

ACTA DE LA XXI ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS DE MARZO 25 DE 2023

Siendo Las 9:00 AM, del 25 de marzo de 2023 la presidenta del consejo de administración, señora AMPARO STELLA CUERVO RODRIGUEZ, instaló la XXI Asamblea General Ordinaria de Asociados convocada por el Consejo de Administración de "COOPIDEB", según Acta No. 002 de febrero 24 de 2023, para este día y hora en la Finca Guepi Vereda la Dulce del Municipio de Viotá – Cundinamarca, con el Siguiente Orden del día:

- a. Instalación de la Asamblea – Presidenta Consejo de Administración
- b. Himno Nacional
- c. Himno Cooperativo
- d. Verificación del Quórum
- e. Elección Mesa Directiva de la XXI Asamblea (presidente/a y secretaria/o)
- f. Aprobación del Orden del día:
 1. Lectura y aprobación del Reglamento para la Asamblea.
 2. Elección Comisión para la Revisión y aprobación del Acta de esta Asamblea.
 3. Lectura de Informes
 - a) - Consejo de Administración y Gerencia
 - b) - Comité de Crédito
 - c) - Junta de Vigilancia
 4. Presentación y aprobación de Estados Financieros a diciembre 31 de 2022.
 5. Informe y dictamen del Revisor Fiscal – Ejercicio Económico 2022.
 6. Proyecto de Aplicación y Distribución de Excedentes 2022.
 7. Asignación Honorarios Revisor Fiscal.
 8. Autorización a la Representante Legal para Solicitar ante la DIAN la Calificación al Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta (Decreto 2150 del 20 de diciembre 2017).
 9. Consideraciones Proposiciones y recomendaciones
 10. Clausura de la Asamblea.

DESARROLLO DE LA ASAMBLEA

- a) La presidenta del Consejo de Administración instalo la Asamblea en la fecha y hora señalada.
- b) Se entonó el Himno Nacional de Colombia
- c) Se entonó el Himno del Cooperativismo
- d) **Verificación de Quórum:** La presidenta del Consejo de Administración solicito a la Junta de Vigilancia, verificar el quórum,

RELACION ASOCIADOS

No	No. Identificacion	Primer Apellido	Segundo Apellido	Nombre Asociado
1	195.279	CASAS	LESMES	JOSE VICENTE
2	3.255.598	BUSTOS	HOYOS	JOSE ADELIO
3	4.639.921	RIASCOS	CARABALI	JAVIER EUDORO
4	7.169.400	VARGAS	OJEDA	JOSE MAURICIO
5	8.717.201	RODRIGUEZ	GONZALEZ	CARIL
6	11.316.135	BARRAGAN	REINOSO	NAUN
7	17.641.328	PEREZ	ROJAS	AMADEO
8	19.176.536	MUNAR	COBOS	ALFONSO
9	19.224.465	AMADOR	ANZOLA	MIGUEL ANTONIO
10	19.272.009	DONCEL		DIONICIO
11	19.318.763	BOHORQUEZ	CAÑON	ENEMIAS
12	19.343.074	FORERO		JOSE MANUEL
13	19.359.303	AVILA	ROMERO	FERNANDO
14	19.360.979	SOTO	GALLEGO	JAIME WALTER
15	19.384.024	ROMAN	CARVAJAL	ENRIQUE
16	19.395.825	CASTILLO	ROA	DANIEL ALBERTO
17	19.405.238	LOZANO	DIAZ	GABRIEL
18	19.422.312	ROJAS	GONZALEZ	JAIME
19	20.455.030	LOPEZ	LOPEZ	ANGELA
20	20.858.749	PEREIRA	MORENO	CONCEPCION
21	24.579.414	LEON	ARCILA	ELIZABETH
22	24.726.701	LOPEZ	CARDONA	MARIA SORANI
23	30.651.509	SEÑA	LEON	CARMEN BEATRIZ
24	35.502.811	ROMERO	HERNANDEZ	ILSA
25	35.515.763	QUEVEDO	BERNAL	ANA VILMA
26	35.775.285	HUEPO	RAMIREZ	FANNY
27	36.164.189	VEGA	CORTES	LUZ MARINA
28	36.695.762	SALTAREN	HINCAPIE	MARTHA LUCIA
29	37.746.153	CARO	FLORES	AILSA MAYERLY
30	39.523.513	PRADA	DAZA	ESPERANZA
31	39.630.138	CUERVO	RODRIGUEZ	AMPARO STELLA
32	39.632.849	CUERVO	RODRIGUEZ	ROSA ESPERANZA
33	39.689.567	GARZON	CASTRO	LUZ MARINA
34	41.415.105	MARTINEZ	DE PULIDO	CARMEN ELSY
35	41.573.589	GAMEZ	AYALA	LUZ MARIA
36	41.657.186	CUERVO	RODRIGUEZ	ELVIA YOLANDA
37	41.671.645	RODRIGUEZ	CUERVO	ISMENIA EULALIA
38	41.706.217	CUERVO	DE ABRIL	MARTHA CONSTANZA

39	41.728.495	BOHORQUEZ	DE FORERO	MARIA OBEIDA
40	51.560.336	RUIZ	GIRATA	LUZ MARIA
41	51.587.612	GUZMAN	FERREIRA	MARTHA MARIA
42	51.652.504	ROCHA	RAMIREZ	MARIA MARLEN ESPERANZA
43	51.726.400	FESNEDA	HERRERA	EDITH MARINA
44	51.746.826	TORRES	MATEUS	LUCILA
45	51.770.865	BOHORQUEZ	CAÑON	FRANQUELINA
46	51.787.075	URREA	ALDANA	BLANCA EDITH
47	51.840.834	LOPEZ	BERNAL	JANETH
48	51.841.359	OLAYA	GUTIERREZ	EDNA YULET
49	51.855.980	CUERVO	RODRIGUEZ	ANA BEATRIZ
50	51.896.135	CUERVO	RODRIGUEZ	AMANDA TERESA
51	51.919.821	MORALES	RIVERA	AMIRA JAZMIN
52	51.934.166	VILLATE	AVENDAÑO	YOLIMA
53	51.971.492	LOZANO	RODRIGUEZ	MARTHA ROCIO
54	52.050.030	ALVAREZ	GARZON	NANCY ROCIO
55	52.056.789	CARRERO	MILLAN	NORA ESMERALDA
56	52.243.716	ABRIL	CUERVO	DIANA CAROLINA
57	52.313.886	VARGAS	GONZALEZ	LIDA AZUCENA
58	52.363.516	GARCIA	ARENAS	PATRICIA
59	52.376.771	PIESCHACON	MORA	LILIANA
60	52.555.806	ARCINIEGAS	BOHORQUEZ	LILIANA PATRICIA
61	52.734.181	CÓNTO	MUÑOZ	JEIMMY ALEJANDRA
62	52.817.138	PULIDO	MARTINEZ	ELSY LILIANA
63	52.850.906	HERNANDEZ	CACHEO	INGRID JOHANA
64	52.876.301	ABRIL	CUERVO	ANDREA PATRICIA
65	53.093.508	RAMIREZ	SASTOQUE	MONICA NATHALY
66	53.095.951	FORERO	BOHORQUEZ	ASTRID VIVIANA
67	57.462.168	CELEDON	SANCHEZ	DIANA ESTHER
68	63.342.752	HERNANDEZ	ACOSTA	LINA MARIA
69	79.061.542	GUTIERREZ	ALFONSO	VICTOR MANUEL
70	79.141.389	CARCIA	CRUZ	JORGE ANGEL
71	79.251.622	GRANADOS	SARAY	CARLOS ARTURO
72	79.257.501	VELANDIA	PALACIOS	EDUARDO
73	79.335.028	TOQUICA	MORA	PABLO EMILIO
74	79.389.006	RAMIREZ	GUZMAN	CARLOS ARTURO
75	79.391.291	CUERVO	RODRIGUEZ	CARLOS EDUARDO
76	79.406.467	QUIROZ	SANTA	CARLOS ARIEL
77	79.424.644	RODRIGUEZ	INFANTE	RICARDO
78	79.469.691	PERDOMO	RINCON	LUIS ALBERTO
79	79.697.137	MORA	CUERVO	RICARDO

813
 73

80	79.716.539	PERDOMO	MEDINA	HÉLBER EDDIC
81	79.721.812	VARGAS	OSPINA	DAVID GUSTAVO
82	79.728.889	TORRES	RODRIGUEZ	OSCAR JAVIER
83	79.826.072	BUITRAGO	MARTINEZ	EDWARD ALBERTO
84	80.151.229	GUZMAN	CUERVO	ALEX JAVIER
85	80.162.913	ZULUAGA	RODRIGUEZ	ALEJANDRO
86	80.217.407	BUITRAGO	HOYOS	ORLANDO
87	80.261.202	BOHORQUEZ	CAÑON	YAMEL
88	80.267.827	RODRIGUEZ	MORA	JOSE URIEL
89	80.414.537	VELASQUEZ	VERGARA	HENRY
90	80.739.715	SANCHEZ	BOHORQUEZ	CAMILO ANDRES
91	80.857.819	BOHORQUEZ	HERNANDEZ	JONATHAN
92	80.894.894	TOVAR	DIAZ	JOHAN ALFREDO
93	80.904.150	PARRA	CORDERO	OSCAR JAVIER
94	93.338.381	DONATO	HERNANDEZ	RICARDO
95	102.460.000	BOHORQUEZ	ROCHA	ANGELICA KATTERINE
96	1.000.780.863	ESPITIA	BOHORQUEZ	IVONNE ANDREA
97	1.014.196.224	BUITRAGO	CESPEDES	YINETT PAOLA
98	1.022.331.399	BOHORQUEZ	ROCHA	FRANCY MILENA
99	1.022.363.888	MOJICA	GARZON	CARLOS ANDRES
100	1.023.362.309	ROJAS	FORERO	LAURA VALENTINA
101	1.024.472.219	TOVAR	DIAZ	MARYLI
102	1.024.535.811	TORO	CUERVO	SEBASTIAN
103	1.024.554.086	TORO	CUERVO	DAVID FELIPE
104	1.024.572.974	SALAZAR	BOHORQUEZ	LEIDY
105	1.032.359.482	BOHORQUEZ	CUERVO	ANDRES FERNANDO
106	1.032.360.903	ESPITIA	BOHORQUEZ	MARCELA
107	1.032.408.012	BOHORQUEZ	CUERVO	DANIEL ALEJANDRO
108	1.032.474.179	BOHORQUEZ	CUERVO	SANDRA NATALIA
109	1.033.697.725	RODRIGUEZ	RUIZ	WENDY NATALY
110	1.110.461.727	VELASCO	ILES	EDWIN

RELACION SOCIOS INHABILES

No	NUMERO IDENTIFICACION	NOMBRE ASOCIADO			MOTIVO Y/O RAZON
1	17641328	PEREZ	ROJAS	AMADEO	Créditos en Mora
2	19272009	DONCEL		DIONICIO	Cobro Ejecutivo
3	19359303	AVILA	ROMERO	FERNANDO	Crédito en mora
4	19.360.979	SOTO	GALLEGO	JAIME WALTER	Crédito en mora
5	19384024	ROMAN	CARVAJAL	ENRIQUE	Cobro Ejecutivo

6	20.858.749	PEREIRA	MORENO	CONCEPCION	Créditos en Mora
7	24579414	LEON	ARCILA	ELIZABETH	Cobro Ejecutivo
8	36695762	SALTAREN	HINCAPIE	MARTHA LUCIA	Cobro Ejecutivo
9	39523513	PRADA	DAZA	ESPERANZA	Crédito en Mora
10	41573589	GAMEZ	AYALA	LUZ MARIA	Cobro Ejecutivo
11	51971492	LOZANO	RODRIGUEZ	MARTHA ROCIO	Créditos en Mora
12	57462168	CELEDON	SANCHEZ	DIANA ESTHER	Cobro Ejecutivo
13	79697137	MORA	CUERVO	RICARDO	Cobro Ejecutivo
14	79716539	PERDOMO	MEDINA	HELBER EDDIC	Crédito en mora

TOTAL, SOCIOS INHABILES 14

TOTAL, SOCIOS HABLES; 96

Se deja constancia por parte de la Junta de Vigilancia de la verificación de la relación de asociados hábiles la cual fue publicada en la cartelera de la sede de COOPIDEB.

Comparando la relación de socios hábiles, con los asistentes se nota la ausencia de los siguientes asociados:

RELACION ASOCIADOS HABLES INASISTENTES				
No	No. Identificación	Primer Apellido	Segundo Apellido	Nombre Asociado
1	3.255.598	BUSTOS	HOYOS	JOSE ADELIO
2	7.169.400	VARGAS	OJEDA	JOSE MAURICIO
3	11.316.135	BARRAGAN	REINOSO	NAUN
4	19.395.825	CASTILLO	ROA	DANIEL ALBERTO
5	19.405.238	LOZANO	DIAZ	GABRIEL
6	24.726.701	LOPEZ	CARDONA	MARIA SORANI
7	30.651.509	SEÑA	LEON	CARMEN BEATRIZ
8	36.164.189	VEGA	CORTES	LUZ MARINA
9	51.560.336	RUIZ	GIRATA	LUZ MARIA
10	51.726.400	FESNEDA	HERRERA	EDITH MARINA
11	51.787.075	URREA	ALDANA	BLANCA EDITH
12	52.050.030	ALVAREZ	GARZON	NANCY ROCIO
13	79.061.542	GUTIERREZ	ALFONSO	VICTOR MANUEL
14	79.251.622	GRANADOS	SARAY	CARLOS ARTURO
15	79.389.006	RAMIREZ	GUZMAN	CARLOS ARTURO
16	79.469.691	PERDOMO	RINCON	LUIS ALBERTO
17	79.721.812	VARGAS	OSPINA	DAVID GUSTAVO
18	79.826.072	BUITRAGO	MARTINEZ	EDWARD ALBERTO
19	80.414.537	VELASQUEZ	VERGARA	HENRY
20	1.022.363.888	MOJICA	GARZON	CARLOS-ANDRES
21	1.110.461.727	VELASCO	ILES	EDWIN

813 CAMARA
 DE COMERCIO DE BOGOTÁ

TOTAL, SOCIOS INASISTENTES; 21

Se deja constancia por parte de la Junta de Vigilancia de la verificación de los asociados hábiles inasistentes.

Se deja constancia que no se recibió ningún poder.

EN ESTE ORDEN DE IDEAS LOS SOCIOS HABLES PARA DELIBERAR Y DECIDIR SON; 75

e) Elección Mesa Directiva de la Asamblea (presidente/a y secretaria/o)

La Presidenta del Consejo de Administración, solicita postulantes para dichos cargos, el socio Alfonso Munar Cobos postula al Doctor Enemias Bohórquez Cañón persona que nos ha colaborado siempre en esta labor, por lo tanto lo postula como Presidente para la asamblea en curso, la Socia Amanda Teresa Cuervo Rodríguez postula a la señora Marily Tovar Díaz, al no haber más postulaciones es sometida a consideración por la presidenta del Consejo de Administración, arrojando los siguientes resultados por el Doctor Enemias Bohórquez Cañón 65 votos a favor, por la Socia Marily Tovar Díaz 10 Votos a favor, en este orden de votación es elegido presidente para esta asamblea el Doctor Enemias Bohórquez Cañón quien acepta el cargo y el señor Revisor Fiscal le hace el juramento de rigor.

El nombrado presidente de la Asamblea propone que la persona que elige como secretaria, debe ser la socia que le siguió en votos o sea la Señora Marily Tovar Díaz de lo cual está de acuerdo la asamblea por 75 votos y ella acepta el cargo.

El presidente de la Asamblea continúa con el Orden del día:

1. Lectura y aprobación del Reglamento de la Asamblea: una vez leído el reglamento por la secretaria de la Asamblea es sometido a aprobación por el presidente, siendo aprobado por 75 votos a favor.

2. Elección Comisión de revisión y aprobación del Acta de esta Asamblea:

El presidente de la Asamblea solicita postulaciones para esta comisión, la socia Amanda Teresa Cuervo Rodríguez propone que sean dos miembros de la junta de vigilancia los cuales pueden ser el señor Miguel Antonio Amador Anzola y la señora Day Liliانا Pulido Martínez, no habiendo más postulaciones el presidente somete a consideración la propuesta anterior, siendo aprobada por 75 votos a favor y los nombrados aceptan el cargo.

3. Lectura de Informes:

a) Consejo de Administración y Gerencia: La Secretaria del Consejo de Administración Señora María Obeida Bohórquez de Forero, procede a dar lectura al Informe de Gestión del Consejo de Administración y Gerencia y el presidente de la asamblea lo somete a discusión, aclaraciones, profundización e interpretación: pide la Palabra el socio Caril Antonio Rodríguez González y

solicita se aclare a la asamblea el por qué si en la vigencia 2021 la cooperativa tuvo excedentes de \$ 10.795.308.00 y según el estado integral de resultados presentado por el ejercicio económico de 2022, muestra excedentes por \$ 10.701.377.00, notándose una disminución del 1%, al respecto responde la presidenta del consejo de administración y explica que como esta dicho en el informe de gestión correspondió a la inactividad económica aun ocasionada por el Covid 19, al no haber rotación de cartera y poca colocación de créditos esto se refleja en el saldo del banco a diciembre 31 de 2022 que fue de \$ 82.576.202.30.00 que corresponden a recursos sin colocar al servicio del crédito, pide la palabra el asambleista señor Carlos Eduardo Cuervo Rodríguez y dice: que al analizar el informe presentado de fondos se puede establecer que se ejecutaron en el 2022 del fondo de solidaridad para otros fines la suma de \$ 206.231.233.00 porque queda un saldo de \$ 12.128.991.00 si se tiene entendido que debe ejecutarse en el 100% según se explicó para pertenecer al régimen tributario especial, responde el señor contador Álvaro Sandoval, que este valor corresponde al que se debe ejecutar para el 2023, pregunta igualmente, por qué razón la poca rotación de cartera y colocación del crédito, responde la gerente que la mayor razón es porque las entidades del distrito se encuentran laborando en alternancia virtualmente desde casa y presencialmente lo que complica el traslado de los funcionarios y cumplir con los requisitos de garantía como son los codeudores solidarios. Pide la palabra el asociado Sebastián Toro-Cuervo y pregunta: si la renovación del runeol y del registro mercantil ante la cámara de comercio tienen algún costo: contesta la gerente que si el RONEOL tiene un costo de \$ 53.000.00 y la renovación de \$ 1.892.200.00, se concede el uso de la palabra a la socia Diana Carolina Abril Cuervo que tiene las siguientes preguntas:

1. Quien conoce y recomienda al señor que cuida la finca.
2. Que gestiones se han realizado para la venta del lote de San Marcos en Ricaurte Cundinamarca, porque no se puede continuar asumiendo el gasto de administración que según tengo entendido para este año quedo en Doscientos Seis mil \$ 206.000.00
3. Teniendo en cuenta el valor de la adecuación y construcción de obra civil en esta finca y una vez recibidas en esta asamblea las ilustraciones y aclaraciones pertinentes cuando se hizo el desembolso de los \$ 40.000.000.00 y cuantas cuotas se han pagado.

Contesta la gerente y dice:

Al punto 1. el señor Fredy Murcia Vargas es conocido hace varios años por todos los miembros del consejo de administración y algunos asociados, vive al frente de la finca y desde noviembre de 2022 no hemos tenido queja alguna.

Al punto 2- las gestiones que he realizado por mandato del consejo de administración ha sido publicarlo en la cartelera de Coopideb, se ha recomendado a los asociados dicha venta, esta pendiente publicarlo en metro cuadro, pero se requieren fotos del inmueble y dejar un aviso de venta. Al

Punto 3- el abono de los \$ 40.000.000.00, se giraron a la firma del contrato o sea Octubre 5 de 2022, los abonos se han efectuado según el cuadro adjunto.

CB CAMARA
DE COMERCIO DE BOGOTA

[Firma manuscrita]

813 CUBA

PROGRAMACIÓN DE PAGOS				
MARD DISEÑO Y COSTRUCION SOSTENIBLE S.A.S				
CONTRATO OBRA CIVIL FINCA GUAPI				
Valor Contrato			145.000.000.00	
Anticipo - Oct.5/22	40.000.000.00			
Valor Retenciones	10.100.000.00			
SALDO				94.900.000.00
SALDO A PAGAR EN 5 CUOTAS				
CUOTAS	FECHA	V/R - ABONO	CE	
1	Nov. 16/2022	18.980.000.00	6285	75.920.000.00
2	DIC. 21/2022	18.980.000.00	6322	56.940.000.00
3	Ene. 24/23	18.980.000.00	6350	37.960.000.00
4	Feb. 21/23	18.980.000.00	6381	18.980.000.00
5				18.980.000.00
			SALDO	18.980.000.00

En este orden de ideas se termina el ultimo pago el 28 de marzo del año en curso. Toma la palabra el asociado Alfonso Munar Cobos y se dirige a la asamblea diciendo que cabe exaltar la gestión del oficial de cumplimiento Doctor Enemias Bohórquez Cañón que según este informe ha presentado durante toda la vigencia 2022 sus informes al consejo de administración.

b) **Comité de Crédito:** este informe es leído por la miembro del comité Señorita Elvia Yolanda Cuervo Rodríguez, al respecto el Socio Ricardo Donato Hernández opina que la columna vertebral de los resultados de la cooperativa depende de la gestión que haga este comité en coordinación con la Gerente, sin desconocer el esfuerzo de los demás órganos administrativos, pero por la emergencia sanitaria que aun vivimos por el covid 19 y por las razones expuestas por el consejo de Administración y Gerencia no se pudo realizar la gestión al 100%, por eso los mínimos resultados de ejercicio económico 2022.

c) **Junta de Vigilancia:** este informe es leído por la Miembro de la junta de vigilancia, Señora Elsy Liliana Pulido Martínez y comenta que efectuaron un análisis a los excedentes del ejercicio económico de 2022 por la suma de \$ 10.701.377.00, notándose un muy leve disminución de 1% de variación relativa negativa, con respecto a los excedentes del ejercicio del año pasado 2021 que fueron de \$ 10.795.308.00, por lo cual fueron indagados la gerente, contador y revisor fiscal y se estableció que obedece a una disminución en la rotación de cartera, baja Colocación de créditos, ocasionada por la pandemia que aún no se ha superado al 100%.

Pregunta la asociada Angela López López si fueron enterados de la visita de la DIAN, según el informe del consejo de administración, respondiendo que como quedo dicho nuestra participación en las reuniones de consejo es imperiosa y participativa

Por último, Cabe resaltar que durante la vigencia 2022, no se recibieron quejas, reclamos o requerimientos por parte de la Supersolidaria, asociados y terceros.

SIENDO LAS 1 PM EL PRESIDENTE DE LA ASAMBLEA CONCEDE UN RECESO DE UNA (1) HORA PARA ALMOZAR, UNA VEZ TRASCURRIDO EL RECESO Y SIENDO LAS 2 PM SE CONTINUA CON EL ORDEN DEL DIA

4-Presentación y aprobación de los Estados Financieros a Diciembre 31 de 2022:

Dice el presidente de la asamblea que considera importante que estos Estados Financieros como son el estado comparativo de la situación financiera del 1 de enero al 31 al diciembre de 2021 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 y el estado integral comparativo de resultados por el mismo periodo, sean explicados en forma pormenorizada por el Contador Doctor Álvaro Sandoval para que haya claridad, se le pidan las aclaraciones, se profundice y se interprete en debida forma cada una de las Cuentas y cifras que muestran, dicha propuesta es aprobada por los 75 asociados asistentes, procediendo el Contador a ilustrar cada una de las Cuentas que conforman los estados enunciados, al respecto pregunta el Socio Carlos Eduardo Cuervo Rodríguez, que como en ocasiones anteriores se dé una ilustración detallada de los Gastos con mayor cuantía, al respecto la presidenta del consejo de administración informa que esta misma sugerencia la realizo en reunión del consejo de administración de fecha 27 de enero de 2023, según acta No 1 - 2023 y considera que la parte pertinente debe ser leída por la secretaria de esta asamblea como efectivamente se hizo y se transcribe ASI: " La presidenta solicita se dé una ilustración o explicación más de fondo, sobre los siguientes rublos que conforman los gastos de administración: Honorarios por \$ 97.067.391.00 responde que son los pagos por Honorarios de abogado, Gerente, Subgerente, Contador y Asistente de oficina e incluye la bonificación del tesorero, Arrendamientos por \$ 37.853.533.00, son los pagados por la sede de la cooperativa ubicada en la Trv.29 No 37 21, Asistencia Técnica por \$ 13.463.373.00 por pagos efectuados al ingeniero Noel Alejandro Marín Bautista por concepto de actividades de asesoría y actualizaciones al sistema de información "QuicknessOne" de acuerdo al contrato el 25 de junio de 2015, pago efectuados ASSEMBLES DE COLOMBIA LTDA (Ricardo Urbano Tovar) por configuración de equipos y mantenimiento de impresoras y computadores, Servicios Públicos por \$ 5.157.709.00, corresponden a los pagos hechos por servicios públicos como son: Gas Natural, Agua, Luz, Teléfonos fijos, televisión y Celulares. pregunta la consejera Rosa Esperanza Cuervo Rodríguez cual fue la razón, motivo o circunstancia por la cual hubo una disminución del -1% en los resultados del ejercicio 2022 que se muestran en el comparativo del estado integral de resultados 2021-2022, toda vez que para la vigencia 2021 hubo excedentes de \$ 10.795.308 - Responde el Contador que pesa en este resultado el rublo DETERIORO CREDITOS DE CONSUMO por \$ 20.032.284.00,

813 CAMARA
DE COMERCIO DE BOGOTÁ

[Handwritten signature]

interviene la gerente y dice que la calamidad sanitaria por el coronavirus - covid 19. Como es de público conocimiento aun afecta a todas las economías del país entre las cuales se encuentra el sector solidario, pues la rotación de cartera y el otorgamiento de créditos se disminuyó considerablemente.

Una vez debatidos y efectuadas las ilustraciones correspondientes a los Estados Financieros el presidente de la asamblea los somete a aprobación siendo aprobados por unanimidad o sea 75 votos.

5-Informe y Dictamen del Revisor Fiscal: Es leído por el Doctor José Jeremías Pulido Navarrete Revisor Fiscal y la Asamblea considera que este informe es consistente con lo explicado por el Contador y lo reflejado en los Estados Financieros por el periodo 2022 y por ser un informe autónomo e independiente no está sujeto a aprobación.

Sin embargo, la asociada Angela López López, dice que le hace la misma pregunta que a la junta de vigilancia en el sentido si fue enterado de la visita de la DIAN sus razones y solución al respecto contesta el revisor fiscal, que se cae de su peso dicha pregunta pues la persona mas interesada en conocer la parte fiscal y tributaria de la cooperativa es el por eso dicho tema se socializo con el consejo de administración, Junta de Vigilancia y Gerencia y se estableció como subsanarla.

6-Proyecto de Aplicación y Distribución de los Excedentes 2022: El Contador da explicación a la distribución de los excedentes 2022 y dice que los anteriores porcentajes están aplicados de acuerdo con la legislación establecida para el sector cooperativo, lo estipulado en el Capítulo XII, artículo 110 del Estatuto vigente que se refiere a la aplicación de los excedentes cooperativos y en cumplimiento de la Ley 1819 de diciembre 16 de 2016 en su artículo 142 que adiciona el Artículo 19-4 del estatuto tributario, las cooperativas "tributan sobre sus beneficios netos o excedentes a la tarifa única especial del veinte por ciento (20%), " **El impuesto será tomado en su totalidad del Fondo de Educación y Solidaridad de que trata el artículo 54 de la Ley 79 de 1988** "

Para la vigencia 2022 la distribución de excedentes 2022 quedo así:

PROYECTO DE APLICACIÓN DE EXCEDENTES AÑO 2.022			
EXCEDENTES NETOS DEL EJERCICIO			10.701.377
20% RESERVA LEGAL PROTECCION DE APORTES	2.140.275		
10% FONDO DE SOLIDARIDAD	1.070.138		
20% FONDO DE EDUCACION	2.140.275		
50% FONDOS PERMANENTES Y AGOTABLE	5.350.689		

El presidente de la asamblea dice que se debe establecer y aprobar en que se van a ejecutar los Fondos de EDUCACION, SOLIDARIDAD Y PERMANENTES Y

GOTABLES, los cuales encontramos en la distribución anexa, toda vez que es uno de los requisitos exigidos por la Dian, para pertenecer al régimen especial de conformidad con el Artículo 359 del Estatuto Tributario el cual tiene aproximadamente 13 Actividades las cuales me permito leer, en este orden de ideas teniendo en cuenta que la distribución presenta valores pequeños y la cooperativa ha invertido en actividades meritorias de educación conforme se establece: en Numeral 1º de la mencionada norma que dice: educación. Conforme se definió por las Leyes 30 de 1992 y 115 de 1994, 1064 de 2006 y 1804 de 2016. Las cuales pueden ser:

- a) Educación Inicial. Como uno de los componentes de la atención integral de la primera infancia
- b) Educación formal: conformada por los niveles de preescolar, básica y media.
- c) Educación Superior, en sus diferentes niveles: técnico profesional, tecnológico y profesional universitario y especializaciones.
- d) Educación para el trabajo y el desarrollo humano.

Al respecto dice la presidenta del consejo de administración que el numeral 13 de la norma que estamos tratando dice: Actividades de microcrédito, en los términos del artículo 39 de la Ley 590 de 2020 al respecto es de todos conocidos que esta actividad la desarrolla la cooperativa con sus asociados por lo tanto se está cumpliendo con esa actividad meritoria.

Una vez afectadas todas las ilustraciones y explicaciones el presidente somete a consideración en que debe ejecutar los mencionados fondos aprobando por unanimidad o sea 75 votos por EDUCACION.

efectuadas las ilustraciones del caso es sometida a aprobación por el presidente de la asamblea siendo aprobado por 75 votos.

8- Asignación de Honorarios Revisor Fiscal: Informa El presidente de la asamblea que el Doctor José Jeremías Pulido Navarrete Revisor Fiscal Principal de la cooperativa actualmente devenga por concepto de honorarios la suma de \$ 305.000.00, por lo tanto solicita las propuestas para asignación del incremento de los honorarios para el Revisor Fiscal, Toma la palabra el doctor José Jeremías Pulido Navarrete y dice que en consideración a los resultados obtenidos por la cooperativa para el ejercicio económico 2022 y las razones ya expuestas, el incremento puede ser del 50% del IPC ó sea $13.12\%/2 = 6.56$ para un valor a pagar por honorarios de \$ 325.000.00, igualmente recomienda iniciar un trabajo mancomunado, tendiente a mejorar los resultados para la vigencia-2023 esta propuesta es sometida a consideración por el presidente de la asamblea siendo aprobada por 75 Votos..

9- Autorización a la Representante Legal para Solicitar ante la DIAN la Calificación al Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta (Decreto 2150 del 20 de diciembre 2017). El presidente somete a aprobación de la asamblea la autorización a que hace referencia este numeral, de conformidad a lo establecido en el artículo

EB CAMARA
DE COMERCIO Y EXTERIO
11
81

1.5.1.8 del decreto 2150 del 20 de diciembre de 2017, el cual establece en su artículo 3. Como requisito -copia del acta de la asamblea general de asociados como documento máximo de dirección en la que se autorice al representante legal para que acredite que la entidad permanezca y/o sea calificada según sea el caso como entidad al régimen tributario especial del Impuesto sobre la Renta, lo cual es aprobado por 75 votos.

consideraciones Proposiciones y Recomendaciones: La Socia Rosa Esperanza Cordero Rodríguez, invita a los asistentes a esta asamblea se haga un tour por las instalaciones que fueron construidas en virtud del contrato de obra civil celebrado el 5 de octubre de 2022 una vez termine la asamblea a lo cual todos están de acuerdo. El socio Yamel Bohórquez Cañón, solicita respetuosamente a esta asamblea se ordene al consejo de administración se continúe con las gestiones tendientes a la venta del lote No 14, abedules II del condominio el poblado san marcos en Ricaurte - Guandamarca toda vez que se debe tener austeridad en el gasto, para evitar el pago excesivo a la administración que cuesta \$ 206.000.00, continua el asociado señor Yamel Bohórquez Cañón y dice que por otro lado es necesario hacer algunas reparaciones eléctricas y pintar este lugar donde estamos a pesar de estar en buen estado, igualmente informa que como integrante de la comisión para la verificación y control del predio se ejerció la función, Al respecto el señor revisor fiscal doctor José Jeremías Lugo Navarrete, recomienda y reitera lo dicho en la asamblea anterior en el sentido que la estancia en esta finca debe tener un costo razonable para los asociados que ingresen ingresos a Coopideb, previa reglamentación por parte del consejo de administración, igualmente recomienda que el consejo de administración nombre otro asociado que remplace al Señor Enemias Bohórquez Cañón en Cargo de Oficial de cumplimiento, toda vez que como es de conocimiento de esta asamblea ejerce el cargo de tesorero de la cooperativa el cual podría ser miembro del comité de crédito o el auxiliar de contabilidad señor Andrés Fernando Bohórquez Cuervo, dicha propuesta es sometida a consideración de la asamblea siendo aprobada por 75 votos.

Al terminar las 5.30 PM, se da por terminada la Asamblea.

ENEMIAS BOHÓRQUEZ CAÑÓN
Presidente

MARILY TOVAR DIAZ
MARILY TOVAR DIAZ
secretaria