

CONSEJO SUPERIOR – EXTRACTO TEMA 12 – ACTA No. 323 DEL 04 DE MARZO DE 2024

SITIO: Salón Lile

HORA DE INICIO: 3:00 pm.

ASISTENTES

MIEMBROS PRINCIPALES	REUNIONES AÑO 2024						MIEMBROS PRINCIPALES	REUNIONES AÑO 2024					
	Q	III-04	Q		Q			Q	III-04	Q		Q	
A. Rectoría							C. Representante de los Egresados						
1. Luis H. Pérez – Rector – P	1	P					8. Carlos Ramiro Becerra Sánchez – P	-	EX				
B. Representantes de la Comunidad							9. Felipe Otoya Domínguez – P	8	P				
2. Marco A. Cruz Rincón – P	2	P					10. José Arturo Acevedo G. – P	9	P				
3. Luis Guillermo Restrepo S. – P	3	P					11. José Javier Pérez Mejía – P	10	P				
4. Alberto Potes Potes – P	4	P					D. Representantes de los Profesores						
5. Roberto Pizarro M. – P	5	P					12. Maritza Correa V. – P	11	P				
6. Claudia Lucia Velandia G.	6	P					13. Alejandro Silva P. – P	-	EX				
7. Luis Fernando Pérez P.	7	P					E. Representantes de los Estudiantes						
VACANTE	-	-					14. Daniel Bonilla T. – P	12	P				
							15. César Augusto Romero Beltrán -P	13	p				

(P = Participación Presencial) (R = Participación Remoto) (EX = Se Excusó) (NA = No asistió) (* = parcial)

QUORUM REQUERIDO CONSEJO SUPERIOR: 9

INVITADOS ESPECIALES:

- | | |
|---|--|
| 16. Diego Fernando Hernandez Losada – Rector designado – P
17. Germán Alberto Gallego T. – Vicerrector Académico (e.) – P
18. Roberto Arango Delgado – Vicerrector Administrativo y Financiero – P
19. Jesús David Cardona Q. – Vicerrector de Investigaciones Innova y Empren. – P
20. Lorena del Pilar Velasco O. – Contralora – P
21. Gustavo Adolfo Grisales N – Director Financiero – P | 22. Oscar Duque Sandoval – Secretario General – P
23. Ana Isabel Vargas S. – Asistente de Rectoría – P
24. Luz Estella Perdomo M. – Jefa Departamento de Contabilidad – P
25. Héctor Johnny Sabogal Castro – Jefe de Inversiones – P
Por la Revisoría Fiscal
26. Judith Chica – Revisoría Fiscal – P |
|---|--|

PRESIDE LA REUNIÓN EL DOCTOR MARCO ANTONIO CRUZ RINCÓN**ORDEN DEL DÍA:**

- | | |
|--|--|
| 1. Llamada a lista y verificación del quórum.
3. Informe y aprobación actas reuniones anteriores.
5. Informe de gestión del Comité Financiero y Patrimonial.
7. Informe de gestión año 2023.
9. Informe de la Revisoría Fiscal y aprobación de estados financieros a diciembre 31 de 2023.
11. Autorización al Representante Legal para solicitar ante la DIAN la actualización de la Universidad como entidad del régimen tributario especial del impuesto sobre la renta y complementarios.
13. Informe financiero de los proyectos ejecutados con los excedentes del año fiscal 2022 a diciembre 31 de 2023 y solicitud de aprobación de las ejecuciones de los proyectos, para el cierre final.
15. Varios.
15.1 Elección de representantes del estamento de egresados ante los órganos de gobierno de la Universidad.
15.2 Provisión de vacantes de representantes de los estamentos de profesores y estudiantes ante los órganos de gobierno de la Universidad.
15.3 Nombramiento Vicerrector Académico.
15.4 Reconocimiento al Rector por parte de PwC (Revisoría Fiscal)
15.5 Distinción de Rector Emérito.
15.6 Intervenciones varias. | 2. Aprobación del Orden del día
4. Estado de compromisos reuniones anteriores.
6. Informe de gestión del Comité de Auditoría.
8. Presentación de estados financieros a diciembre 31 de 2023.
10. Fijación de honorarios del Revisor Fiscal por el año terminado en diciembre 31 de 2024.
12. Aprobación de la destinación de la Renta Exenta año gravable 2023.
14. Solicitud de actualización de los órganos de control, directivos y gerenciales
16. Designación de los miembros para la aprobación del acta. |
|--|--|

Anexos:

- | | |
|--|--|
| 01 Convocatoria del 23 de febrero de 2024 a reunión del Consejo Superior y asistencia firmada, (03 hojas).
02 Tema 5 – Presentación Informe del Comité Financiero y Patrimonial, (08 diapositivas)
03 Tema 6 – Presentación Informe del Comité de Auditoría, (12 diapositivas). | 04 Tema 7 – Informe de Gestión año 2023, (50 folios)
05 Temas 8 y 9 – Presentación estados financieros e informe, (64 folios)
06 Tema 10 – Fijación de honorarios al Revisor Fiscal (03 diapositivas) |
|--|--|

Resumen Compromisos de la reunión:


No.	Compromiso:	Responsables	Fecha
1.	Tema 15.3 – Elección del Vicerrector Académico: Elaborar y legalizar resolución de nombramiento.	Secretaría General	Pronto

ORIGEN Y APROBACIÓN	Vo.Bo.
Elaborado por: Secretaría General	ODS
Aprobado por: Consejo Superior	

CONSEJO SUPERIOR – EXTRACTO TEMA 12 – ACTA No. 323 DEL 04 DE MARZO DE 2024

DESARROLLO DEL TEMARIO

TEMA	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLES														
1.	<p>Llamada a lista y verificación del Quórum:</p> <p>Se verificó el quórum estatutario según se presenta en el cuadro de asistencia a la reunión, (página 01 de esta Acta). En el anexo 01 de esta acta se encuentra la convocatoria enviada para asistir a la reunión y el formato de asistencia firmado por los asistentes.</p>															
12.	<p>Aprobación de la destinación de la Renta Exenta año gravable 2023: Presentación Director Financiero:</p> <p>El señor Director Financiero presentó y explicó el resultado de la conciliación fiscal al cierre del año 2023, e informa que fueron liquidadas inversiones financieras DIAN por valor total de \$4.025.261.283.00 M. Cte. para cubrir el Déficit Fiscal – Renta Gravable del año 2023, así:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Detalle</th> <th>Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Déficit Fiscal - Renta Gravable año 2023</td> <td>\$ 4.025.261</td> </tr> <tr> <td>(-) Inversiones Financieras Fiscales a Liquidar a Dic 2023</td> <td>\$ 4.025.261</td> </tr> <tr> <td>Total RENTA EXENTA año 2023</td> <td>\$ 0</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)</i></p> <p>Así las cosas, el excedente fiscal exento a reinvertir es de cero pesos (\$0)</p> <p>El valor de las inversiones financieras fiscales vigentes con corte a diciembre 31 de 2023 es de \$6.030.223</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>SALDO Inversiones Fcieras fiscales VIGENTES a Dic 31 del 2022</td> <td>\$ 10.055.584</td> </tr> <tr> <td>Total Inversiones a Liquidar en RENTA año 2023</td> <td>-\$ 4.025.261</td> </tr> <tr> <td>SALDO Inversiones Fcieras fiscales VIGENTES a Dic 31 del 2023</td> <td>\$ 6.030.323</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)</i></p> <p>Los miembros del Consejo tuvieron oportunidad de expresar sus inquietudes y formular sus interrogantes, los cuales fueron atendidos de manera satisfactoria.</p> <p>Decisión del Consejo Superior: El Consejo Superior POR UNANIMIDAD autorizaron al representante legal para que informe a la DIAN que no hay proyectos a financiar con el excedente fiscal exento año 2023 puesto que fue de cero pesos (\$0), tal como lo informó el señor Director Financiero.</p>	Detalle	Valor	Déficit Fiscal - Renta Gravable año 2023	\$ 4.025.261	(-) Inversiones Financieras Fiscales a Liquidar a Dic 2023	\$ 4.025.261	Total RENTA EXENTA año 2023	\$ 0	SALDO Inversiones Fcieras fiscales VIGENTES a Dic 31 del 2022	\$ 10.055.584	Total Inversiones a Liquidar en RENTA año 2023	-\$ 4.025.261	SALDO Inversiones Fcieras fiscales VIGENTES a Dic 31 del 2023	\$ 6.030.323	
Detalle	Valor															
Déficit Fiscal - Renta Gravable año 2023	\$ 4.025.261															
(-) Inversiones Financieras Fiscales a Liquidar a Dic 2023	\$ 4.025.261															
Total RENTA EXENTA año 2023	\$ 0															
SALDO Inversiones Fcieras fiscales VIGENTES a Dic 31 del 2022	\$ 10.055.584															
Total Inversiones a Liquidar en RENTA año 2023	-\$ 4.025.261															
SALDO Inversiones Fcieras fiscales VIGENTES a Dic 31 del 2023	\$ 6.030.323															
	<p>Agotados los temas de la reunión, el señor Presidente agradeció a todos los miembros del Consejo Superior su permanente apoyo y dedicación para el desarrollo de la Institución, y levanta la sesión.</p> <p>HORA DE FINALIZACIÓN: 6:00 pm.</p>															



OSCAR DÚQUE SANDOVAL
Secretario General

ORIGEN Y APROBACIÓN	Vo.Bo.
Elaborado por: Secretaría General	ODS
Aprobado por: Consejo Superior	

CONSEJO SUPERIOR – EXTRACTO TEMA 13 – ACTA No. 323 DEL 04 DE MARZO DE 2024

SITIO: Salón Lile

HORA DE INICIO: 3:00 pm.

ASISTENTES

MIEMBROS PRINCIPALES	REUNIONES AÑO 2024						MIEMBROS PRINCIPALES	REUNIONES AÑO 2024					
	Q	III-04	Q		Q			Q	III-04	Q		Q	
A. Rectoría							C. Representante de los Egresados						
1. Luis H. Pérez – Rector – P	1	P					8. Carlos Ramiro Becerra Sánchez – P	-	EX				
B. Representantes de la Comunidad							9. Felipe Otoya Domínguez – P	8	P				
2. Marco A. Cruz Rincón – P	2	P					10. José Arturo Acevedo G. – P	9	P				
3. Luis Guillermo Restrepo S. – P	3	P					11. José Javier Pérez Mejía – P	10	P				
4. Alberto Potes Potes – P	4	P					D. Representantes de los Profesores						
5. Roberto Pizarro M. – P	5	P					12. Maritza Correa V. – P	11	P				
6. Claudia Lucia Velandia G.	6	P					13. Alejandro Silva P. – P	-	EX				
7. Luis Fernando Pérez P.	7	P					E. Representantes de los Estudiantes						
VACANTE	-	-					14. Daniel Bonilla T. – P	12	P				
							15. César Augusto Romero Beltrán -P	13	p				

(P = Participación Presencial) (R = Participación Remoto) (EX = Se Excusó) (NA = No asistió) (* = parcial)

QUORUM REQUERIDO CONSEJO SUPERIOR: 9

INVITADOS ESPECIALES:

- | | |
|---|--|
| 16. Diego Fernando Hernandez Losada – Rector designado – P
17. Germán Alberto Gallego T. – Vicerrector Académico (e.) – P
18. Roberto Arango Delgado – Vicerrector Administrativo y Financiero – P
19. Jesús David Cardona Q. – Vicerrector de Investigaciones Innova y Empren. – P
20. Lorena del Pilar Velasco O. – Contralora – P
21. Gustavo Adolfo Grisales N – Director Financiero – P | 22. Oscar Duque Sandoval – Secretario General – P
23. Ana Isabel Vargas S. – Asistente de Rectoría – P
24. Luz Estella Perdomo M. – Jefa Departamento de Contabilidad – P
25. Héctor Johnny Sabogal Castro – Jefe de Inversiones – P
Por la Revisoría Fiscal
26. Judith Chica – Revisoría Fiscal – P |
|---|--|

PRESIDE LA REUNIÓN EL DOCTOR MARCO ANTONIO CRUZ RINCÓN

ORDEN DEL DÍA:

- | | |
|---|---|
| 1. Llamada a lista y verificación del quórum. | 2. Aprobación del Orden del día |
| 3. Informe y aprobación actas reuniones anteriores. | 4. Estado de compromisos reuniones anteriores. |
| 5. Informe de gestión del Comité Financiero y Patrimonial. | 6. Informe de gestión del Comité de Auditoría. |
| 7. Informe de gestión año 2023. | 8. Presentación de estados financieros a diciembre 31 de 2023. |
| 9. Informe de la Revisoría Fiscal y aprobación de estados financieros a diciembre 31 de 2023. | 10. Fijación de honorarios del Revisor Fiscal por el año terminado en diciembre 31 de 2024. |
| 11. Autorización al Representante Legal para solicitar ante la DIAN la actualización de la Universidad como entidad del régimen tributario especial del impuesto sobre la renta y complementarios. | 12. Aprobación de la destinación de la Renta Exenta año gravable 2023. |
| 13. Informe financiero de los proyectos ejecutados con los excedentes del año fiscal 2022 a diciembre 31 de 2023 y solicitud de aprobación de las ejecuciones de los proyectos, para el cierre final. | 14. Solicitud de actualización de los órganos de control, directivos y gerenciales |
| 15. Varios.
15.1 Elección de representantes del estamento de egresados ante los órganos de gobierno de la Universidad.
15.2 Provisión de vacantes de representantes de los estamentos de profesores y estudiantes ante los órganos de gobierno de la Universidad.
15.3 Nombramiento Vicerrector Académico.
15.4 Reconocimiento al Rector por parte de PwC (Revisoría Fiscal)
15.5 Distinción de Rector Emérito.
15.6 Intervenciones varias. | 16. Designación de los miembros para la aprobación del acta. |

Anexos:

- | | |
|--|--|
| 01 Convocatoria del 23 de febrero de 2024 a reunión del Consejo Superior y asistencia firmada, (03 hojas). | 04 Tema 7 – Informe de Gestión año 2023, (50 folios) |
| 02 Tema 5 – Presentación Informe del Comité Financiero y Patrimonial, (08 diapositivas) | 05 Temas 8 y 9 – Presentación estados financieros e informe, (64 folios) |
| 03 Tema 6 – Presentación Informe del Comité de Auditoría, (12 diapositivas). | 06 Tema 10 – Fijación de honorarios al Revisor Fiscal (03 diapositivas) |

Resumen Compromisos de la reunión:

No.	Compromiso:	Responsables	Fecha
1.	Tema 15.3 – Elección del Vicerrector Académico: Elaborar y legalizar resolución de nombramiento.	Secretaría General	Pronto

ORIGEN Y APROBACIÓN	Vo.Bo.
Elaborado por: Secretaría General	ODS
Aprobado por: Consejo Superior	

CONSEJO SUPERIOR – EXTRACTO TEMA 13 – ACTA No. 323 DEL 04 DE MARZO DE 2024

DESARROLLO DEL TEMARIO

TEMA	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLES																								
1.	<p>Llamada a lista y verificación del Quórum:</p> <p>Se verificó el quórum estatutario según se presenta en el cuadro de asistencia a la reunión, (página 01 de esta Acta). En el anexo 01 de esta acta se encuentra la convocatoria enviada para asistir a la reunión y el formato de asistencia firmado por los asistentes.</p>																									
13.	<p>Informe financiero de los proyectos ejecutados con los excedentes del año fiscal 2022 a diciembre 31 de 2023 y solicitud de aprobación de las ejecuciones de los proyectos, para el cierre final:</p> <p>Presentación Director Financiero:</p> <p>Proyectos de inversión de excedentes fiscales año 2021</p> <p>Sobre los excedentes fiscales del año gravable 2021, el señor Director Financiero presentó el informe de los proyectos de inversión autorizados a desarrollar por un valor de \$1.263.474.000.00 M. Cte. y solicitó se ratifique la autorización para continuar con la ejecución de los mismos, hasta diciembre 31 del año 2026.</p> <p>A continuación, se relacionan los valores ejecutados al cierre diciembre 31 del año 2023:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Proyectos de Inversión Excedentes Año 2021</th> <th>Presupuesto Asignado</th> <th>Valor girado a Dic 31 de 2023</th> <th>Saldo a Dic 31 de 2023</th> <th>% de Cumplimiento</th> <th>Estado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Adquisición de Servidores (1)</td> <td>\$ 851.908</td> <td>\$ 706.042</td> <td>\$ 145.866</td> <td>83%</td> <td>En Ejecución</td> </tr> <tr> <td>Migración Software Universitatis (2)</td> <td>\$ 411.566</td> <td>\$ 223.410</td> <td>\$ 188.156</td> <td>54%</td> <td>En Ejecución</td> </tr> <tr> <td>Total, Proyectos de Inversión Excedentes Fiscales 2021</td> <td>\$ 1.263.474</td> <td>\$ 929.452</td> <td>\$ 334.022</td> <td>74%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p><i>(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)</i> <i>Fuente: Estados Financieros Auditados al 31-12-2023</i></p> <p>Sobre el particular manifestó que el proyecto "Adquisición de servidores" corresponde a adquisición de servidores, licencias de software y elementos de comunicación destinado para el uso de estudiantes y colaboradores; y el proyecto de "Migración software Universitatis" corresponde a actualización del software académico para mejoramiento de procesos internos.</p> <p>Proyectos de inversión de excedentes fiscales año 2022</p> <p>Sobre los excedentes fiscales del año gravable 2022, el señor Director Financiero presentó el informe de los proyectos de inversión autorizados a desarrollar con el total del excedente fiscal exento de la Institución a diciembre 31 de 2023 y solicita se ratifique continuar con la ejecución de los mismos, hasta diciembre 31 del año 2027.</p> <p>A continuación, se relacionan los valores ejecutados al cierre diciembre 31 del año 2023:</p>	Proyectos de Inversión Excedentes Año 2021	Presupuesto Asignado	Valor girado a Dic 31 de 2023	Saldo a Dic 31 de 2023	% de Cumplimiento	Estado	Adquisición de Servidores (1)	\$ 851.908	\$ 706.042	\$ 145.866	83%	En Ejecución	Migración Software Universitatis (2)	\$ 411.566	\$ 223.410	\$ 188.156	54%	En Ejecución	Total, Proyectos de Inversión Excedentes Fiscales 2021	\$ 1.263.474	\$ 929.452	\$ 334.022	74%		
Proyectos de Inversión Excedentes Año 2021	Presupuesto Asignado	Valor girado a Dic 31 de 2023	Saldo a Dic 31 de 2023	% de Cumplimiento	Estado																					
Adquisición de Servidores (1)	\$ 851.908	\$ 706.042	\$ 145.866	83%	En Ejecución																					
Migración Software Universitatis (2)	\$ 411.566	\$ 223.410	\$ 188.156	54%	En Ejecución																					
Total, Proyectos de Inversión Excedentes Fiscales 2021	\$ 1.263.474	\$ 929.452	\$ 334.022	74%																						

ORIGEN Y APROBACIÓN	Vo.Bo.
Elaborado por: Secretaría General	ODS
Aprobado por: Consejo Superior	

CONSEJO SUPERIOR – EXTRACTO TEMA 13 – ACTA No. 323 DEL 04 DE MARZO DE 2024

TEMA	DESCRIPCIÓN					RESPONSABLES
	Proyectos de Inversión Excedentes Año 2022	Valor Presupuesto Final Asignado	Valor girado a Dic 31 de 2023	Saldo a Dic 31 de 2023	% de Cumplimiento	
	Proyectos de inversión con impacto ACADÉMICO	\$ 7.879.947	\$ 4.854.474	\$ 3.025.473	62%	En Ejecución
	Proyectos de inversión con impacto ADMINISTRATIVO	\$ 1.418.110	\$ 92.890	\$ 1.325.220	7%	En Ejecución
	Proyectos de inversión con impacto TECNOLÓGICO	\$ 2.006.512	\$ 190.682	\$ 1.815.830	9%	En Ejecución
	Proyectos de inversión con impacto en BIENESTAR	\$ 959.761	\$ 218.700	\$ 741.062	23%	En Ejecución
	Proyectos de inversión con impacto en INVESTIGACIÓN	\$ 631.058	\$ 14.216	\$ 616.842	2%	En Ejecución
	Total, Proyectos de Inversión Excedentes Fiscales 2022	\$ 12.895.388	\$ 5.370.962	\$ 7.524.426	42%	

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)
Fuente: Estados Financieros Auditados al 31-12-2023

Sobre el particular el señor Director Financiero manifestó que (i) los proyectos con impacto en el eje académico corresponden principalmente a obras civiles para adecuación de espacios para el aprendizaje virtual y presencial, convergencia tecnológica, licencias y bases de datos, adecuación de laboratorios, entre otros; (ii) Los proyectos con impacto en el eje administrativo corresponden principalmente a la adecuación de espacios para docentes, mejoramiento en el software financiero con impacto en los módulos de compras y contabilidad, informe de sostenibilidad bajo el enfoque ASG, transformación digital y la adecuación de la acometida eléctrica para respaldo en el datacenter; (iii) los proyectos con impacto en el eje tecnológico corresponden principalmente a renovación de equipos portátiles, robustecimiento de seguridad informática de la red y recuperación ante desastres, herramienta para administración de requerimientos, globalización de bases de datos a nivel Institucional y actualización de equipos y plataformas para la investigación; (iv) los proyectos con impacto en el eje de bienestar corresponden principalmente a adecuaciones que generan mayor bienestar a estudiantes y docentes, bienestar online, la adecuación del centro integral de atención a estudiantes, entre otros; y, (v) los proyectos con impacto en el eje de investigación corresponden principalmente al posicionamiento de investigaciones UAO digital y la convocatoria interna de proyectos de investigación.

Solicitud del Presidente Consejo Superior:
El presidente de la reunión solicita al Consejo Superior ratifique su aprobación para continuar con la ejecución de los proyectos de excedentes fiscales del año 2021 y proyectos de excedentes fiscales del año 2022, de acuerdo a lo autorizado desde su inicio.

Decisión del Consejo Superior:
El Consejo Superior POR UNANIMIDAD ratificaron la aprobación para continuar con la ejecución de los proyectos de excedentes fiscales del año 2021, hasta diciembre 31 del año 2026 y la ejecución de los proyectos de excedentes fiscales del año 2022, hasta diciembre 31 del año

ORIGEN Y APROBACIÓN	Vo.Bo.
Elaborado por: Secretaría General	ODS
Aprobado por: Consejo Superior	



CONSEJO SUPERIOR – EXTRACTO TEMA 13 – ACTA No. 323 DEL 04 DE MARZO DE 2024

TEMA	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLES
	2027. Solicitan al señor Rector informar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN al respecto.	
	<p>Agotados los temas de la reunión, el señor Presidente agradeció a todos los miembros del Consejo Superior su permanente apoyo y dedicación para el desarrollo de la Institución, y levanta la sesión.</p> <p>HORA DE FINALIZACIÓN: 6:00 pm.</p>	

OSCAR DUQUE SANDOVAL
Secretario General

ORIGEN Y APROBACIÓN	Vo.Bo.	
Elaborado por: Secretaría General	ODS	
Aprobado por: Consejo Superior		