-71 Salón Victoria III

Objeto Reunión ordinaria No. 1

Asistentes:

Nombre	Firma	Calidad
Jorge Piñeiro	Ernst & Young	Miembro
Edgar Pedraza	PWC	Miembro
Gustavo Ramírez	Deloitte & Touche Ltda.	Miembro
German Sáenz	Grant Thornton Ulloa Garzon	Miembro
Carlos A. Castro	CTCP	Miembro
Luis Alfredo Caicedo	Baker Tilly Colombia LTDA	Miembro
Alejandro Ríos	BDO Audit Age	Miembro
Zandra Guerrero	BDO Audit Age	Miembro
Oscar H. Torres	America Advising & Auditing Services AAAS Ltda	Miembro
Jorge Castelblanco	Crowe Horwath CO SA	Miembro
Carlos Puerto	HLB FAST & ABS Auditores	Miembro
Leopoldo Pinzón	HLB FAST & ABS Auditores	Miembro
Eduardo Orjuela	KPMG	Miembro
Jorge H. Rios	KPMG	Miembro
Jorge E. Moreno	PWC	Miembro
Cristóbal Uribe	Amezquita & Cia	Miembro
Vivian Amezquita	Amezquita & Cia	Miembro
Daniel Sarmiento	CTCP	Observador
Luis Alonso Colmenares	CTCP	Observador
Gustavo Serrano	CTCP	Observador
Gabriel Suarez	CTCP	Observador
Hugo Ospina	INCP	Secretaria Técnica
Manuel Arias	INCP	Secretaria Técnica

Orden del día:

1. Lectura y aprobación del orden del día
2. Instalación Comité Aseguramiento
3. Objetivos del Comité
4. Reglamento Interno Comité
5. Comentarios por parte de los asistentes
6. Nombramiento del Presidente del Comité
7. Propositiones y conclusiones

Desarrollo de la reunión:

Se da inicio a la reunión siendo las 9:10 am

1. Lectura y aprobación del orden del día.

Es leído el orden del día, manifestando los asistentes la aprobación del mismo.

2. Instalación Comité Aseguramiento

El Comité es instalado por el Presidente del Consejo Técnico de la Contaduría Dr Luis Alonso Colmenares, quien ofrece a los asistentes sus comentarios personales frente a los retos del comité, el origen del comité en la Ley 1314 y motiva a los mismos a participar activamente para obtener grandes resultados. Entre los temas tratados se destacan:

- Momento coyuntural crítico y de desconfianza del ejercicio de la profesión contable.
- Código de comercio desactualizado lo cual afecta a la profesión.
- Desarrollo de aseguramiento no puede ser ajeno al ejercicio de la profesión, lo cual generara una oportunidad para analizar varios temas de relevancia para la profesión.

3. Objetivos del Comité

Los objetivos del Comité son presentados por el Dr Daniel Sarmiento Consejero del Consejo Técnico de la Contaduría, los cuales se plantean sean los siguientes:

- Estudiar y evaluar los diferentes aspectos que afectan la prestación de servicios de aseguramiento de la información a la luz de los estándares internacionales sobre la materia.
- Establecer los impactos en el ejercicio de la auditoria y demás servicios de aseguramiento, para los profesionales colombianos.
- Establecer los impactos que estos servicios puedan tener para los usuarios de ellos.
- Proponer al CTCP los procedimientos que estime convenientes para organizar y difundir la información relacionada con las normas internacionales de aseguramiento de la información.

Se sugiere por parte del Dr Ospina que el último objetivo quede de la siguiente forma:

- Proponer al CTCP los procedimientos que estime convenientes para organizar y difundir la información relacionada con las normas internacionales de aseguramiento de la información, normas de control de calidad y código de ética.

Propuesta aceptada por los miembros del Comité.

Los otros objetivos fueron discutidos entre los asistentes, se escucharon varias propuestas, pero se concluyó que las mismas ya estaban contenidas en los objetivos planteados. De acuerdo a lo anterior los mismos fueron aprobados por la totalidad de los participantes.

4. Reglamento Interno

La presentación del reglamento está a cargo del Dr Gustavo Serrano Consejero del Consejo Técnico de la Contaduría, el cual ofrece una lectura general de los mismos y se plantea el envío en archivo magnético a los miembros del comité para que sean revisados y sean

escuchadas las propuestas frente al mismo. Se definió que la periodicidad de las reuniones serán cada 20 días. El reglamento se aprobara en la próxima sesión.

Los miembros del comité son 20, que cuentan con voz y voto.

El Comité está sujeto al cronograma del Consejo Técnico, por lo cual se tendrían 5 meses hasta marzo del 2012 para adelantar el trabajo.

5. Comentarios por parte de los Asistentes

El Dr Caicedo sugiere crear subcomités para agilizar el trabajo y dinamizar el funcionamiento del Comité, los miembros del CTCP, solicitan que las presentaciones que se realicen por parte de los miembros, junto con las actas sean enviadas al Consejo, para su respectiva difusión a través de la página web.

6. Nombramiento del Presidente del Comité

Se presentaron dos nombres para presidir el Comité: Gabriel Jaime López Socio Auditoría Deloitte & Touche propuesto por el Dr Caicedo y Ana Lucia López Socia Auditoría KPMG propuesta por el Dr Castelblanco.

El Dr Orjuela y el Dr Ríos representantes de la firma KPMG, manifiestan la no disponibilidad de la Dra López para presidir el comité.

De acuerdo a lo anterior, por unanimidad los miembros del Comité eligen al Dr Gabriel Jaime López como Presidente del Comité de Aseguramiento, con un total de 11 votos, el cual será notificado a través de la Secretaría Técnica.

7. Propositiones y Conclusiones

El Dr Caicedo invita a los miembros a participar activamente en el Comité, el Dr Ospina sugiere invitar representantes de las superintendencias y ministerios, se fija reunión para el martes 1 de noviembre.

No habiendo más temas que tratar, finaliza la reunión del Comité de Aseguramiento, siendo las 11:25 am



DANIEL SARMIENTO
Presidente de la Reunión



HUGO OSPINA
Secretaría Técnica