UNIVERSIDAD CATÓLICA LUISAMIGO	**ACTA DE REUNIÓN**	**Código:** FO-DE-236 **Versión:** 5 **Fecha:** 01-03-2024

DIAN
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
División Gestión de Asistencia al Cliente
Grupo de Libros de Contabilidad

Evento:	REUNIÓN ORDINARIA CONSEJO SUPERIOR. SESIÓN MIXTA (PRESENCIAL-VIRTUAL)	Acta Número:	04

CONVOCANTE:

Nombre: P. Carlos Enrique Cardona Quiceno. Cargo: Rector General y Representante Legal

Unidad: Rectoría Sede: Medellín.

INFORMACIÓN BÁSICA			
Propósito de la Reunión	- Presentación y aprobación de los Estados de Situación Financieros vigencia fiscal Año 2023. - Autorización para solicitar ante la DIAN la permanencia y proceso de actualización de la Universidad como Entidad del Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta. - Aprobación de reinversión del Excedente. - Presentación Informe de Gestión de Rectoría Año 2023.	Fecha:	Marzo 12 de 2024
		Lugar:	Salón de los Consejos de la Rectoría, bloque 2 piso 8.
		Hora de inicio	Hora de finalización
		7:30 am	11:50 am

Tipo de Reunión:

Seguimiento ☒ Toma de Decisiones ☒ Informativa ☒ Acuerdo de niveles de servicio ☒

Otra ☒ ¿Cuál?

AGENDA					
	Orden del Día	Abordado		Completado	
		Si	No	Si	No
1	Reflexión	☒	☐	☒	☐
2	Verificación del quórum	☒	☐	☒	☐
3	Orden del día	☒	☐	☒	☐
4	Aprobación acta anterior	☒	☐	☒	☐
5	Presentación y aprobación Estados Financieros Universidad Católica Luis Amigó año 2023	☒	☐	☒	☐
6	Bienestar Institucional. Política y Sistema de Permanencia Académica y Graduación Oportuna	☒	☐	☒	☐
7	Informe de Rectoría	☒	☐	☒	☐
8	Varios	☒	☐	☒	☐

FO-DE-236 Documento de propiedad y uso exclusivo de la Universidad Católica Luis Amigó
Cualquier impresión o copia tomada de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUIS AMIGÓ	ACTA DE REUNIÓN	**Código:** FO-DE-236 **Versión:** 5 **Fecha:** 01-03-2024

DIAN
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
División Gestión de Asistencia al Cliente
Registro de Libros de Contabilidad

DESARROLLO DE LA REUNIÓN	
Asunto	Comentarios y acciones
1. Reflexión	Pedimos al Señor que oriente nuestro trabajo. San Juan nos habla de los enfermos de la piscina de Betsaida. Jesús consciente de las necesidades de las personas, invita a la curación. Debemos estar disponibles par salir al encuentro del Señor.
2. Verificación del quórum	Constatado el quórum requerido para deliberar, se da inicio a la sesión. No se hace presente el Padre Henry Alonso González Avendaño, quien se encuentra fuera del País y se excusa con anterioridad.
3. Orden del día	Presentado el orden del día, es aprobado por unanimidad.
4. Aprobación acta anterior	Leídas las actas anteriores por los miembros del Consejo Superior, se aprueban por unanimidad las siguientes: - Acta No. 07 del 4 de diciembre de 2023. - Acta No. 01 del 24 de enero de 2024. Sesión no Presencial. - Acta No. 02 del 14 de febrero de 2024. Sesión no Presencial. - Acta No. 03 del 23 de febrero de 2024. Sesión no Presencial.
5. Presentación y aprobación Estados Financieros de la Universidad Católica Luis Amigó año 2023. Aspectos fiscales y tributarios	La presentación es realizada por Marisol Restrepo Montoya, Directora Administrativa y Financiera y Héctor Rodolfo Barajas Luis, Jefe del Departamento de Contabilidad, Costos y Presupuestos. Los Estados de Situación Financiera del año gravable 2023 fueron allegados previamente a los consejeros para su análisis, los cuales se adjuntan a esta Acta. Se desarrollan los siguientes puntos: 1. Se presenta la Estructura Financiera: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo e Indicadores Financieros de la universidad a diciembre 31 de 2023. (Cifras expresadas en miles de pesos).

FO-DE-236 Documento de propiedad y uso exclusivo de la Universidad Católica Luis Amigó
Cualquier impresión o copia tomada de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUIS AMIGÓ	ACTA DE REUNIÓN	**Código:** FO-DE-236 **Versión:** 5 **Fecha:** 01-03-2024

DIAN
DIRECCIÓN SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLÍN
División Gestión de Asistencia al Cliente
Registro de Libros de Contabilidad

	2023	2022	VARIACIONES	
Activos	350.776.339	337.618.019	13.158.320	3,90%
Pasivos	17.119.648	16.067.132	1.052.516	6,55%
Patrimonio	333.656.691	321.550.887	12.105.804	3,76%

	2023	2022	VARIACIONES	
Ingresos	105.100.321	88.356.365	16.743.956	18,95%
Costo y gastos	92.994.524	76.501.502	16.493.022	21,56%
Excedente y/o (Déficit)	12.105.797	11.854.863	250.934	2,12%

Frente a las observaciones se destacan:

a) Informar a cada Unidad, de manera permanente, frente a la ejecución del Presupuesto.

b) Analizar con inteligencia financiera el desarrollo de la Institución, implementando políticas de austeridad efectivas.

c) Hacer un análisis de costos, particularmente, nómina tanto administrativa como de docencia y determinar lo que se requiere con eficiencia para el desarrollo de la Universidad.

Con base en esto, el Rector General propone que en el próximo Consejo Superior se incorpore un punto sobre "nuevos cargos administrativos".

2. Presentación del proyecto de declaración y pago de impuesto de renta y complementarios de la vigencia 2023.

3. Acto seguido, el Padre Carlos Enrique Cardona Quiceno, Representante Legal y Héctor Rodolfo Barajas Luis, Contador Público, certifican el Estado de Situación Financiera año gravable 2023, el cual se anexa.

4. Posteriormente, la señora Mónica Areiza Luna, en su calidad de Revisora Fiscal principal de la Universidad Católica Luis Amigó, presenta el dictamen donde expresa su juicio profesional respecto a los estados financieros sometidos a su examen y fiscalización.

FO-DE-236 Documento de propiedad y uso exclusivo de la Universidad Católica Luis Amigó
Cualquier impresión o copia tomada de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUISAMIGO	ACTA DE REUNIÓN	**Código:** FO-DE-236 **Versión:** 5 **Fecha:** 01-03-2024

DIAN
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
División Gestión de Fiscalización
Libro de Libros de Contabilidad

Escuchados cada uno de los temas presentados, se aprueban por unanimidad en su totalidad, el Estado de Situación Financiera de la Universidad Católica Luis Amigó correspondientes al año gravable 2023.

5. En cumplimiento de lo establecido en el numeral 3 del artículo 1.2.1.5.1.8 del Decreto Único Reglamentario 1625 de 2016, el Consejo Superior autoriza al Representante Legal para solicitar ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, DIAN, la permanencia y proceso de actualización de la Universidad Católica Luis Amigó como entidad del Régimen Tributario Especial del Impuesto de Renta, para la vigencia 2024.

6. En cumplimiento de lo establecido en el numeral 2 del Artículo1.2.1.5.1.27 del Decreto Único Reglamentario 1625 de 2016, el Consejo Superior aprueba que el Excedente Neto Fiscal del año gravable 2023 por $12.684.863.000 (Tomado del proyecto de Declaración del Impuesto sobre la Renta y Complementarios) se destine:

   a) $ 1.395.286.000 como asignación permanente para inversión en infraestructura física de la Sede de apartado y ejecución en el año 2024.

   b) $ 11.289.550.000 realizar inversiones en activos financieros dirigidas al fortalecimiento del patrimonio y que generen rendimientos que permitan el desarrollo del objeto social y la actividad meritoria de la Universidad

7. Estado actual de las asignaciones permanentes:

   a) El estado actual de las asignaciones permanentes producto de los Excedentes de los años 2017 a 2021 autorizadas para la implementación del plan maestro de espacios físicos, se encuentran en un 100% de ejecución.

   c) Para los excedentes fiscales del año 2022 por valor de $12.356.296.000, el Consejo Superior, en cumplimiento de lo establecido en el numeral 2 del Artículo1.2.1.5.1.27 del Decreto Único Reglamentario 1625 de 2016, aprueba seguir manteniendo los recursos por un (1) año más bajo inversión en activos financieros dirigidas al fortalecimiento del patrimonio y que generen rendimientos que permitan el desarrollo del objeto social y la actividad meritoria de la Universidad.

FO-DE-236 Documento de propiedad y uso exclusivo de la Universidad Católica Luis Amigó
Cualquier impresión o copia tomada de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUIS AMIGÓ	ACTA DE REUNIÓN	Código: FO-DE-236 Versión: 5 Fecha: 01-03-2024

DIAN
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
División Gestión de Fiscalización
Registro de Libros de Contabilidad

	El Consejo Superior deja constancia en el Acta que: • Los aportes no son reembolsables bajo ninguna modalidad ni generan derecho de retorno para el aportante ni directa ni indirectamente ante la existencia de la Universidad ni en su disolución y liquidación. • Los Excedentes no son distribuidos bajo ninguna modalidad ni directa ni indirectamente durante la existencia de la Universidad ni en su disolución y liquidación. Se anexan los documentos respectivos analizados y tratados en la sesión del Consejo Superior.
6. Bienestar Institucional. Política y Sistema de Permanencia Académica y Graduación Oportuna.	La presentación es realizada por las señoras Francis Jasmín Granada Giraldo, Directora de Bienestar Institucional y Paola Andrea Cataño Giraldo, Coordinadora del Programa de Permanencia Académica con Calidad. Desarrolla los siguientes temas: - Tasa de deserción intersemestral (1105 estudiantes). Semestre 1 de 2024. • Causales de ausencia intersemestral últimos 3 años. • Causales institucionales últimos 3 años. • Causales académicas últimos 3 años. • Causales económicos últimos 3 años. • Causales individuales últimos 3 años. - Objetivos Específicos. - Objetivos. - Estrategias. - Sistema de Gestión de Permanencia y Graduación Oportuna. - Funcionamiento del Sistema. Con la presentación realizada, el Consejo Superior aprueba la nueva Política de Permanencia Académica y Graduación Oportuna de la Universidad Católica Luis Amigó.

FO-DE-236 Documento de propiedad y uso exclusivo de la Universidad Católica Luis Amigó
Cualquier impresión o copia tomada de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUIS AMIGÓ	ACTA DE REUNIÓN	Código: FO-DE-236 Versión: 5 Fecha: 01-03-2024

DIAN
DIRECCIÓN SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
División Gestión de Asistencia al Cliente
Registro de Libros de Contabilidad

	Se expide el Acuerdo Superior No. 03 del 12 de marzo de 2024. El Representante de los Directivos Académicos llama la atención en mantener la vocación de servicio en beneficio de los estudiantes. Debemos mejorar también en las causales de naturaleza administrativa que deben corregirse para hacer una experiencia agradable para nuestros estudiantes, indica el señor Elías Vallejo Montoya. Laura Isabel Osorio Vásquez, Representante de los Estudiantes destaca la importancia de humanizar los procesos y que se potencialicen aspectos administrativos flexibles, entornos protectores seguros, entre otros. El Rector General llama la atención sobre la necesidad de articular procesos. Mantener: articulación, coherencia y contundencia. La apuesta debe estar en el servicio. El Padre Carlos Mauricio indica que la Política es pertinente y coherente y se deben facilitar las estrategias para su implementación.
7. Informe de Rectoría	El informe es presentado por el Padre Carlos Enrique Cardona Quiceno, Rector General y Representante Legal de la Universidad Católica Luis Amigó. En cumplimiento de los deberes que corresponden como Entidad sin Ánimo de Lucro, dentro del Régimen Especial. Desarrolla los siguientes puntos: - Estadísticas 2023. Docentes, administrativos, estudiantes. - Gestión de la Rectoría. • Requerimientos gubernamentales. • Demandas. • Actos administrativos suscritos. - Graduados. - Programas Acreditados por Facultades: 10. - Aspectos principales de gestión desde funciones sustantivas. - Centros Regionales.

FO-DE-236 Documento de propiedad y uso exclusivo de la Universidad Católica Luis Amigó
Cualquier impresión o copia tomada de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUIS AMIGÓ	ACTA DE REUNIÓN	**Código:** FO-DE-236 **Versión:** 5 **Fecha:** 01-03-2024

DIAN
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
División Gestión de Asistencia al Cliente
Libros de Comercio Habilitado

	- Procesos de apoyo institucional: Mercadeo y Publicidad, Comunicación, Gestión Humana, Relaciones Laborales, Planeación. - Procesos de selección de altos directivos: Coordinación Académica Manizales, Directora Administrativa y Financiera y de Planeación, Vicerrectoría de Docencia. Sometido a consideración, se aprueba por unanimidad el Informe de Gestión Institucional 2023, el cual estará disponible en el sitio web para lectura y comentarios. Se anexa el informe presentado y hace parte integral de esta acta.
8. Varios	- Evaluación y Rendición de cuentas Consejo Superior. El Secretario General, de conformidad con el Código de Buen Gobierno y Transparencia y la condición institucional de Gobierno, presenta la evaluación realizada por el Consejo Superior y su Gestión del año 2023. Ambos documentos son aprobados y se incorporan a esta acta.

COMPROMISOS					
Compromiso	Responsable	Fecha Límite	Cumplimiento		
			Si	No	En proceso
			☐	☐	☐
			☐	☐	☐

DOCUMENTOS ANEXOS		
Descripción	Tipo	Origen
Anexo 1. Citación Reunión Consejo Superior.	CD con correo electrónico del 7 de marzo de 2024.	Rectoría.
Anexo 2. Estado de Situación Financiera Universidad Católica Luis Amigó a diciembre 31 de 2023.	CD con documento en Excel e impreso.	Rectoría Dirección Administrativa y Financiera Departamento de Contabilidad, Costos y Presupuestos.
Anexo 3. Certificación Estados Financieros Universidad Católica Luis Amigó 2023.	CD con documento en Word.	Rectoría Dirección Administrativa y Financiera Departamento de

FO-DE-236 Documento de propiedad y uso exclusivo de la Universidad Católica Luis Amigó
Cualquier impresión o copia tomada de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUIS AMIGO	ACTA DE REUNIÓN	**Código:** FO-DE-236 **Versión:** 5 **Fecha:** 01-03-2024

DIAN
DIRECCIÓN SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
División Gestión de Asistencia al Cliente
Registro de Libros de Contabilidad

		Contabilidad, Costos y Presupuestos.
Anexo 4. Notas a los Estados Financieros Universidad Católica Luis Amigó 2023.	CD con documento en Word.	Rectoría Dirección Administrativa y Financiera Departamento de Contabilidad, Costos y Presupuestos.
Anexo 5. Presentación Estados Financieros Universidad Católica Luis Amigó 2023.	CD con documento en Power Point.	Rectoría Dirección Administrativa y Financiera Departamento de Contabilidad, Costos y Presupuestos.
Anexo 6. Dictamen Revisoría Fiscal 2023.	CD con documento en PDF.	Revisoría Fiscal
Anexo 7. Informe de Gestión y Sostenibilidad 2023.	CD con documento en PDF.	Rectoría
Anexo 8. Resumen Ejecutivo Informe de Gestión 2023.	CD con documento en PDF.	Rectoría
Anexo 9. Propuesta Política de Permanencia y Graduación Oportuna 2024.	CD con documento en Word.	Dirección Bienestar Institucional y Programa de Permanencia Académica con Calidad.
Anexo 10. Socialización Sistema de Permanencia y Graduación.		
Anexo 11. Comunicado 22. Informe de Gestión Institucional y Sostenibilidad 2023.	CD con correo electrónico del 13 de marzo de 2024.	Secretaria General.
Anexo 12. Evaluación del Consejo Superior No. 2023.	CD con documento en PDF.	Secretaría General.
Anexo 13. Rendición de Cuentas Consejo Superior 2023.	CD con documento en PDF.	Secretaría General.
Anexo 14. Acuerdo Superior No. 04 del 12 de marzo de 2024.	Impreso.	Rectoría Secretaría General

PRÓXIMA REUNIÓN					
Lugar:	Salón de los Consejos de la Rectoría, bloque 2 piso 8.	Fecha:	Mayo 14 de 2024.	Hora:	7:30 horas

ASISTENCIA				
Nombre Convocado	Cargo	Asistió		Observación
		Si	No	
Padre Arnoldo Acosta Benjumea	Presidente del Consejo Superior	☒	☐	
Padre Bernardo Colmenares Gómez	Representante del Señor Arzobispo de Medellín ante el Consejo Superior	☒	☐	

FO-DE-236 Documento de propiedad y uso exclusivo de la Universidad Católica Luis Amigó
Cualquier impresión o copia tomada de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUISAMIGO	ACTA DE REUNIÓN	**Código:** FO-DE-236 **Versión:** 5 **Fecha:** 01-03-2024

DIAN
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
División Gestión de Asistencia al Cliente
Servicio de Libros de Contabilidad

Padre Carlos Enrique Cardona Quiceno	Rector General y Representante Legal	☒	☐	
Padre Wilson Alexánder Restrepo Gutiérrez	Representante del Gobierno de la Congregación de Religiosos Terciarios Capuchinos	☒		
Padre José Octavio Ramírez López	Representante del Gobierno de la Congregación de Religiosos Terciarios Capuchinos	☒		
Padre Henry Alonso González Avendaño	Representante del Gobierno de la Congregación de Religiosos Terciarios Capuchinos		☒	Se excusa con anterioridad. Se encuentra fuera del País cumpliendo compromisos Congregacionales.
Padre Carlos Mauricio Agudelo Gallego	Representante del Gobierno de la Congregación de Religiosos Terciarios Capuchinos	☒		
Fray Néstor Eliécer Benavides Navarro	Representante del Gobierno de la Congregación de Religiosos Terciarios Capuchinos	☒		
Padre William de Jesús Montoya Sierra	Representante del Gobierno de la Congregación de Religiosos Terciarios Capuchinos	☒		
Julián Andrés Figueroa Rueda	Representante del Sector Productivo y de Servicios	☒		
Mario León Restrepo Múnera	Representante de los Directivos Académicos	☒		
Ruth Liliana Huelgos Sierra	Representante de los Docentes	☒		
Elías Alexánder Vallejo Montoya	Representante de los Graduados	☒		
Laura Isabel Osorio Vásquez	Representante de los Estudiantes	☒		
Francisco Javier Acosta Gómez	Secretario General	☒		

FO-DE-236 Documento de propiedad y uso exclusivo de la Universidad Católica Luis Amigó
Cualquier impresión o copia tomada de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUISAMIGO	**ACTA DE REUNIÓN**	**Código:** FO-DE-236 **Versión:** 5 **Fecha:** 01-03-2024

DIAN
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS DE MEDELLIN
División Gestión de Asistencia al Cliente
Registro de Libros de Contabilidad

INVITADOS				
Nombre Convocado	Cargo	Asistió		Observación
		Si	No	
Marisol Restrepo Montoya	Directora Administrativa y Financiera	☒	☐	
Héctor Rodolfo Barajas Luis	Jefe Departamento de Contabilidad, Costos y Presupuestos	☒		
Mónica Areiza Luna	Revisora Fiscal	☒		
Francis Jasmín Granada Giraldo	Directora de Bienestar Institucional.	☒		
Paola Andrea Cataño Giraldo	Coordinadora Programa de Permanencia Académica con Calidad.	☒		

Acta elaborada por:	Francisco Javier Acosta Gómez	Fecha:	Marzo 12 de 2024

Firma:

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUISAMIGO Consejo Superior Presidente

Padre ARNOLDO ACOSTA BENJUMEA
Presidente ☒ Convocante ☐

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUISAMIGO Secretaría General

FRANCISCO JAVIER ACOSTA GÓMEZ
Secretario ☒ Asistente ☐

FO-DE-236 Documento de propiedad y uso exclusivo de la Universidad Católica Luis Amigó
Cualquier impresión o copia tomada de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA