

La Comuna

CTA



INFORME DE GESTIÓN 2022

Han sido 3 años desde 2020 de grandes desafíos frente a los cuales hemos respondido con compromiso, alcanzando cifras históricas, con el firme propósito de generar valor a todos nuestros asociados. Nuestros resultados operativos y financieros fueron excepcionales en este 2022, un año cargado de diversos retos, pero también de extraordinarias oportunidades que le permitieron a La Cooperativa de Trabajo Asociado La Comuna y a sus más de 100 asociados dar cuenta de su determinación, esfuerzo y compromiso con la creación de valor económico y la reactivación del servicio en las diferentes ciudades donde estamos presentes. Estamos orgullosos de presentarles unos resultados trascendentales en la historia de la Cooperativa, producto de la disciplinada ejecución de nuestra estrategia basada en una visión de largo plazo para generar rentabilidad para nuestros asociados.

Fue precisamente el trabajo comprometido y persistente de quienes hacemos parte de La Cooperativa lo que hoy nos permite mostrar unos resultados financieros extraordinarios para el año 2022.

Ante las crecientes dinámicas económicas, políticas y sociales que vive el mundo en la actualidad, queremos comenzar este informe ratificando nuestra firme convicción con la responsabilidad que tenemos, como empresa, líderes e integrantes de familias y comunidades, de promover el compromiso corporativo, profesional, personal y colectivo para la atención de los desafíos del presente y contagiar optimismo frente al futuro.

En el 2023 seguiremos enfocados en innovar y maximizar nuestra propuesta de valor para consolidar la posición competitiva en cada mercado, aumentar nuestro margen, profundizar nuestro impacto en el mercado, para así, potenciar el retorno y generar aún más valor para ustedes, nuestros Asociados.

Al mismo tiempo, nos inspira cosechar el fruto de los esfuerzos de los años recientes para seguir trazando la ruta de éxito de esta valiosa Cooperativa bajo los principios de compromiso, equidad, respeto, solidaridad, servicio y honestidad.

HECHOS DESTACADOS 2022

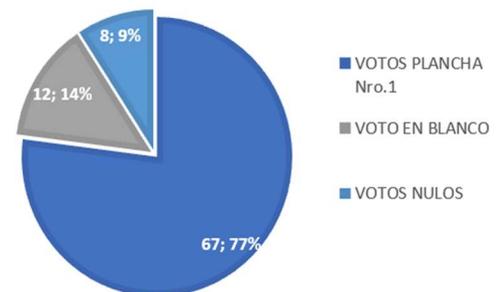
NUEVOS INTEGRANTES

A mediados del 2022 se unió a nuestro equipo Daniel Echeverri para desempeñar el cargo de contador, un papel fundamental en nuestra Cooperativa.



VOTACIONES ELECCIÓN DE ASOCIADOS DELEGADOS

El 1ero de septiembre del año 2022 se llevaron a cabo las elecciones para seleccionar los asociados delegados.

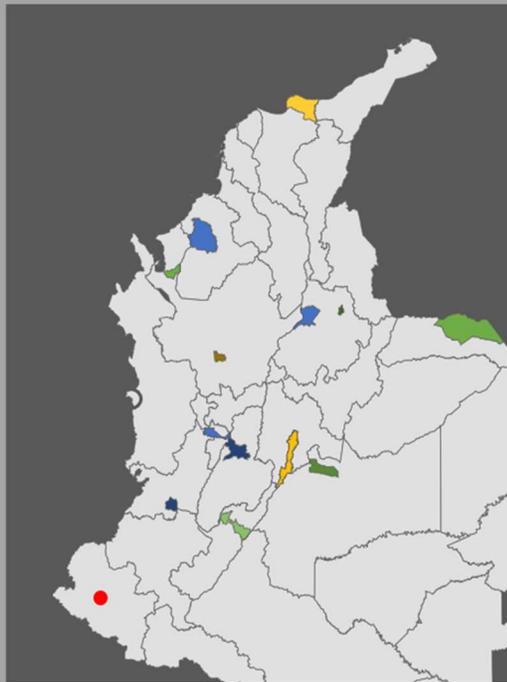


El 2022 fue, a su vez, la oportunidad de tomar las lecciones aprendidas que nos dejó la pandemia para así retornar a la normalidad con todo el entusiasmo y continuar haciendo posibles los sueños de nuestros diferentes asociados a través de un trabajo digno y sostenible, como opción de desarrollo personal y proyección a la comunidad.

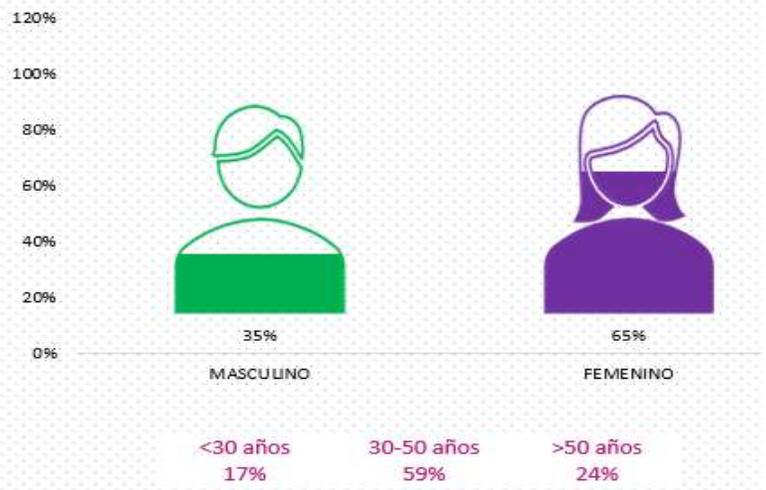
A ellos, nuestros más sinceros agradecimientos y mi reconocimiento a su entrega y compromiso.

Prontamente en el 2022 se superó el número máximo de asociados que se tuvo en el 2021, y rápidamente mes tras mes se continuaba incrementando esta cifra, a excepción del mes de julio donde disminuyó a raíz del receso académico de los estudiantes de la UCC.

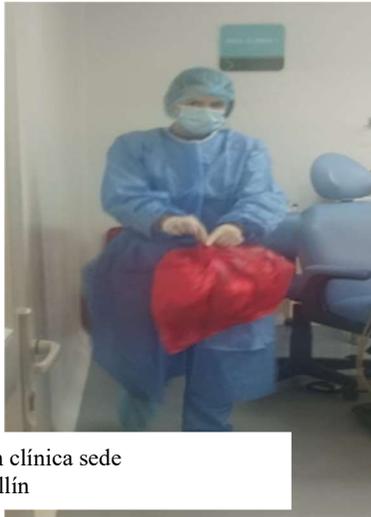
Tuvimos presencia a lo largo del territorio nacional. Prestando servicios en 15 sedes de la UCC.



Al mes de octubre se ubicó el pico más alto de asociados vinculados en el proceso de tercerización de servicios de Aseo y mantenimiento con la UCC con 78 personas. Este fue un hito histórico para nosotros desde que se comenzó con el servicio en marzo de 2020.



Perfil sociodemográfico CTA LA COMUNA



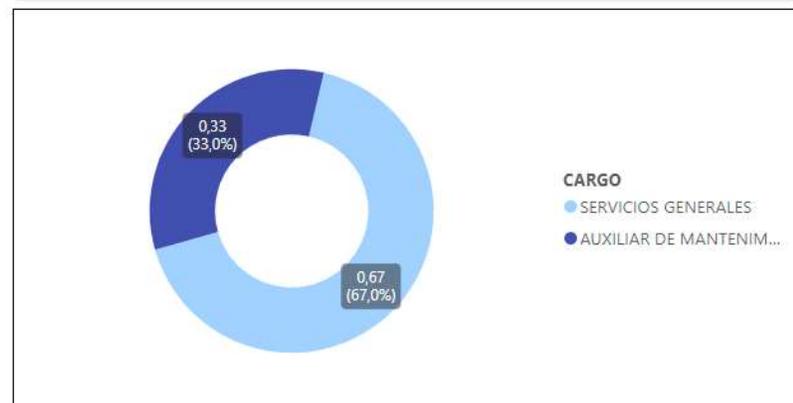
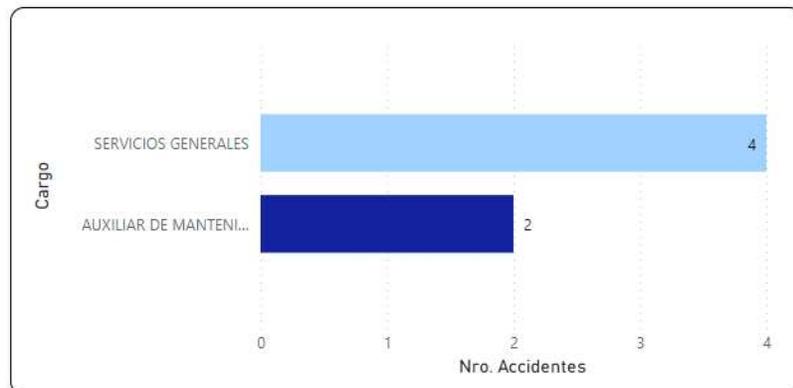
Colaboradora en clínica sede
Envigado/Medellín

SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

En 2022, el compromiso de la Cooperativa con la vida, la salud y el bienestar de todos nuestros asociados se vio reflejado en los positivos indicadores del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo, cumpliendo la política que tenemos estipulada frente al reconocimiento de la importancia del capital humano y compromiso con la implementación de un SGSST para el mejoramiento continuo, encaminado a promover y mantener el bienestar integral de los asociados, interviniendo los riesgos que pudieran generar incidente, accidentes o enfermedades laborales. Todos en La CTA regresamos a casa sanos y seguros, sin que se presentaran fatalidades.

*Indicador de
Accidentalidad
2022*

6,4%



SISTEMA DE GESTIÓN DOCUMENTAL

Todo el legado documental de la Cooperativa está organizado según criterios de archivo, asegurando que toda la información solicitada por la gerencia, contabilidad, jurídica y demás dependencias de la CTA LA COMUNA sea instantánea y correcta, asegurando así su preservación y conservación.

A través del sistema de gestión documental de la CTA se busca facilitar la recuperación de documentos, permitir la extracción de información, el expurgo de aquellos que no sean necesarios, y la conservación de los que son importantes durante el tiempo que sean útiles, así como la destrucción cuando ya no se necesitan.

Al 2022 se tenía un avance del 35% en la digitalización de las historias laborales, correspondiente a 5.827 historias de un total de 16.651.

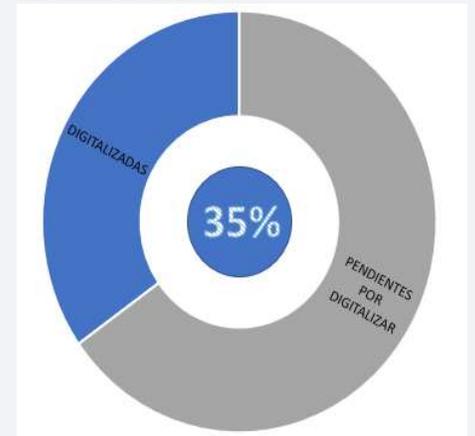


Luis G. Ortiz, Analista gestión documental

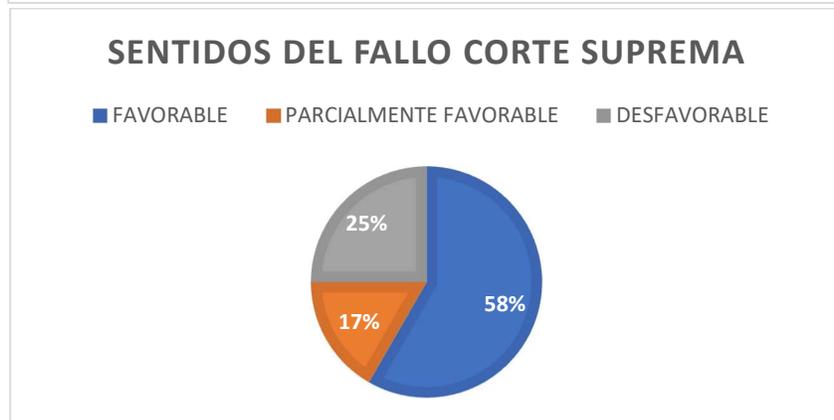
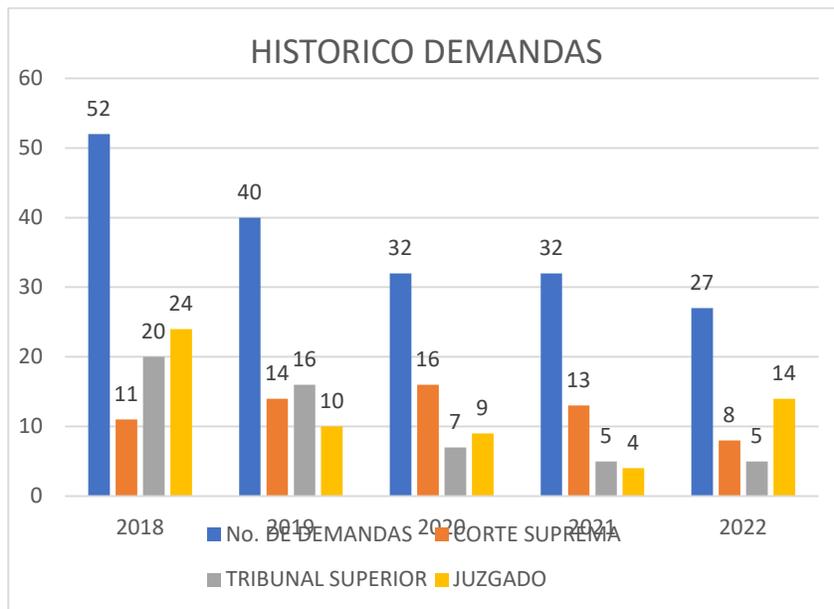
META

- **Digitalizar completamente para el año 2025 los documentos del área contable, seguridad social, gerencia e historias laborales**

Historias laborales

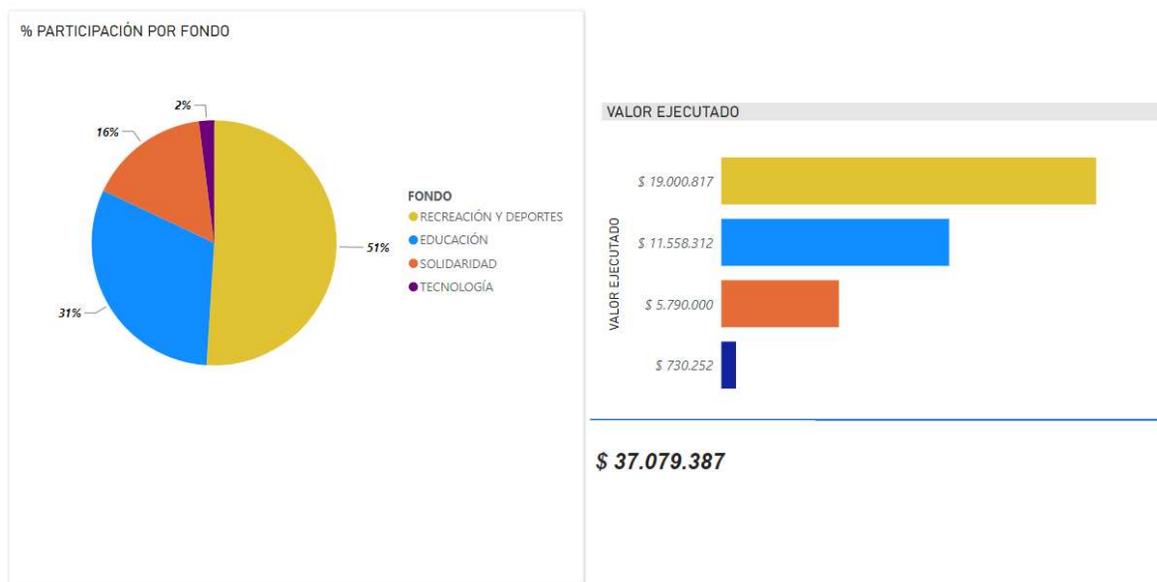


Continúan siendo atendidos de manera oportuna las diferentes demandas que se presenta en contra de la CTA LA COMUNA, quien en la gran mayoría de los casos es llamada a responder solidariamente.



EJECUCIÓN DE FONDOS SOCIALES

Al 31 de diciembre del año 2022 se otorgaron \$37.079.387 a varios asociados, estos recursos fueron provenientes de los Fondos Sociales. A continuación, se detalla el valor ejecutado por cada uno.



Fondo recreación y deportes: Gracias a los buenos resultados obtenidos en el proceso de tercerización de aseo y mantenimiento con la UCC. Se decidió obsequiar a los asociados que hicieron parte de este convenio un bono por \$100.000. Igualmente, en algunas sedes se brindó un espacio de compartir entre ellos.

Fondo de educación: 8 asociados fueron beneficiados del auxilio educativo por un total de \$11.558.312, brindando así un alivio económico que les permitirá seguir cursando sus pregrados, especializaciones, maestrías, diplomados, etc.

Fondo de solidaridad: 12 Asociados solicitaron auxilios económicos tales como; lentes y monturas, auxilio de matrimonio, auxilio de paternidad, y eventos adversos. La ejecución de este fondo fue de \$5.790.000.

Fondo de tecnología: Se realiza dotación de elementos audiovisuales para la Cooperativa.

Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SARLAFT)

La Cooperativa de Trabajo Asociado La Comuna reafirma su compromiso con una Colombia libre de lavado de activos al continuar brindando recursos y desarrollando compromisos para el buen uso del SARLAFT.

De acuerdo con la normativa vigente en materia SARLAFT, la cooperativa ha respetado estrictamente el sistema establecido para tal efecto, en el cual todos los directivos y sus asociados se involucran fuertemente en la prevención y desarrollo de las diversas actividades involucradas en debido proceso.

Se ha realizado un adecuado seguimiento y consulta de las listas restrictivas de personas solicitantes de afiliación a la cooperativa, socios activos, clientes y proveedores.

El Oficial de Cumplimiento y el Sr. Revisor Fiscal dan cumplimiento íntegro a los informes trimestrales de la gestión realizada en relación con el SARLAFT, poniendo este en conocimiento al Consejo de administración.

Como parte importante de los controles del SARLAFT y comunicación con las autoridades encargadas del tema, se ha cumplido con los reportes de ausencia de operaciones en efectivo, reportes negativos de operaciones sospechosas (ROS) y ausencia de exonerados, las cuales deben realizarse a la UIAF trimestralmente.

GESTIÓN DEPURACIÓN CARTERA COLPENSIONES

A lo largo del 2022 se continuó trabajando en la depuración de la deuda presunta y real de Colpensiones tanto en la Universidad Cooperativa de Colombia como servicio estipulado dentro del contrato de apoyo administrativo y la deuda propia de la CTA. Este es un proceso demasiado fluctuante en los saldos que presenta mes tras mes. Esto consecuencia de las múltiples novedades que carga Colpensiones a nombre de la CTA LA COMUNA y UCC. Cada una de estas novedades se revisa, se busca el soporte y se envía a la asesora de Colpensiones para lograr una conciliación y dar de baja de la cartera esas novedades.

Al cierre del 2022 se tenían los siguientes saldos tanto en deuda presunta como deuda real.

¿Qué es la Deuda Real?

Es la deuda causada por la omisión en el pago de los aportes, pagos realizados con inconsistencias en la autoliquidación de aportes o pagos realizados fuera de las fechas límite, lo que genera una mora en los aportes

¿Qué es la Deuda Presunta?

Es la deuda originada por omisión del empleador en el reporte de novedades de sus empleados, errores en la información de los cotizantes (Retiros, traslados, actualizaciones) o por la

	2021	2022	VARIACIÓN EN PESOS \$
DEUDA REAL	\$ 11.498.629	\$ 4.400.700	-\$ 7.097.929
DEUDA PRESUNTA	\$ 1.111.578	\$ 67.953.759	\$ 66.842.181



	2021	2022	VARIACIÓN EN PESOS \$
DEUDA REAL	\$ 61.250.048	\$ 8.368.900	-\$ 52.881.148
DEUDA PRESUNTA	\$ 1.123.914.547	\$ 49.591.095	-\$ 1.074.323.452



GESTIÓN INCAPACIDADES: Dentro del convenio administrativo suscrito con la UCC se encuentra gestionar el ingreso de incapacidades al modulo de HCM, así como tramitar el recobro de estas ante la EPS. Para el 2022 se ingresaron un total de 1739 registros de incapacidades y se recobró un total de \$559.624.980, Esto incluye incapacidades 1 y 2 días por EPS y ARL que asume el empleador al 100% y de tres días en adelante que las paga EPS al 66%.



GESTIÓN DECRETO 055 DE 2015



Desde la Cooperativa de Trabajo Asociado La Comuna se gestiona la afiliación y el pago de aportes al sistema general de riesgos laborales de los estudiantes de la UCC que deban realizar prácticas o actividades para culminar obtener su título profesional. Dando así cumplimiento a lo estipulado en el decreto 055 de 2015.

Al 31 de diciembre del 2022 se afilió y gestionó el pago de un total de 22.686 estudiantes. Este proceso se encuentra dentro de las actividades

de apoyo administrativo a la UCC.

GESTIÓN PRESTACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

Desde el área de contratación de servicios personales de la Cooperativa de Trabajo Asociado se brinda el apoyo a la dirección de compras nacional de la Universidad Cooperativa, donde nos encargamos de la generación de las órdenes de compra para servicios que serán prestados por personas naturales, este proceso tiene implícito la creación/actualización de los proveedores en el sistema ERP y gestor de contenidos. Igualmente se validan las cuentas de cobro enviadas por estos y trasladadas al área de contabilidad para su respectivo pago.

En el 2022 se generaron 1439 órdenes de compra por un valor de COP \$ 14.564.973.774, así mismo se tramitó el pago de COP \$ 8.016.510.405 a los proveedores persona natural.

Órdenes de compra
generadas 2022

1439

Vr. Órdenes de compra

COP \$14.564.973.774

Vr. gestionado para pago

COP \$ 8.016.510.405

Tal como mandan nuestros estatutos, se dio cumplimiento a las reuniones mensuales del Consejo de Administración y Junta de Vigilancia, órganos que estuvieron presentes y siguieron de cerca la gestión de la gerencia de la Cooperativa con el apoyo del revisor fiscal. El acta respectiva fue levantada por cada Consejo/junta.

Se realizaron reuniones periódicas con el equipo primario, encaminadas a dar seguimiento a todas las actividades de las diversas áreas y obtener información de primera mano para lograr metas en la ejecución de los contratos firmados con la

PARA DESTACAR

Se deja constancia del pago oportuno a los asociados vinculados de las compensaciones ordinarias, extraordinarias y parafiscales de nuestra Cooperativa, pago adecuado a los proveedores, así como la presentación oportuna de todos los informes a los distintos órganos de control y supervisión, Superintendencia Económica Solidaria, y Dirección de Impuestos Nacionales DIAN.

Universidad Cooperativa de Colombia.

Se cumplieron todas las obligaciones estipuladas en los convenios de tercerización firmado con la Universidad Cooperativa de Colombia, con la cual se estuvo en constante contacto, monitoreando su implementación.

La Comuna en cifras:

Es muy satisfactorio registrar que, al cierre del 2022, los ingresos consolidados de nuestra Cooperativa se situaron en COP \$ 2.521.347.309, obteniendo unos excedentes netos de COP \$ 198.785.664, la cifra más alta en excedentes de los últimos 10 años.

Logramos cerrar el año 2022 con una utilidad neta de



COP 198 millones



Un ingreso consolidado de

COP 2.521 millones

Excedentes últimos 10 años

Año Excedentes

2012 \$	71.379.457
2013 \$	191.767.174
2014 \$	37.441.050
2015 \$	46.750.889
2016 \$	63.479.293
2017 \$	53.950.577
2018 \$	30.104.930
2019 \$	46.454.581
2020 \$	44.521.658
2021 \$	67.430.068
2022 \$	198.785.664

Activos: La Cooperativa de trabajo asociado la Comuna al 31 de diciembre del 2022 refleja la siguiente información en sus estados financieros.

Los activos totales \$ 3.498.095.897, teniendo una variación positiva en comparación con diciembre del 2021. Los principales rubros que conforman este valor son:

Las cuentas por cobrar al mes de diciembre de 2022 equivalen al 5.47% del total de los activos, sumando \$191.380.523 y presentando un aumento del 94.04% con respecto al año anterior, dicho incremento se ve reflejado en los rubros de anticipo de impuestos Retención en la Fuente (rendimientos financieros bancos y Coworking Corpaeda), servicio integral de aseo que se le presta a la UCC, el reconocimiento de los intereses de inversiones CDT pendientes de cobro y el anticipo para la elaboración de los uniformes del personal de servicios generales y mantenimiento

Inversiones en instrumentos de patrimonio-APORTES en la COMUNA SEGUROS LTDA del 75%, por \$11.250.000, participación social, registrada por el costo de adquisición.

Pasivos: Los pasivos de la cooperativa de trabajo asociado LA COMUNA para el mes de diciembre de 2022 alcanzan la suma de \$939.060.348, representando el 26.84% del total del activo, este refleja una disminución del 1.47% con respecto a diciembre del año 2021.

Durante el año 2022 no se realizó provisión de los litigios en proceso. En este periodo se ejecutaron \$ 63.391.916 y obedecen al pago de la deuda real de Colpensiones y a las conciliaciones con ex asociados. Al final del periodo el saldo de provisiones se sitúa en \$756.073.993

PATRIMONIO

Para el mes de diciembre de 2022 se tiene un patrimonio de \$2.559.035.547 y registra un aumento del 6.90% en relación con diciembre de 2021 y representa el 73.15% del total de los activos, dicha variación obedece al aumento de asociados y los buenos excedentes acumulados del periodo.

Aspectos legales

Finalmente nos permitimos declarar que el informe recoge los lineamientos establecidos en el artículo 47 del código de comercio, modificado por la ley 603 del año 2000, la circular externa #09 de 2020 expedida por la Supersolidaria, sobre asuntos que debe contener el informe de gestión, también incluye la exposición fiel sobre la evaluación de los negocios y la situación económica, administrativa y jurídica de la Cooperativa.

En cumplimiento del artículo 01 de la ley 603 de Julio 27 de 2000, podemos garantizar a la Asamblea General de delegados, a todos los asociados y los entes de vigilancia y control, que los productos protegidos por derecho de propiedad intelectual están siendo utilizados de forma legal.

Dejamos constancia que la información requerida por el numeral tercero del artículo 446 del Código de Comercio con todos sus detalles, está a disposición de la Honorable Asamblea para su lectura y es parte integrante del presente informe.

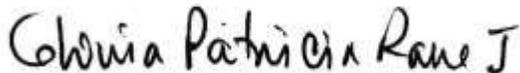
Conforme a lo estipulado, este informe, el Estado de Situación Financiera y los demás documentos exigidos por la ley fueron puestos a disposición de los asociados con la debida anticipación, previa revisión y análisis de la Gerencia, la Revisoría Fiscal, y del Consejo de Administración de la Cooperativa, organismos que lo aprobaron en su totalidad.

En cumplimiento del Decreto 1406 de 1999 en sus artículos 11 y 12, nos permitimos informar que la Cooperativa ha cumplido durante la vigencia del año 2022 con sus obligaciones de autoliquidación y pago de los aportes al sistema de seguridad Social integral y parafiscales.

De acuerdo con lo establecido en la ley 222 de 1995 copia de este informe de gestión fue entregado oportunamente a la Revisoría Fiscal para que, en su dictamen, informe sobre la concordancia con los Estados Financieros.

Nuestro agradecimiento a todos los asociados, al Consejo de Administración y a todo el equipo de trabajo de la Cooperativa.

Atentamente,


GLORIA PATRICIA RAVE IGLESIAS
Presidenta Consejo Administración


JUAN CAMILO RUIZ JARAMILLO
Gerente General CTA LA COMUNA