



DCP -3.1.2-015

LA UNIVERSIDAD AUTONOMA DE OCCIDENTE CON NIT 890.305.881-1

MANIFIESTA QUE

De acuerdo a la Ley 1819 de 2016 que modificó el Art. 19 del Estatuto Tributario parágrafo transitorio segundo, bajo la condición de Entidad del Régimen Tributario Especial del año 2017 al 2020 no ha constituido asignaciones permanentes, por tanto no procede su detalle.

Adicionalmente se constituyeron proyectos de inversión con el excedente fiscal exento del año 2017, los cuales se encuentran en ejecución y fue aprobada su extensión por el Consejo Superior de la Universidad según acta 311 del 12 de marzo de 2021 la cual se relaciona a continuación:

CONSEJO SUPERIOR– EXTRACTO TEMA 12 DE ACTA No. 311 DEL 12 DE MARZO DE 2021

SITIO: <https://uao.webex.com/uao/j.php?MTID=m05ec667efb0a88cd3dbf1d527a22d394>

HORA DE INICIO: 10:00 a.m.

ASISTENTES

MIEMBROS PRINCIPALES	REUNIONES AÑO 2021						MIEMBROS PRINCIPALES	REUNIONES AÑO 2021					
	310		311					310		311			
A. Rectoría	Q	II-15	Q	III-12	Q		Q	II-15	Q	III-12	Q		Q
1. Luis H. Pérez – Rector – P	1	A	1	A			7. Carlos Ramiro Becerra Sánchez – P	7	A	7	A		
B. Representantes de la Comunidad							C. Representante de los Egresados						
2. Marco A. Cruz Rincón – P	2	A	2	A			8. Felipe Otoy Domínguez – P	-	N	8	A		
3. Luis Guillermo Restrepo S. – P	3	A	3	A			9. José Arturo Acevedo G. – P	8	A	9	A		
4. Alberto Potes Potes – P	4	A	4	A			10. José Javier Pérez Mejía – P	-	N	10	A		
5. Roberto Pizarro M. – P	5	A	5	A			D. Representantes de los Profesores						
6. Carlos Fernando Cuevas V. – P	6	A	6	A			11. Maritza Correa V. – P	9	A	11	A		
VACANTE	-	-					12. Alejandro Silva P. – P	10	A	12	A		
VACANTE	-	-					E. Representantes de los Estudiantes						
							13. Daniel Bonilla T. – P	11	A	13	A		
							14. Cesar Augusto Romero B. – P	12	A	14	A		

(P = Principal) (S = Suplente) (A = Asistió) (EX = Se Excusó) (N = No asistió) (+ = Parcial) (PA = Participó) (NP = No Participó)

* **QUORUM REQUERIDO CONSEJO SUPERIOR: 8 Principales de 14 miembros principales**

INVITADOS ESPECIALES:

15. Álvaro del Campo Parra Lara – Vicerrector Académico – EX
16. Roberto Arango Delgado – Vicerrector Administrativo y Financiero – A
17. Lorena del Pilar Velasco O. – Contralora – A
18. Roberto Navarro Sánchez – Secretario General – A
19. Gustavo Adolfo Grisales – Director Financiero – A
20. Luz Aida Ortiz V. – Jefe Departamento de Contabilidad – A

21. Mario German Caicedo Z. – Representante de los profesores (S) – EX
 22. Francisco Javier Gutiérrez S. – Representante de los profesores (S) – A
 23. Maire Yanara Quintero M. – Representante de los Estudiantes (S) – EX
 24. Harold Murillo P. – Representante de los Estudiantes (S) – A
 25. Francisco José Escobar Correa – Director de Comunicaciones – EX
- Por la Revisoría Fiscal**
26. Judith Chica – Revisoría Fiscal Auditoría PWC Contadores y Auditores Ltda. – A

PRESIDE LA REUNIÓN EL DOCTOR MARCO ANTONIO CRUZ RINCÓN

AGENDA DESARROLLADA:

1. Llamada a lista y verificación del quórum.	2. Aprobación del Orden del Día
3. Informe actas reuniones anteriores	4. Estado compromisos reuniones anteriores.
5. 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.	6. Informe de gestión año 2020.
7. Informe de gestión del Comité Financiero y Patrimonial.	8. Informe de gestión del Comité de Auditoría.
9. Presentación de estados financieros a diciembre 31 de 2020.	10. Informe de la Revisoría Fiscal y aprobación de estados financieros a diciembre 31 de 2020.
11. Aprobación de la destinación del excedente fiscal exento año gravable 2020.	12. Autorización para que los remanentes de los proyectos de excedentes año fiscal 2017 puedan ejecutarse hasta el año 2022. Modificación de proyectos.
13. Solicitud de actualización de los órganos de control, directivos y gerenciales.	14. Elección del Revisor Fiscal por los años terminados en diciembre 31 de 2021 y 2022 y fijación de honorarios.
15. Varios	16. Designación de los miembros para la aprobación del acta.
15.1. Autorización al representante legal o a quien haga sus veces para la celebración del convenio con Icetex, por cuantía indeterminada.	
15.2. Comunicación del doctor Alberto Potes Potes	
15.3. Solicitud para autorizar al Rector a ajustar o modificar reglamento y normas institucionales	
15.4. Solicitud representante profesoral Alejandro Silva	

Anexos:

01 Convocatoria del 4 de marzo de 2020 a reunión del Consejo Superior, (03 hojas).	07 Tema 10 – Informe del Revisor Fisca y Estados Financieros, (61 hojas)
02 Tema 6 – Informe de gestión, (43 hojas)	08 Tema 11 – Aprobación destinación de excedente fiscal, (03 hojas)
03 Tema 6 – Informe proceso de acreditación institucional, (20 hojas)	09 Tema 14 – Elección Revisor Fiscal y fijación de honorarios, (05 hojas)
04 Tema 7 – Informe Comité Financiero y Patrimonial, (07 hojas)	10 Tema 15.2 – Mensaje Dr. Alberto Potes P., (01 hoja)
05 Tema 8 – Informe Comité de Auditoría, (10 hojas)	
06 Tema 9 – Presentación Estados Financieros, (14 hojas)	

PRÓXIMA REUNIÓN Por definir.

DISTRIBUCIÓN DE COPIAS: Secretaría General

Resumen Compromisos de la reunión: No hubo compromisos

ORIGEN Y APROBACIÓN	Vo.Bo.	ORIGEN Y APROBACIÓN	Vo.Bo.
Elaborado por: Secretaría General	RNS	Revisado por: Director Financiero	GAGN
Revisado por: Asesor Jurídico	ODS	Revisado por: Jefe Departamento de Contabilidad	LAOV
Revisado por: Contralora	LPVO	Aprobado por: Consejo Superior	

AR 1.

CONSEJO SUPERIOR– EXTRACTO TEMA 12 DE ACTA No. 311 DEL 12 DE MARZO DE 2021

DESARROLLO DEL TEMARIO

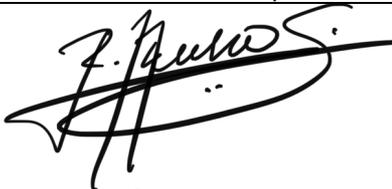
TEMA	DESCRIPCIÓN	RESPONSABLES																																																																	
1.	<p>Llamada a lista y verificación del Quórum: Se verificó el quórum estatutario según se presenta en el cuadro de asistencia a la reunión, (página 01 de esta Acta). En el anexo 01 de esta acta se encuentra la convocatoria enviada para asistir a la reunión.</p>																																																																		
12.	<p>Autorización para que los remanentes de los proyectos de excedentes año fiscal 2017 puedan ejecutarse hasta el año 2022. Modificación de proyectos: Presentación Director Financiero:</p> <p>Sobre los excedentes del año gravable 2017, el Director Financiero presenta el informe de los proyectos de inversión autorizados a desarrollar con el total del excedente fiscal exento de la Institución a diciembre 31 de 2017 y solicita se ratifique continuar con la ejecución de los mismos, hasta diciembre 31 del año 2022. El informe se presenta a continuación:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Proyectos de inversión excedentes año 2017</th> <th>Presupuesto Asignado</th> <th>Valor girado a dic. 31 de 2020</th> <th>Saldo a dic. 31 de 2020</th> <th>% avance</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Actualización tecnológica de los laboratorios de la facultad de Comunicación y Ciencias Sociales.</td> <td>\$ 2.889.400</td> <td>\$ 2.315.860</td> <td>\$ 573.540</td> <td>80%</td> </tr> <tr> <td>Renovación de equipos de cómputo.</td> <td>\$ 1.270.000</td> <td>\$ 1.111.783</td> <td>\$ 158.217</td> <td>88%</td> </tr> <tr> <td>Sistema de aire acondicionado salones</td> <td>\$ 6.000.000</td> <td>\$ 5.601.958</td> <td>\$ 398.042</td> <td>93%</td> </tr> <tr> <td>Laboratorio merchandising y Cámara Gesselt.</td> <td>\$ 380.000</td> <td>\$ 0</td> <td>\$ 380.000</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>Cubierta Plazoleta Central</td> <td>\$ 2.543.000</td> <td>\$ 1.305.880</td> <td>\$ 1.237.120</td> <td>51%</td> </tr> <tr> <td>Remodelación baños.</td> <td>\$ 1.200.000</td> <td>\$ 1.091.660</td> <td>\$ 108.340</td> <td>91%</td> </tr> <tr> <td>Remodelación Salón Lile.</td> <td>\$ 1.157.000</td> <td>\$ 1.156.965</td> <td>\$ 35</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>Ascensores para los edificios de aulas y Bienestar Universitario.</td> <td>\$ 600.000</td> <td>\$ 623.071</td> <td>-\$ 23.071</td> <td>104%</td> </tr> <tr> <td>TOTAL PROYECTOS DE INVERSIÓN - EXCEDENTES AÑO 2017</td> <td>\$ 16.039.400</td> <td>\$13.207.177</td> <td>\$2.832.223</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p><i>(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)</i></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">DETALLE DE PROYECTOS DE INVERSIÓN DE EXCEDENTES AÑO 2017</th> </tr> <tr> <th>Proyectos de inversión de excedentes año 2017</th> <th>Presupuesto Asignado</th> <th>Valor girado a dic. 31 de 2020</th> <th>Saldo a dic. 31 de 2020</th> <th>% avance</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Total proyectos destinados a reinvertir excedente fiscal año 2017.</td> <td>\$ 15.367.082</td> <td>\$ 13.207.177</td> <td>\$ 2.159.905</td> <td>86%</td> </tr> </tbody> </table>	Proyectos de inversión excedentes año 2017	Presupuesto Asignado	Valor girado a dic. 31 de 2020	Saldo a dic. 31 de 2020	% avance	Actualización tecnológica de los laboratorios de la facultad de Comunicación y Ciencias Sociales.	\$ 2.889.400	\$ 2.315.860	\$ 573.540	80%	Renovación de equipos de cómputo.	\$ 1.270.000	\$ 1.111.783	\$ 158.217	88%	Sistema de aire acondicionado salones	\$ 6.000.000	\$ 5.601.958	\$ 398.042	93%	Laboratorio merchandising y Cámara Gesselt.	\$ 380.000	\$ 0	\$ 380.000	0%	Cubierta Plazoleta Central	\$ 2.543.000	\$ 1.305.880	\$ 1.237.120	51%	Remodelación baños.	\$ 1.200.000	\$ 1.091.660	\$ 108.340	91%	Remodelación Salón Lile.	\$ 1.157.000	\$ 1.156.965	\$ 35	100%	Ascensores para los edificios de aulas y Bienestar Universitario.	\$ 600.000	\$ 623.071	-\$ 23.071	104%	TOTAL PROYECTOS DE INVERSIÓN - EXCEDENTES AÑO 2017	\$ 16.039.400	\$13.207.177	\$2.832.223		DETALLE DE PROYECTOS DE INVERSIÓN DE EXCEDENTES AÑO 2017					Proyectos de inversión de excedentes año 2017	Presupuesto Asignado	Valor girado a dic. 31 de 2020	Saldo a dic. 31 de 2020	% avance	Total proyectos destinados a reinvertir excedente fiscal año 2017.	\$ 15.367.082	\$ 13.207.177	\$ 2.159.905	86%	
Proyectos de inversión excedentes año 2017	Presupuesto Asignado	Valor girado a dic. 31 de 2020	Saldo a dic. 31 de 2020	% avance																																																															
Actualización tecnológica de los laboratorios de la facultad de Comunicación y Ciencias Sociales.	\$ 2.889.400	\$ 2.315.860	\$ 573.540	80%																																																															
Renovación de equipos de cómputo.	\$ 1.270.000	\$ 1.111.783	\$ 158.217	88%																																																															
Sistema de aire acondicionado salones	\$ 6.000.000	\$ 5.601.958	\$ 398.042	93%																																																															
Laboratorio merchandising y Cámara Gesselt.	\$ 380.000	\$ 0	\$ 380.000	0%																																																															
Cubierta Plazoleta Central	\$ 2.543.000	\$ 1.305.880	\$ 1.237.120	51%																																																															
Remodelación baños.	\$ 1.200.000	\$ 1.091.660	\$ 108.340	91%																																																															
Remodelación Salón Lile.	\$ 1.157.000	\$ 1.156.965	\$ 35	100%																																																															
Ascensores para los edificios de aulas y Bienestar Universitario.	\$ 600.000	\$ 623.071	-\$ 23.071	104%																																																															
TOTAL PROYECTOS DE INVERSIÓN - EXCEDENTES AÑO 2017	\$ 16.039.400	\$13.207.177	\$2.832.223																																																																
DETALLE DE PROYECTOS DE INVERSIÓN DE EXCEDENTES AÑO 2017																																																																			
Proyectos de inversión de excedentes año 2017	Presupuesto Asignado	Valor girado a dic. 31 de 2020	Saldo a dic. 31 de 2020	% avance																																																															
Total proyectos destinados a reinvertir excedente fiscal año 2017.	\$ 15.367.082	\$ 13.207.177	\$ 2.159.905	86%																																																															

ORIGEN Y APROBACIÓN		Vo.Bo.	ORIGEN Y APROBACIÓN		Vo.Bo.
Elaborado por: Secretaría General		RNS	Revisado por: Director Financiero		GAGN
Revisado por: Asesor Jurídico		ODS	Revisado por: Jefe Departamento de Contabilidad		LAOV
Revisado por: Contralora		LPVO	Aprobado por: Consejo Superior		

CONSEJO SUPERIOR– EXTRACTO TEMA 12 DE ACTA No. 311 DEL 12 DE MARZO DE 2021

TEMA	DESCRIPCIÓN				RESPONSABLES	
	Saldo para complementar los proyectos aprobados	\$ 672.318	\$ 0	\$ 672.318	0%	
	TOTAL PROYECTOS DE INVERSIÓN EXCEDENTES AÑO 2017	\$ 16.039.400	\$ 13.207.177	\$ 2.832.223		
	<i>(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)</i> <i>Fuente: Estados Financieros Auditados a 31-12-2020</i>					
	<p>El Director Financiero aclara que la Universidad constituyó proyectos de inversión al cierre del año 2017 por un valor total de \$16.039 millones, sin embargo, el valor a justificar ante la DIAN es el correspondiente al excedente fiscal exento del año 2017, el cual fue por valor de \$15.367 millones.</p> <p>Adicionalmente informa que el proyecto "Actualización tecnológica de los laboratorios de la facultad de Comunicación y Ciencias Sociales" se encuentra finalizado, el remanente de \$573 millones fue generado por la optimización de los recursos asignados al mencionado proyecto. Solicita que este valor se reasigne al nuevo proyecto de "escritorios virtuales" en el cual se proyecta una inversión total de \$1.820 millones.</p> <p>Solicitud del Presidente Consejo Superior: El presidente de la reunión solicita al Consejo Superior ratifique su aprobación para continuar con la ejecución hasta diciembre 31 del año 2022, de los proyectos de inversión a desarrollar con el total del excedente fiscal de la Institución a diciembre 31 de 2017 y se autorice reasignar el valor de \$573 millones, al nuevo proyecto de "escritorios virtuales".</p> <p>Decisión del Consejo Superior: Por unanimidad los miembros asistentes al Consejo Superior ratifican la aprobación para continuar con la ejecución hasta diciembre 31 del año 2022, de los proyectos de inversión a desarrollar con el total del excedente fiscal de la Institución a diciembre 31 de 2017 y se autoriza reasignar el valor de \$573 millones, al nuevo proyecto de "escritorios virtuales". Solicitan al Rector informar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales –DIAN al respecto.</p>					
Agotados los temas de la reunión, el Presidente del Consejo Superior agradece a todos los miembros del Consejo Superior su permanente apoyo y dedicación para el desarrollo de la Institución.						
HORA DE FINALIZACIÓN: 12:50 p.m.						

Firmada por:


ROBERTO NAVARRO SÁNCHEZ
 Secretario General

ORIGEN Y APROBACIÓN		Vo.Bo.	ORIGEN Y APROBACIÓN		Vo.Bo.
Elaborado por:	Secretaría General	RNS	Revisado por:	Director Financiero	GAGN
Revisado por:	Asesor Jurídico	ODS	Revisado por:	Jefe Departamento de Contabilidad	LAOV
Revisado por:	Contralora	LPVO	Aprobado por:	Consejo Superior	