



*Consejo Directivo*  
*Convocatoria Sesión Ordinaria*  
*No. 22-05-2024*  
*16 de mayo de 2024*  
*Modalidad presencial y virtual*  
*4:30 p.m.*

**1. COMPROBACIÓN DE QUÓRUM**

**2. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA**

**3. ASUNTOS DIRECCION DE GESTIÓN DE RECURSOS**

**3.1.** Análisis y eventual aprobación de los Estados Financieros Auditados para el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2023, de Empresas Comerciales a cargo de la firma de Auditores CROWE HORWATH CR, S.A, **según oficio IMAS-DGR-0084-05-2024. ACUERDO No. 88-05-2024**

- a. Estados Financieros Auditados 2023 y opinión de los auditores al 31 de diciembre 2023.
- b. Carta de Gerencia al 31 de diciembre 2023.
- c. Certificación de utilidades al 31 de diciembre del 2023.
- d. Plan de Trabajo presentado por Empresas Comerciales, para el cumplimiento de los hallazgos de la Auditoría Externa 2023,
- e. Declaración de Utilidades periodo 2023 (a cargo de la administración de Empresas Comerciales)
- f. Distribución de Utilidades periodo 2023 (a cargo de la administración de Empresas Comerciales)

**4. ASUNTOS SEÑORAS DIRECTORAS Y SEÑORES DIRECTORES**