

EXTRACTO ACTA
COOPERATIVA DE HOSPITALES DE ANTIOQUIA. - COHAN
Personería Jurídica Resolución 2380 del 28 de octubre de 1983.

XLII ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS ORDINARIA

ACTA 45

FECHA: 24 de marzo de 2023

LUGAR: En modalidad Presencial en el Hotel Novotel - Medellín

HORA: De 08:30 de la mañana hasta la 02:00 de la tarde

CONVOCATORIA.

Desde la Cooperativa de Hospitales de Antioquia – COHAN, la convocatoria a la XLII Asamblea General Ordinaria de Asociados fue aprobada el 27 de enero de 2023, por el Consejo de Administración de COHAN, según consta en el Acta No.351 en la cual, definió como fecha para la realización de la Asamblea General de Asociados el viernes 24 de marzo de 2023, a las 08:30 horas, de modalidad modalidad presencial (Asociados Hábiles) en el Auditorio Hotel Novotel del Centro Comercial El Tesoro de la Ciudad de Medellín y en modalidad virtual por medio de la aplicación YouTube (Asociados Inhábiles).

La convocatoria fue firmada por el Doctor Mauricio Antonio Toro Zapata, presidente del Consejo de Administración de COHAN y remitida a los asociados el día 01 de marzo de 2023, vía correo electrónico, publicado en la página web de COHAN, por medio físico a cada una de las instituciones y a sus números de Whatsapp.

LISTA DE ASOCIADOS HÁBILES.

Se publicó en la recepción de la Cooperativa y en la Página Web www.cohan.org.co, una vez verificada por la Junta de Vigilancia.

1. INSTALACIÓN DE LA ASAMBLEA.

La señora Sandra Alzate y Natalia Arroyave, quienes oficializaron como maestros de ceremonias, procedieron a realizar la bienvenida a la reunión más importante en la vida institucional de COHAN, y donde cada año se dan cita los Asociados a la Cooperativa en un ejercicio democrático por excelencia, donde el análisis y la toma de decisiones son componentes vitales de este encuentro.

La Asamblea, con los miembros de la mesa principal:

- La Doctora Ligia Torres Acevedo, Secretaria de Salud de Antioquia.
- El Doctor Mauricio Toro , Representante Legal de la E.S.E Metrosalud del Municipio de Medellín y Presidente del Consejo de Administración COHAN
- La Doctora MARGARITA MARÍA MONSALVE, E.S.E Hospital La Anunciación de Mutatá y Presidente de la Junta de Vigilancia de COHAN.
- El Doctor JAMEL ALBERTO HENAO CARDONA, Gerente General de la Cooperativa de Hospitales de Antioquia - COHAN.
- Y el Doctor BLADIMIR RESTREPO, Revisor Fiscal de la Empresa Gerencia y Control
- La Doctora

Saluda también a los Asociados que nos acompañan en el lugar De la mano de diferentes generaciones de hombre y mujeres y, con el respaldo de sus asociados, COHAN arriba a sus primeros 40 años de fundación.

Cuatro décadas de sueños, de momentos retadores y grandes éxitos.

Por eso hoy, esta Asamblea debe llenarnos de orgullo, pues los resultados que conoceremos, nos motivan para cumplir muchos años más, trabajando con calidad y transparencia por la salud y el bienestar.

Continuando con el Orden del Día, se procede a la Lectura:

1.1 Himnos de Colombia y Antioquia.

1.2 Palabras a cargo del presidente del Consejo de Administración, el Doctor Mauricio Toro Zapata Representante Legal de la E.S.E Hospital La Merced del Municipio de Ciudad Bolívar.

2. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM

3. NOMBRAMIENTO DE LA MESA DIRECTIVA (*presidente y vicepresidente – como secretario actuará el mismo del Consejo de Administración*).

4. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

- 5. INFORME COMISIÓN DE APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR (Acta No. 44)**
- 6. APROBACIÓN DEL REGLAMENTO DE LA ASAMBLEA**
- 7. NOMBRAMIENTO DE COMISIONES**
 - 7.1 De revisión y aprobación del Acta No. 45 de la presente Asamblea.
 - 7.1 Proposiciones y varios.
 - 7.2 De elecciones y escrutinios
- 8. PRESENTACIÓN DE INFORMES DE LOS ORGANISMOS DE DIRECCIÓN Y CONTROL**
 - 8.1 Revisoría Fiscal
 - 8.2 Junta de Vigilancia
 - 8.3 Consejo de Administración
 - 8.4 Gerencia General
- 9. ESTUDIO Y APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**
- 10. AUTORIZACIÓN PARA REALIZAR TRÁMITES NECESARIOS ANTE LA DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS DIAN, PARA EL REGISTRO WEB, Y SEGUIR PERTENENCIENDO AL REGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL RTE.**
- 11. AUTORIZACIÓN INVERSIÓN CLÍNICA PRIMAVERA**
- 12. REFORMA DE ESTATUTOS**
- 14. ELECCIÓN DE ORGANISMOS DE DIRECCIÓN Y CONTROL**
 - 14.1 Consejo de Administración 2023 - 2025
 - 14.2 Junta de Vigilancia 2023 - 2025
 - 14.3 Revisor fiscal principal y su suplente y asignación de la remuneración 2023 - 2025.
- 15. ESTUDIO Y APROBACIÓN DEL PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES**
- 16. VALORACIÓN DE ASOCIADOS DELAÑO 2022.**
- 17. PROPOSICIONES Y VARIOS**

18. CLAUSURA DE LA ASAMBLEA

19. HIMNO DEL COOPERATIVISMO

(...)

9. ESTUDIO Y APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

La presentación estuvo a cargo del señor, Alexander Fernández López, Gerente Financiero de COHAN informando como fue el comportamiento de la Cooperativa en términos financieros durante el año 2022 comparado con el año 2021.

	ANO 2022	ANO 2021	VARIACION	%
Ingresos por Venta de Medicamentos e Insumos Hospitalarios	92,902,870,899	119,175,040,234	(26,272,369,335)	-22%
Ingresos por Prestación de Servicios Farmacéuticos	275,732,768,142	177,947,751,268	97,785,016,874	55%
Ingresos por Servicios	1,363,642,182	4,251,005,010	(2,887,362,828)	-68%
Ingresos por Actividades de Educación	634,156,824	320,860,342	213,296,582	66%
Ingresos Administrativos	1,084,301,932	1,304,107,218	(239,805,286)	-18%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	371,597,540,079	302,998,764,072	68,598,776,007	23%
Costo de Ventas	308,435,084,909	247,578,791,560	60,856,293,349	25%
COSTO DE VENTAS	308,435,084,909	247,578,791,560	60,856,293,349	25%
TOTAL EXCEDENTE BRUTO	63,162,455,170	55,419,972,512	7,742,482,658	14%
Gastos de Administración	8,606,880,292	5,827,513,361	2,779,366,931	48%
Gastos de Venta	63,055,335,673	35,414,988,953	17,640,346,620	50%
GASTOS DE OPERACIÓN	61,662,215,885	41,242,502,314	20,419,713,551	50%
EXCEDENTE EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1,500,239,305	14,177,470,198	(12,677,230,893)	-89%
Otros Ingresos	370,072,301	449,190,108	(79,117,807)	18%
Otros Gastos	87,994,088	101,612,203	(13,618,115)	-13%
Ingresos Financieros	858,086,719	156,129,073	701,957,646	450%
Costos Financieros	373,036,022	189,060,622	183,975,400	97%
GANANCIA FINANCIERA NETA	485,050,697	(32,931,549)	517,982,246	-1573%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	2,267,368,215	14,492,116,554	(12,224,748,339)	-84%
Gasto por Impuesto de renta	457,355,070	2,334,360,151	(1,877,005,081)	-80%
TOTAL EXCEDENTE NETO DEL PERIODO DESPUES DE IMPUESTOS	1,810,013,145	12,157,756,403	(10,347,743,258)	
Otro resultado Integral	385,098,813	305,676,935	79,521,878	28%
Utilidad en método de participación de Inversiones subsidiaria	2,195,111,958	12,463,333,338	(10,268,221,380)	-82%
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO				

XXXVI Asamblea General de Asociados Ordinaria, Acta 39

ACTIVO	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACIÓN	%
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y equivalentes de efectivo	17,825,169,645	14,941,297,567	2,883,872,078	19%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	104,363,436,375	71,091,338,044	33,272,098,331	47%
Inventarios de medicamentos e insumos hospitalarios	59,998,092,236	55,669,486,218	4,328,606,018	8%
	182,186,698,256	141,702,121,829	40,484,576,427	29%
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedades, planta y equipos	15,450,743,259	14,302,112,887	1,148,630,372	8%
Propiedades de inversión	7,212,918,173	4,090,035,924	3,122,882,249	76%
Inversiones a largo plazo	12,551,937,542	11,618,922,935	933,014,607	8%
Plusvalía	248,812,000	248,812,000	-	0%
	35,464,410,974	30,259,883,746	5,204,527,228	17%
	217,651,109,230	171,962,005,575	45,689,103,655	27%
TOTAL ACTIVO				
PASIVO	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACIÓN	%
PASIVO CORRIENTE				
Obligaciones financieras a corto plazo	472,450,123	169,234,019	303,216,104	179%
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	131,444,239,090	114,147,686,235	17,296,552,855	15%
Beneficios a empleados	2,368,307,581	2,533,325,080	(165,017,499)	-7%
Pasivos por impuestos corrientes	1,782,767,006	3,240,983,528	(1,458,216,522)	-45%
Otros pasivos financieros corrientes	33,143,131,065	5,398,428,378	27,744,702,687	514%
	169,210,894,865	125,489,657,240	43,721,237,625	35%
PASIVO NO CORRIENTE				
Obligaciones financieras a largo plazo	2,208,436,761	1,471,542,524	736,894,237	50%
Pasivos estimados y provisiones, no corrientes	15,624,840	16,695,334	(1,070,494)	-6%
Otras cuentas por pagar	214,501,387	214,501,387	-	0%
Otros pasivos financieros	1,106,355,154	1,012,188,140	94,167,014	9%
	3,544,918,142	2,714,927,385	829,990,757	31%
	172,755,813,007	128,204,584,625	44,551,228,382	35%
TOTAL PASIVO				

PATRIMONIO	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACIÓN	%
Aportes sociales	4,425,420,594	4,048,752,546	376,668,048	9%
Reservas	9,713,833,627	8,757,897,137	955,936,490	11%
Excedentes por prestación de servicios a terceros	20,608,580,704	10,535,088,589	10,073,492,115	96%
Superavit de Patrimonio	5,821,141,366	5,821,141,366	-	0%
Resultados del ejercicio	2,195,111,958	12,463,333,338	(10,268,221,380)	-82%
Ganancias retenidas (Ajustes NIF)	2,131,207,974	2,131,207,974	-	0%
	44.895.296.223	43.757.420.950	1.137.875.273	3%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	217.651.109.230	171.962.005.575	45.689.103.655	27%

Al finalizar la presentación, el Presidente de la Asamblea, Doctor, Mauricio Antonio Toro Zapata, retomó la palabra procediendo a consultar a los asistentes la opinión de aprobación o desaprobación de los estados financieros de la Cooperativa. Para este caso se anunció que, al revisar la lista de inscritos, se evidenció un total de sesenta (60) asociados hábiles presentes en el recinto quedando aprobado por unanimidad de votos. De esta manera se declararon aprobados los Estados Financieros al día 31 de diciembre de 2022.

10. AUTORIZACIÓN PARA REALIZAR TRÁMITES NECESARIOS ANTE LA DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS DIAN, PARA EL REGISTRO WEB, Y SEGUIR PERTENECIENDO AL REGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL RTE.

Para este punto, se concede el uso de la palabra al señor Alexander Fernández López como Gerente Financiero de COHAN, para que realice la intervención, explicando que es un trámite de norma. Nuestra Cooperativa pertenece al grupo de las entidades de las ESAL (Entidades sin ánimo de Lucro) y se requiere la aprobación por parte de la Asamblea General de Asociados.

Por tanto, la Asamblea General de Asociados, autoriza al Representante Legal de la Cooperativa de Hospitales de Antioquia -COHAN- NIT: 890.985.122-6, para que realice los trámites necesarios ante la Dirección de Impuestos y Aduanas DIAN, para realizar la actualización del registro WEB, para seguir perteneciendo al Régimen Tributario Especial RTE.

Para este caso se anunció que, al revisar la lista de inscritos, se evidenció un total de al revisar la lista de inscritos, se evidenció un total de sesenta (60) asociados hábiles presentes en el recinto quedando aprobado por unanimidad de votos. De esta manera se declararon aprobado dicha autorización.

15. ESTUDIO Y APROBACIÓN DEL PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES.

La presentación estuvo a cargo del doctor Jamel Alberto Henao Cardona, Gerente General de COHAN quien inicialmente, presentó de manera completa como fue el comportamiento de la Cooperativa, en términos financieros durante el año 2022, comparado con el año 2021.

EXCEDENTES NETOS		1.810.013.143
EXCEDENTES NO DISTRIBUIBLES		990.932.574
TOTAL EXCEDENTES A DISTRIBUIR		819.080.569
SEGÚN LO DISPUESTO EN EL ARTÍCULO 60 DE LOS ESTATUTOS DE LA COOPERATIVA Y AL ARTÍCULO 54 DE LA LEY 79/88		
	PORCENTAJE	DISTRIBUCIÓN
RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES	20%	163.816.114
RESERVA DE INVERSIÓN SOCIAL	20%	163.816.114
FONDO DE EDUCACIÓN	20%	163.816.114
FONDO DE SOLIDARIDAD	10%	81.908.057
A DISPOSICION DE LA ASAMBLEA	30%	245.724.171
TOTAL EXCEDENTES A DISTRIBUIR		819.080.569

De acuerdo con la Ley 1819/2016 el pago del Impuesto de Renta a la DIAN, será tomado en su totalidad del Fondo de Educación y Solidaridad.

Como propuesta por parte del Consejo de Administración, es invertir los \$245.724.171, en el proyecto de Nodo Articulador el cual se compone de Modelos de Atención, Modelos de Contratación, Articulación Tecnológica y Modelos de Asociatividad.



Con nuestros asociados y aliados diseñamos e implementamos modelos de atención, de contratación, de prestación de servicios en red y de articulación tecnológica.

Un plan de trabajo conjunto que potencializa las capacidades de las instituciones, para transformar el estado de salud de las comunidades y fortalecer el quehacer institucional.

Componentes



Promovemos con asociados y aliados modelos de atención articulados, integrales e innovadores para la prestación de servicios de salud que beneficien a las personas y comunidades.



Gracias a un trabajo en red con nuestras instituciones asociadas y aliados, promovemos mecanismos de financiación, reconocimientos económicos, aplicación de nuevas formas de pago y relacionamiento.



Impulsamos la transformación digital de los sistemas de atención en salud con soluciones y aplicaciones tecnológicas que faciliten la articulación, la interoperabilidad, la gestión de informes y el trabajo en red.

INDIHOIS: Sistema de Información, Facturación Electrónica, Agendamiento Inteligente



Con asociados y aliados, fomentamos la conformación de redes de prestación de servicios de salud, para brindar una atención oportuna, integrada y cerca al lugar de residencia de los usuarios.

Al finalizar la presentación, el presidente de la Asamblea, Doctor, Mauricio Toro Zapata, retomó la palabra procediendo a consultar a los asistentes la opinión de aprobación o desaprobación Proyecto de Distribución de Excedentes, al revisar la lista de inscritos, invitando a la comisión de elecciones y escrutinio en el que se evidenció un total de sesenta (60) asociados hábiles presentes en el recinto con una votación por unanimidad. De esta manera se declararon aprobados el Proyecto de Distribución de Excedentes por valor de \$245.724.171 al día 31 de diciembre de 2022.

Continúa el señor Alexander Fernández López como Gerente Financiero, informando que en la Asamblea del año 2020 y 2021 en la aprobación de la Distribución de Excedentes, se encuentra un saldo pendiente por ejecutar del año 2021, distribuido de la siguiente manera:

FONDOS SOCILAES	FONDO DE EDUCACIÓN	FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	FONDO PARA EL DESARROLLO DE LOS ASOCIADOS
Saldos al 31 de diciembre de 2022	200.067.687	140.190.570	709.782.841

Por tanto, toma la palabra, el Presidente de la Asamblea, Doctor, Mauricio Toro Zapata, solicitando aprobación para ejecutar el saldo de \$709.782.841 en el año 2023, invita a la Comisión de Elección y de Escrutinio a verificar los presentes para consultar a los asistentes la opinión de aprobación o desaprobación del saldo pendiente por ejecutar del año 2021, encontrándose sesenta (60) asociados hábiles presentes en el recinto con una votación por unanimidad a favor de la propuesta.

(...)



MAURICIO TORO ZAPATA
Gerente E.S.E Hospital La Merced
Municipio de Ciudad Bolívar
Presidente de la XLII Asamblea General Ordinaria



DANIELA OSORIO RESTREPO
Gerente de la E.S.E Hospital La Misericordia
Municipio de San Andrés de Cuerquia
Secretaria de la XLII Asamblea General Ordinaria

LA ANTERIOR ACTA ES FIEL COPIA TOMADA DE SU ORIGINAL, LA CUAL SE HALLA ASENTADA EN EL LIBRO DE ACTAS DE LA SOCIEDAD, DEBIDAMENTE REGISTRADO EN LA CÁMARA DE COMERCIO DE MEDELLÍN, EL 22 DE MAYO DE 2009 BAJO EL NUMERO DE INSCRIPCIÓN 849 DEL LIBRO II DE LOS LIBROS DE LAS ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO, MATRICULA 662-24.



JAMEL ALBERTO HENAO CARDONA
Representante Legal - COHAN - NIT 890.985.122-6
C.C. 15.380.249 de La Ceja (Ant.)



Medellín, 24 de marzo de 2023

LA XLII ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS ORDINARIA
Según acta No. 45

CERTIFICA

Autoriza al Representante Legal de la Cooperativa de Hospitales de Antioquia - COHAN- NIT: 890.985.122-6, para que realice los trámites necesarios ante la Dirección de Impuestos y Aduanas DIAN, para realizar la actualización del registro WEB, para seguir perteneciendo al Régimen Tributario Especial RTE.

Aprobado en la XLII Asamblea General De Asociados Ordinaria. Según acta No.45.



MAURICIO TORO ZAPATA
Presidente de la XLII Asamblea General Ordinaria



DANIELA OSORIO RESTREPO
Secretaria de la XLII Asamblea General Ordinaria

