



**ACTA No. 028**

**ACTA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE DELEGADOS DE LA COOPERATIVA DE SALUD  
COMUNITARIA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADA**

**“COMPARTA EPS-S”**

Siendo las 9:10 AM del día sábado 14 de abril de 2018, nos reunimos los Asociados delegados de los diferentes Municipios de la Provincia de García Rovira de Santander; Norte y Gutiérrez, y Centro de Boyacá, en las instalaciones del Auditorio ubicado en el 5to Piso del Edificio Comparta, en la Calle 12 con Cra. 9 esquina en la ciudad de Málaga – Santander, con el objeto de realizar la XXVIII Asamblea General Ordinaria, convocatoria del 31 de marzo de 2018; desarrollándose el siguiente orden del día:

1. Himno Nacional
2. Llamado a lista y Verificación del quórum
3. Aprobación del orden del día
4. Instalación de la Asamblea a cargo del Presidente del Consejo de Administración
5. Elección de Presidente y Secretario de la Asamblea
6. Elección del Comité de Aprobación y Verificación del Acta
7. Elección del Comité de Escrutinio
8. Lectura del Acta anterior
9. Informes de Órganos de Administración, Vigilancia y Control
  - a. Consejo de Administración
  - b. Junta de Vigilancia
  - c. Gerente
  - d. Revisor Fiscal
10. Estudio, aprobación o improbación de Estados Financieros
11. Estudio y aprobación de Proyecto de Aplicación de Excedentes
12. Estudio y aprobación de Reforma de Estatutos
13. Propositiones y varios
14. Clausura.

**DESARROLLO**

**1. HIMNO NACIONAL.**

**2. LLAMADO A LISTA Y VERIFICACION DEL QUORUM.**

Se llamó a lista verificándose el Quórum para sesionar, contando con la participación de cuarenta y seis (46) de los sesenta (60) asociados convocados y que corresponde al 77%, razón por la cual se confirma que existe quórum para deliberar y toma de decisiones.

**3. APROBACION DEL ORDEN DEL DIA**

Se pone a consideración de los Asambleístas el orden del día, el cual es aprobado por unanimidad.



#### **4. INSTALACION DE LA ASAMBLEA A CARGO DEL PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION.**

Hace su intervención el Señor PABLO ANTONIO VALENCIA, Presidente del Consejo de Administración de la Cooperativa de Salud Comunitaria Empresa Solidaria de Salud "COMPARTA EPS-S", quien, con un afectuoso saludo, da la bienvenida a los participantes de la Asamblea. Agradece su asistencia, su sentido de pertenencia con la empresa y, el hecho de dejar sus labores diarias por dos o tres días para asistir a esta reunión. De igual manera da la bienvenida al doctor José Javier Cárdenas, a la Dra. Mónica Hernández, al Dr. José Agustín Monsalve y, a los delegados de la Revisoría Fiscal Baker Tilly Colombia Ltda., deseándoles una grata estadía en la ciudad de Málaga.

#### **5. ELECCION DE PRESIDENTE Y SECRETARIO DE LA ASAMBLEA.**

Toma la palabra el Señor Luis Antonio Mojica Carrillo, quien hace la propuesta que los Señores PABLO ANTONIO VALENCIA Y ELÍAS SÁNCHEZ CARLOS, sean postulados como Presidente y Secretario respectivamente, dicha propuesta es sometida a consideración de los Asambleístas y sin existir ninguna objeción, ésta es aprobada por unanimidad.

#### **6. ELECCION DEL COMITE DE APROBACION Y VERIFICACIÓN DEL ACTA.**

Postulan a las siguientes personas: LUIS ANTONIO MOJICA CARRILLO, NIDIA GÓMEZ ROJAS Y GREGORIO NORIEGA BARÓN, y proponen que el comité quede integrado por los tres postulados, esta propuesta es sometida a consideración de los asambleístas y es aprobada por unanimidad.

#### **7. ELECCION DEL COMITÉ DE ESCRUTINIO.**

Se procede a realizar la elección del Comité de Escrutinio de la Asamblea, la Señora Nidia Gómez Rojas postula a la Señora Carmenza Herrera Barón, El Señor Gregorio Noriega Barón postula al Señor Mario Peña Villamizar, El Señor William Bautista Maldonado postula a la Señora Gilma Carvajal Mendoza y, la Señora Numa Helda Alvarado Vargas postula al Señor Edwin Fernando Sánchez Rojas. Esta lista es sometida a votación, arrojando el siguiente resultado:

Carmenza Herrera Barón:	6 Votos
Mario Peña Villamizar:	15 Votos
Gilma Carvajal Mendoza:	11 Votos
Edwin F. Sánchez Rojas:	10 Votos
Votos en Blanco:	4 Votos

Así las cosas, el Comité queda conformado por: MARIO PEÑA VILLAMIZAR, GILMA CARVAJAL MENDOZA Y EDWIN FERNANDO SÁNCHEZ ROJAS.

#### **8. LECTURA DEL ACTA ANTERIOR.**

A manera de información se da lectura del acta de la Asamblea Ordinaria No. 027 de fecha marzo 31 de 2018, y sin existir objeción por parte de los asistentes; se continúa con el desarrollo de la Asamblea.

LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA GENERAL

**9. INFORMES DE ORGANOS DE ADMINISTRACIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL.**

**a. INFORME DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION:**

Toma la palabra el Presidente del Consejo de Administración, Señor Pablo Antonio Valencia, quien rinde un informe detallado de la gestión y descripción de actividades realizadas para la vigencia del año 2017.

**Informe del Consejo de Administración de COMPARTA SALUD EPS-S a la Asamblea General Ordinaria  
14 de abril de 2018.**

Respecto a la vigencia de 2017 el Consejo de Administración se permite dar el siguiente informe:

- El esfuerzo, la disciplina y la entrega de los funcionarios a nivel nacional en cabeza del gerente y de las diferentes áreas de la empresa, han logrado mejorar la posición en el ranking nacional ubicando a nuestra empresa dentro de las 10 mejores del país, donde se midió la oportunidad, la satisfacción, y la facilidad al acceso de los servicios de salud.
- En la vigencia 2017, el consejo de administración en cumplimiento de los estatutos y demás normas concordantes de la cooperativa dieron las facultades necesarias al gerente para el desarrollo y ejecución presupuestal necesaria.
- Relacionado a los afiliados para la vigencia 2017 teníamos en régimen subsidiado 1.815.446 y para la vigencia 2018 en régimen subsidiado contamos con 1.709.088 este nos da una diferencia de 106.358 menos en la empresa que afecta su presupuesto.  
Igualmente, en el régimen contributivo para la vigencia 2016 contamos con 30.181 afiliados y para el 2017 con 37.768, presentando un incremento de 7.587 afiliados.
- De igual forma seguimos destacando como en años anteriores el compromiso de nuestros funcionarios con la cooperativa lo cual conllevó a una ejecución presupuestal en gastos de administración en un 4.6%, pero desafortunadamente como en años anteriores, estos tres puntos porcentuales que la empresa con gran sacrificio se ahorra y que deberían ser invertidos en programas sociales, se deben invertir en el pago de costo de salud, que son reclamados por tutelas o por altos costos.
- El Consejo, en cumplimiento de sus funciones le ha manifestado a la gerencia general los inconvenientes presentados relacionados con la prestación de los servicios de salud, tales como asignación de citas, entrega de medicamentos, entre otros, y en conjunto se han venido trazando políticas de manejo, y mejoramiento para prestar un servicio con calidad y eficiencia.
- Durante la vigencia de 2017 se radicó el Plan de reorganización en el mes de abril, en cumplimiento de lo acordado en asamblea general y por algunos inconvenientes técnicos no fue aceptado en el mes de octubre, por lo tanto, se tiene programado nuevamente radicarlo en el próximo mes de mayo con las correcciones necesarias.
- Con respecto al tema de Capitalización se continuó realizando y es así como se logró que socios estratégicos como Fondesarrollo, asociación de prestadores de servicios y suministros de salud,

LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA GENERAL

cooperativa de trabajo asociado Agenciar Salud, CTA vincular salud, Referencias y servicios en salud R&S CTA, hicieran aportes por un total de \$19.868.738.000

- Relacionado a la medida, se ha venido trabajando para dar cumplimiento a los diferentes componentes del plan de mejoramiento y es así como se nos informa que se ha ampliado por 6 meses.
- Por último, solo queda agradecer la confianza depositada por la asamblea general para representarlo y el haber podido hacer parte de este Consejo de Administración 2017-2018, esperamos haber cumplido con las expectativas de nuestros asociados proponiéndonos como objetivo general brindar una satisfacción total en servicios de salud a nuestros usuarios y buscar mecanismos para que la empresa sea viable legal y económicamente.

Este informe presentado por el Presidente del Consejo de Administración, es aprobado por unanimidad por parte de los asambleístas.

#### **b. INFORME DE LA JUNTA DE VIGILANCIA**

Toma la palabra el Señor William Bautista Maldonado, en calidad de Secretario de la Junta de Vigilancia, quien rinde un informe detallado de la Gestión y descripción de Actividades realizadas para la vigencia del año 2017.

#### **Informe de gestión, Junta de Vigilancia 2017.**

Apreciados asambleístas.

La Junta de Vigilancia elegida por ustedes para cumplir la función de control social de nuestra empresa solidaria, le saluda y les da la cordial bienvenida a esta la asamblea # 28 y, a su vez, me permito entregar el informe de nuestra gestión desarrollada durante la vigencia 2017.

A nivel general, el sistema de salud ha tenido algunos inconvenientes en los diferentes sectores, empezando por la cantidad de familias desplazadas a raíz del conflicto en Colombia, comparta se le presento un inconveniente en el departamento de La Guajira el cual se nos informó en su momento, y que ya se hizo la apelación y estamos en espera de la respuesta por parte de la Supersalud.

El Gobierno Nacional aun no ha reglamentado la implantación del NO POS, sin embargo, ya lo divulgo por los medios de comunicación, lo cual hace que los usuarios se sientan insatisfechos al no contar con una atención integral, debiendo la cooperativa asumir la prestación de servicios en el caso de las enfermedades huérfanas, por los cuales la red no responde, generando para nuestra EPS gran afectación patrimonial.

A nivel general se ha encontrado una gran cantidad de tutelas en las cuales la EPS ha salido bien librada por su mejora continua del servicio, en los medios de comunicación de acuerdo a las últimas estadísticas de las empresas del sector salud más accionadas, que para tranquilidad nuestra no se encuentra COMPARTA, esto nos motiva para continuar trabajando de manera eficiente y así evitar estos inconvenientes.



LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA GENERAL

De igual forma, se nos ha informado de la medida de vigilancia especial por parte de la Supersalud, y estamos a la espera de la razón por la cual se tomó esta decisión y, que hallazgos se han encontrado, si fuera el caso tomar los correctivos necesarios, para el levantamiento de esta medida lo antes posible ya que afecta ostensiblemente a la cooperativa.

Para finalizar no nos queda más que agradecer al gerente doctor JAVIER CÁRDENAS MATAMOROS, al Consejo de Administración y a cada uno de ustedes señores delegados, el compromiso y gestión desarrollada, e invitarlos a continuar trabajando para el fortalecimiento de esta nuestra empresa COMPARTA.

Los asambleístas aprueban por unanimidad el respectivo informe.

**c. INFORME DE GERENTE:**

Toma la palabra el Doctor José Javier Cárdenas Matamoros, Gerente General de la Empresa quien presenta un informe detallado de la Gestión realizada para la vigencia del año 2017 y de los compromisos en torno a mejorar la situación actual de la Empresa; los asambleístas aprueban por unanimidad el respectivo informe, el cual se anexa a la presente acta.

**d. INFORME DE REVISOR FISCAL:**

Se concede la palabra a los Señores Henry Cruz y Oscar Olarte, delegados de la firma Baker Tilly Colombia Ltda., encargada de la Revisoría Fiscal de la Cooperativa, vale la pena destacar que esta firma fue delegada por la Superintendencia de Salud para que lleve a cabo los procesos para tal fin; el doctor Henry Cruz expone detalladamente los hallazgos y deficiencias de carácter Financiero y Administrativo que pueden ser causales de la situación actual de la empresa, igualmente expone una serie de recomendaciones que se deben tener en cuenta para lograr levantar la medida preventiva de vigilancia especial impuesta por la Supersalud y que son necesarios para sacar adelante el objetivo principal de la empresa. Dicho informe se anexa a la presente acta.

**10. ESTUDIO, APROBACION O IMPROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS**

A continuación, toma la palabra el Dr. JOSE AGUSTÍN MOLSALVE VILLALBA, Director Contable de la Cooperativa quien presenta y expone a los Asambleístas los estados financieros de la entidad con sus diferentes componentes, documentos éstos que se adjuntan a la presente.



LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA GENERAL

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**METODO INDIRECTO**

**Años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016**

(Expresado en miles de pesos ajustados)

	2017	2016
<b>Flujo de efectivo de las actividades de operación</b>		
Resultados de ejercicio	\$ 1,372,058	(\$ 4,044,889)
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>		
Depreciación acumulada	270,070	504,000
Amortización intangibles	9,500	3,369
Deterioro de cartera	4,689,339	4,785,054
Provisión litigios y demandas	(1,561,659)	1,208,353
Incremento valor razonable de Inversiones	(19,933)	(14,949)
	<u>3,387,317</u>	<u>6,485,827</u>
<b>Cambios en activos y pasivos</b>		
Incremento (disminución) deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(30,154,280)	5,810,050
Disminución otros activos	8,988,263	6,402,938
Incremento (intangibles)	(7,785)	-
Incremento de proveedores	18,741,781	22,638,300
Incremento reservas técnicas	11,495,534	848,962
Disminución (incremento) acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	(609,154)	220,087
incremento beneficios a empleados	44,283	180,960
Incremento de pasivos por impuestos	179,217	249,887
Disminución otros pasivos	(511,255)	377,521
	<u>8,166,604</u>	<u>36,728,705</u>
<b>Efectivo neto usado en actividades de operación</b>		
<b>Flujos de efectivo de actividades de inversión</b>		
Adquisición (retiro) propiedad, planta y equipo	(36,841)	(289,491)
Producto venta muebles y equipo de oficina	45,717	26,039
	<u>\$ 8,876</u>	<u>(\$ 263,452)</u>
<b>Efectivo neto usados en las actividades de inversión</b>		
<b>Flujo de efectivo por actividades de financiamiento</b>		
Aumento aportes sociales	19,886,588	10,500,000
Disminución (devolución) aportes sociales	(16,905)	(46,500)
	<u>\$ 19,869,683</u>	<u>\$ 10,453,500</u>
<b>Efectivo neto generado en actividades de financiación</b>		
<b>INCREMENTO NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo al 1 de enero	106,005,167	56,645,476
<b>efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre</b>	<u>138,809,705</u>	<u>106,005,167</u>

LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA GENERAL

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en miles de pesos ajustados)

	Aportes sociales	Reservas	Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del Ejercicio	Adopción por primera vez	Donaciones	Otro Resultado Integral	Total
Saldo inicial al 1 de enero de 2016	\$ 8,092,569	\$ 2,191,244	(\$ 17,031,316)	\$ 0	\$ 483,083	\$ 4,947	\$ 0	(\$ 6,259,473)
<b>Cambio en el Patrimonio</b>								
Resultado del Ejercicio	-	-	-	(4,044,889)	-	-	-	(4,044,889)
Traslado a resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-
Capitalización - Aportes pagados	10,500,000	-	-	-	-	-	-	10,500,000
Devolución - Aportes sociales	(46,499)	-	-	-	-	-	-	(46,499)
Saldo final al 31 de diciembre de 2016	\$ 18,546,070	\$ 2,191,244	(\$ 17,031,316)	(\$ 4,044,889)	\$ 483,083	\$ 4,947	\$ 0	\$ 149,139
<b>Cambio en el Patrimonio</b>								
Resultado del Ejercicio	-	-	-	1,372,058	-	-	-	1,372,058
Traslado a resultados acumulados	-	-	(4,044,889)	4,044,889	-	-	-	-
Capitalización - Aportes pagados	19,886,588	-	-	-	-	-	-	19,886,588
Devolución - Aportes sociales	(16,906)	-	-	-	-	-	-	(16,906)
Revalorización propiedad planta y equipo	-	-	-	-	-	-	109,842	109,842
Saldo final al 31 de diciembre de 2017	\$ 38,415,752	\$ 2,191,244	(\$ 21,076,205)	\$ 1,372,058	\$ 483,083	\$ 4,947	\$ 109,842	\$ 21,500,721

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en miles de pesos ajustados)

CONCEPTO	NOTA	Periodo Actual 2017	Periodo Anterior 2016
<b>Operaciones continuas</b>			
Ingresos de actividades ordinarias	21	1,393,450,377	1,287,667,374
Costo de ventas	22	1,332,724,867	1,233,954,977
<b>Utilidad bruta</b>		<b>\$ 60,725,510</b>	<b>\$ 53,712,397</b>
Otros Ingresos	23	4,726,980	3,551,963
Gastos de administración	24	59,718,078	52,379,763
Gastos de ventas		-	260
Deterioro		6,500,733	9,035,145
Depreciación		270,070	504,000
Amortizaciones		9,500	3,369
<b>Utilidad/perdida por actividades de operación</b>		<b>(\$ 1,045,891)</b>	<b>(\$ 4,658,177)</b>
Ingresos financieros	25	2,721,742	2,498,120
Gastos financieros	26	303,793	1,884,832
<b>Utilidad antes de impuestos</b>		<b>\$ 1,372,058</b>	<b>(\$ 4,044,889)</b>
Impuesto sobre la renta corriente	27	-	-
<b>Utilidad del ejercicio</b>		<b>\$ 1,372,058</b>	<b>(\$ 4,044,889)</b>
<b>Otro resultado integral:</b>			
Superavit por revaluación de Propiedad, planta y equipo	28	109,842	-
<b>Total otro resultado Integral</b>		<b>\$ 109,842</b>	<b>\$ 0</b>



LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA GENERAL

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

(Expresado en miles de pesos ajustados)

	NOTA	Periodo Terminado a		ESFA
		31 de diciembre de 2017	31 de diciembre de 2016	01 enero de 2016
<b>ACTIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>		<u>\$ 233,533,699</u>	<u>\$ 196,909,573</u>	<u>\$ 164,995,110</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	138,809,705	\$ 105,543,033	\$ 56,645,476
Inversiones	7	215,933	196,000	181,051
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	8	85,606,400	73,201,682	83,796,788
Otros Activos	9	8,901,661	17,968,858	24,371,795
<b>NO CORRIENTE</b>		<u>\$ 14,997,484</u>	<u>\$ 2,491,280</u>	<u>\$ 2,273,062</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	\$ 0	\$ 462,134	\$ 0
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	8	13,139,157	-	-
Propiedad, planta y equipo	10	1,858,327	2,027,431	2,267,978
Activos Intangibles	11	-	1,715	5,084
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u>\$ 248,531,183</u>	<u>\$ 199,400,853</u>	<u>\$ 167,268,172</u>
<b>PASIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>		<u>\$ 226,254,324</u>	<u>\$ 197,970,649</u>	<u>\$ 172,666,403</u>
Proveedores	12	142,128,517	123,386,736	100,748,435
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	13	1,329,136	1,938,290	1,718,204
Otros pasivos no financieros	14	1,597,110	1,417,893	1,168,006
Beneficios a empleados	15	588,453	544,169	363,209
Provisiones	16	8,669,174	10,230,833	9,022,481
Reservas Técnicas	17	71,941,934	60,446,400	59,597,438
Otros pasivos		-	6,328	48,630
<b>NO CORRIENTE</b>		<u>\$ 776,138</u>	<u>\$ 1,281,065</u>	<u>\$ 861,242</u>
Otros Pasivos	18	776,138	1,281,065	861,242
<b>TOTAL PASIVO</b>		<u>\$ 227,030,462</u>	<u>\$ 199,251,714</u>	<u>\$ 173,527,645</u>
<b>PATRIMONIO</b>				
Aportes sociales	19	38,415,752	18,546,070	8,092,569
Resultados acumulados	19	(21,076,205)	(17,031,316)	(17,031,316)
Reservas	19	2,191,244	2,191,244	2,191,244
Resultados del ejercicio	19	1,372,058	(4,044,889)	-
Superavit por revaluacion	28	109,842	-	-
Efectos de adopción por primera vez NCIF	20	483,083	483,083	483,083
Donaciones	19	4,947	4,947	4,947
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>\$ 21,500,721</u>	<u>\$ 149,139</u>	<u>(\$ 6,259,473)</u>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<u>\$ 248,531,183</u>	<u>\$ 199,400,853</u>	<u>\$ 167,268,172</u>

Al no encontrar objeción sobre los estados financieros de COMPARTA EPS presentados por el Director Contable de la entidad, los Asambleístas los aprueban por unanimidad.



LIBRO DE ACTAS DE ASAMBLEA GENERAL

### 11. ESTUDIO Y APROBACION DEL PROYECTO DE APLICACIÓN DE EXCEDENTES

Debido a la situación actual de la Empresa, los excedentes generados para la presente vigencia pasan a compensar los saldos negativos de años anteriores; los asambleístas aprueban por unanimidad la proposición.

### 12. ESTUDIO Y APROBACION DE REFORMA DE ESTATUTOS

No se presenta ninguna propuesta de reforma de Estatutos.

### 13. PROPOSICIONES Y VARIOS

Toma la palabra el Señor Presidente de la asamblea, señor Pablo Valencia, quien de la manera más atenta pide a los asistentes, ser específicos en cada una de las proposiciones que sean presentadas.

- El señor Luis Alfredo Ortiz Téllez, del Municipio de Chiscas, toma la palabra para consultar sobre los subsidios de educación media, los cuales no han sido girados aun por parte del Ictetex, a lo cual La doctora Mónica Hernández Benítez, realiza una moción de aclaración en torno al tema, comunicando que debido a los cambios en las firmas de Revisoría Fiscal se ha retrasado la gestión de los subsidios, dejando claro que con la anterior Revisoría dejó adelantado parte de ese proceso y la nueva firma ha solicitado los documentos pertinentes del convenio para verificar las condiciones y características para el otorgamiento de estos beneficios. Por su parte el Consejo de Administración junto con la Gerencia General; se comprometen a nombrar un delegado que se pueda encargar de gestionar y realizar los respectivos trámites.
- El señor Justiniano Duarte, del Municipio de Carcasí, hace una exaltación a la labor de mejoramiento parcial en la Calidad de la Prestación de los Servicios de Salud en algunos hospitales de la región.

### 14. CLAUSURA

Toma la palabra el Señor Pablo Antonio Valencia, Presidente de la Asamblea quien agradece a cada uno de los asistentes por su contribución y por el éxito de la misma, dando por terminada esta Asamblea a las 11:55 am.

En constancia firman:

  
**PABLO ANTONIO VALENCIA**  
Presidente Asamblea

  
**ELÍAS SÁNCHEZ CARLOS**  
Secretario Asamblea.