



Registro Libros de contabilidad

CONSEJO SUPERIOR

RESPONSABLE: Presidente

ACTA CONSEJO SUPERIOR No. 02-2023.

FECHA : 30/03/2023

Hora: 3:00 P.M.

LUGAR: SEDE PREMIUM PLAZA

ASISTENTES

Consejo Superior

Juan Carlos Vélez Madrid
Camilo Restrepo Ochoa
Jorge Iván Sierra Builes
Elceario Rojas Castaño
Álvaro Osorio Atehortua
Gustavo León Castillo

Presidente
Vicepresidente
Miembro Consejo Superior
Miembro Consejo Superior
Miembro Consejo Superior
Miembro Consejo Superior

John Romeiro Serna Peláez
Gustavo Londoño Ossa

Rector
Secretario General

Invitados:

Alejandra Palacio
Lina Cardona
Alexandra Bastos

Jefe Contable
Revisoría Fiscal
Revisoría Fiscal

Orden del día:

1. Aprobación Acta Consejo Superior 01-2023
2. Presentación Estados Financieros 2022
3. Informe Revisoría Fiscal
4. Propuesta ampliación Sede Premium Plaza
5. Proposiciones y varios.

Desarrollo de la sesión:

1. Aprobación Acta Consejo Superior 01-2023

Los miembros de los Consejos aprueban.

2. Presentación Estados Financieros 2022.

Hace la presentación la jefa contable, señora Alejandra Palacio:

El año 2022 arroja activos por 61.606 millones, con una variación del 1.98% frente al año 2021. En cuanto al pasivo, se presenta una cifra de 3.135 millones, variación del 1% frente al año anterior. En el patrimonio, se da un incremento del 2 03% pasando de 57.308 millones a 58.471 millones.

En relación con el Estado de Resultados del año 2022 se presentaron ingresos operaciones por 17.558 millones, un 15% sobre el año anterior. Los gastos operacionales ascendieron a 15.303 millones, que equivalen a un 9% por encima del año 2021. Los otros ingresos tuvieron una disminución del 76%, pasando de 205 millones a 50 millones. En consecuencia, los excedentes operacionales del año 2022 son de 2.305 millones, un 58% más en comparación con el año 2021, que fueron de 1.462 millones.

El Consejo superior aprueba los Estados Financieros correspondientes al año 2022.

**Adicionalmente, aprueba la distribución de excedentes de la siguiente manera:
50% al fondo de excelencia y permanencia futura de la Fundación
50% a las inversiones en infraestructura y tecnología de punta**

3. Informe Revisoría Fiscal.

La revisoría en su informe, señala que su papel principal es revisar la información de la Fundación, relacionada con actas, políticas y aspectos legales. Análisis de variaciones de los estados financieros a 31 de diciembre y la presentación de información de las entidades de vigilancia y control.

En el presente informe, se recurre a una interpretación evaluativa de los hallazgos, clasificados por colores: Rojo, amarillo y verde. Las principales recomendaciones giran en fortalecer la administración de propiedades y equipos en el cálculo global de la depreciación, el cruce de cuentas con Crearcoop, aclarar el consecutivo de las actas, la diferencia entre los módulos de nómina frente a los registros contables, entre otros.

En cuanto a las oportunidades de mejoras, la Revisoría Fiscal en cuanto al manejo de registro de los activos fijos, la conciliación de ingresos y la preparación de los estados financieros.

Es importante aclarar, señala la Revisoría Fiscal, la disposición permanente de la administración de la Institución frente a requerimientos y sugerencias, de hecho, varias de las observaciones realizadas, ya están en proceso de ajuste.

4. Propuesta ampliación sede Premium Plaza.

El señor Rector presenta ante los miembros del Consejo Superior la última propuesta presentada por la Administración del Centro Comercial Premium Plaza para la ampliación de Esumer en el cuarto piso:

Venta de espacio para desarrollo

Área: 835 m²

Valor total = \$5.100.000.000

Forma de pago:

- 33% a la firma del contrato compra-venta
- 33% 6 meses después de la firma del contrato de compra-venta
- 34% 12 meses después de la firma del contrato de compra-venta

Es importante destacar que el área debe ser desafectada, y esta decisión deberá ser adoptada por la Asamblea de Copropietarios con mayoría calificada del 70% de los coeficientes de la Copropiedad. Adicionalmente el área desafectada para un bien privado, generará el pago de administración y predial.

Los miembros del Consejo Superior aprueban la negociación y la propuesta de la administración de Premium Plaza, aunque otorgan facultades al Rector para que intente algún cambio a la propuesta o de lo contrario, se ratifica la aceptación a la presentada en la presente reunión.

5. Propositiones y varios.

El doctor Jorge Ivan Sierra Builes presenta el nombre del señor Octavio Jaramillo para ser considerado como nuevo integrante del Consejo Superior. Destaca su trayectoria en Esumer como docente y miembro del Consejo Directivo en varias oportunidades.

El Consejo Superior por unanimidad aprueba la designación del señor Octavio Jaramillo como miembro del mismo.



Por otra parte, al vencerse el período de la rectoría y de los miembros del Consejo Superior (Presidente y Vicepresidente) el próximo consejo superior decide:

Aprobar para un periodo de dos (2) años contados a partir del próximo 1 de mayo del 2023 hasta el 30 de abril de 2025 las siguientes designaciones y nombramientos:

- **Presidente del Consejo Superior: Doctor Juan Carlos Vélez Madrid.**
- **Vicepresidente del Consejo Superior: Doctor Camilo Restrepo Ochoa.**
- **Rector y Representante Legal: Doctor John Romeiro Serna Peláez.**

Siendo las 5:00 p.m. se levanta la sesión.

JUAN CARLOS VÉLEZ MADRID
Presidente

GUSTAVO LONDOÑO OSSA
Secretario