

Informe de Gestión 2018

Desde 1.999 comprometidos con mejorar
la **calidad de vida** de nuestros asociados



INFORME DE
GESTIÓN
ENERO 1 AL
31 DE DICIEMBRE
DE 2018

**COOPERATIVA MULTIACTIVA
TRANSPORTADORA DE GAS
INTERNACIONAL**



PRESENTADO A LA ASAMBLEA
GENERAL DE ASOCIADOS

BOGOTÁ, FEBRERO 2019

CONTENIDO





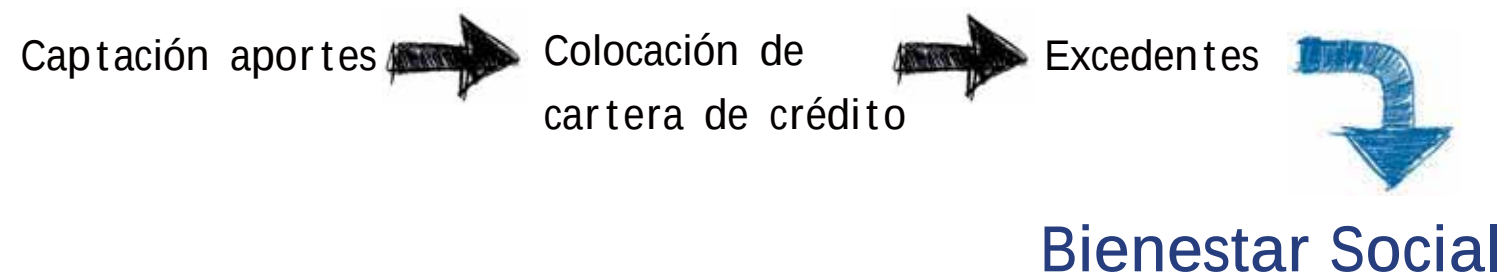
Respeto:



El respeto
por los demás
es la primera
condición para
saber vivir



1. OBJETO SOCIAL



2. MISIÓN, VISIÓN Y FIN INSTITUCIONAL

Misión

Dirigir esfuerzos hacia el crecimiento profesional, personal y económico de los asociados y sus familias fundamentados en la Equidad, Solidaridad, Respeto y Confianza, apoyados en una estructura administrativa que presente un servicio ágil y personalizado que redunde en el beneficio y satisfacción de la comunidad que la conforma.

Visión

Llegar a ser la Cooperativa de ahorro y crédito más reconocida y aceptada por el gremio Oil and Gas del país.

Fin institucional

Contribuir a mejorar la calidad de vida de nuestros asociados y colaboradores.

A composite image featuring two photographs of hands joined in a circle. The left photograph shows a close-up of several hands, with one person wearing a bright pink wristband. The background is a vibrant, out-of-focus rainbow. The right photograph shows a similar scene with hands joined, but the background is a soft-focus pattern of pink and yellow flowers. The text 'Trabajo en Equipo:' is overlaid on the left image, and a quote is overlaid on the right image.

Trabajo en Equipo:

//

Trabajar en
equipo divi-
de el trabajo y
multiplica los
resultados

//

3. MENSAJE DE LA PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

Nos sentimos orgullosos de entregarles a ustedes el presente informe de Gestión y Balance Social que da cuenta de los hechos más relevantes del año de COOMTGI, el informe se basa bajo la metodología de Cumplimiento de los Siete Principios Cooperativos.

Como empresa solidaria, nos hemos comprometido a divulgar, apropiar y practicar las acciones y decisiones que expresan la razón de ser de COOMTGI como entidad basada en los valores de la ayuda mutua, como son autorresponsabilidad, democracia, igualdad, equidad, solidaridad, honestidad y transparencia.

Este Informe visualiza el resultado de la gestión Directiva, Administradora y asociados, que bajo su rol como propietarios, gestores y usuarios, siguen haciendo de COOMTGI una entidad sólida, creciente, dinámica, inspira-

2018

El mejor año de nuestra historia



dora y practicante del buen vivir en todo el ciclo de vida cooperativa del asociado.

Este Balance mide el aporte que como cooperativa realizamos para dejar huella en la vida de los asociados y resaltar las acciones relevantes de todo el año 2018 reflejadas en los proyectos desarrollados, los cuales evidencian un excelente desempeño financiero y operativo, así como el cumplimiento de hitos relevantes, que reafirman nuestro liderazgo, sustentabilidad y aporte social.

Este año fue muy especial para nosotros ya que no solo cumplimos 20 años de operaciones y no pudimos celebrarlos de mejor manera que replanteándonos nuestro propósito, este nuevo compromiso se evidencia también en unos procesos confiables,

seguros y oportunos, además que nos estamos preparando para seguir creciendo y brindarles mejores servicios.

La Gestión del Consejo de Administración y la Gerencia General en el año 2018 continuó por la senda de la solidaridad y el de maximizar el balance social alcanzando una inversión total de \$208 millones de pesos representado en más de 1.025 beneficios económicos y sociales.

Los asociados y sus familias accedieron a estos beneficios a través de los programas de crédito, convenios comerciales, auxilios y bonos los cuales están segmentados para atender las necesidades de la comunidad de COOMTGI.

A través de la gestión social mediante las tasas de interés, líneas de crédito y auxilios de solidaridad los asociados deben cambiar su percepción de la Cooperativa y comprender la diferencia competitiva que tiene las entidades de la economía solidaria frente a otras organizaciones en donde el lucro particular es su principal objetivo

Nuestros activos llegaron a \$14.723 millones con una variación positiva del 14.4%, la cartera de crédito creció \$2.084 millones, equivalente al 17% con respecto al año anterior, se aprobaron \$7.319 millones en 512 operaciones de crédito, el índice de cartera vencida cerró en 2,9%, los ingresos operacionales crecieron \$42 millones con una variación anual del 8%, cerrando el ejercicio económico del año 2018 con \$30 millones de pesos en excedentes.

El control interno, la tecnología y la innovación son tres (3) elementos de la mayor importancia para la sustentabilidad y permanencia de Coomtgi en un mundo cada vez más digital, por esto en 2018 se modernizaron y formalizaron los procesos, además iniciamos el desarrollo y rediseño de herramientas tecnológicas, la

cual permitirá a los asociados realizar transacciones electrónicas desde sus cuentas de ahorros como transferencias bancarias las 24 horas del día sin necesidad de desplazarse a los bancos. Es nuestro compromiso la transformación digital de la Cooperativa y continuaremos desarrollando herramientas como la página web y la digitalización de procesos para hacer más ágil y rápida la prestación de productos y servicios a los asociados. De igual forma, tenemos una gran sorpresa, en el 2018 convertimos un sueño en realidad, he iniciamos el proceso de adquisición de oficina para entregarla a los asociados y así cubrir las necesidades de todos y ofrecerles espacios modernos, privados, iluminados, cómodos y proyectar la solidez y seguridad que ha construido la Cooperativa a largo de sus 20 años de existencia.

COOMTGI se está preparando para el futuro consciente de la que las realidades están cambiando hacia una economía más digital, los mercados se están transformado con consumidores más exigentes, pero al mismo tiempo se incrementa la conciencia que requerimos de un mundo más humano, equitativo, justo y más com-

prometido con el apoyo social. Y es precisamente los mismos derroteros a los que le apunta la cooperativa en su plan estratégico futuro, donde el apoyo incondicional al asociado y la rentabilidad es el foco de nuestras acciones.

Pero aun cuando todo lo anterior son excelentes logros, nuestra mejor característica, sobre la cual me siento muy emocionado, es la fortaleza y calidad de nuestro equipo humano. Sin duda, nuestros colaboradores son un factor determinante para nuestra competitividad, para ellos gracias porque han enfrentado su trabajo con corresponsabilidad y capacidad técnica y humana, retos cada vez más desafiantes.

Aprovecho este espacio para decirles a todos los asociados de Coomtgi que se encuentran en mora que lamentamos los inconvenientes causados, estamos cumpliendo con obligaciones legales y estatutarias con el único propósito de velar por los intereses de la cooperativa.

Para el 2019 queremos proyectar a COOMTGI renovada y preparada para enfrentar los nuevos desafíos

que nos propone el futuro. Alineados con este propósito que nos invita a trascender para alejarnos de la obsolescencia y dejar un legado que emocione, transforme y trascienda, por lo cual, nos comprometemos a seguir trabajando con: **Calidad de Vida, Bienestar, Cooperación, Cercanía, Equidad, Transformación, Confianza Transparencia, Liderazgo, Honestidad, Respeto, Responsabilidad, Prudencia económica y cumplimiento normativo y regulatorio y sustentabilidad.**

Queremos seguir sumando para cumplir tantos sueños, la única manera es trascender del crecimiento rentable al valor sostenible. Valor que incluye, por supuesto, rentabilidad pero también generación de bienestar y soluciones eficientes a todos nuestros asociados.

Solidariamente;

Oscar Andrés Bravo Báez.
Presidente.

4. PERFIL DE LA COOPERATIVA

4.1 Servicio

Somos una Cooperativa creada por los trabajadores de la Empresa Transportadora de Gas Internacional S.A. ESP (TGI) hace 20 años en la ciudad de Bucaramanga. Constituida con el fin prestar servicios de crédito y consumo para incrementar los niveles de calidad de vida, contribuir al desarrollo personal, familiar, profesional de sus asociados y sus familias de manera directa y a través de convenios de cooperación con empresas y organizaciones especializadas a nivel nacional e internacional de los diferentes sectores económicos.

506 asociados

7 Líneas de crédito

**Asociados presentes en
12 Departamentos**

**Nivel de supervisión 2,
Por la Supersolidaria**

**Aporte Contributivo para
trabajadores TGI**

**Tasas de interés
competitivas con el
mercado**

**Asesoría previa a la
solicitud de crédito.**

**2 días hábiles es el
tiempo de aprobación
máximo por parte de la
gerencia para solitu-
des de crédito**

**Desembolsos rápidos.
Previo cumplimiento
de requisitos.**

Convenios

4.2 Buen Gobierno

Coomtgi cuenta con Consejeros y asociados que apoyan la gestión Administrativa y social que se caracterizan por su compromiso, honestidad y transparencia.

En el año 2018 conformamos 3 nuevos comités. A continuación se mencionan los diferentes entes de supervisión, vigentes constituidos en Coomtgi:

JUNTA DE VIGILANCIA - Órgano de Control Social
Conformada por actualmente por 3 miembros principales
y 2 suplentes

CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
Conformado por 5 miembros principales
y 5 suplentes

COMITÉ DE CRÉDITO
Conformado actualmente por 3 miembros principales
y 3 suplentes

COMITÉ DE EDUCACIÓN
Conformado en el año 2018, por 3 miembros principales
y 3 suplentes

COMITÉ DE APELACIONES
Conformado en la Asamblea del año 2018,
por 3 miembros principales y 3 suplentes

COMITÉ DE SOLIDARIDAD
Conformado en el año 2018, por 3 miembros principales
y 3 suplentes

4.3 Social



4.4 Financiero



* Cifras expresadas en miles



Honestidad:



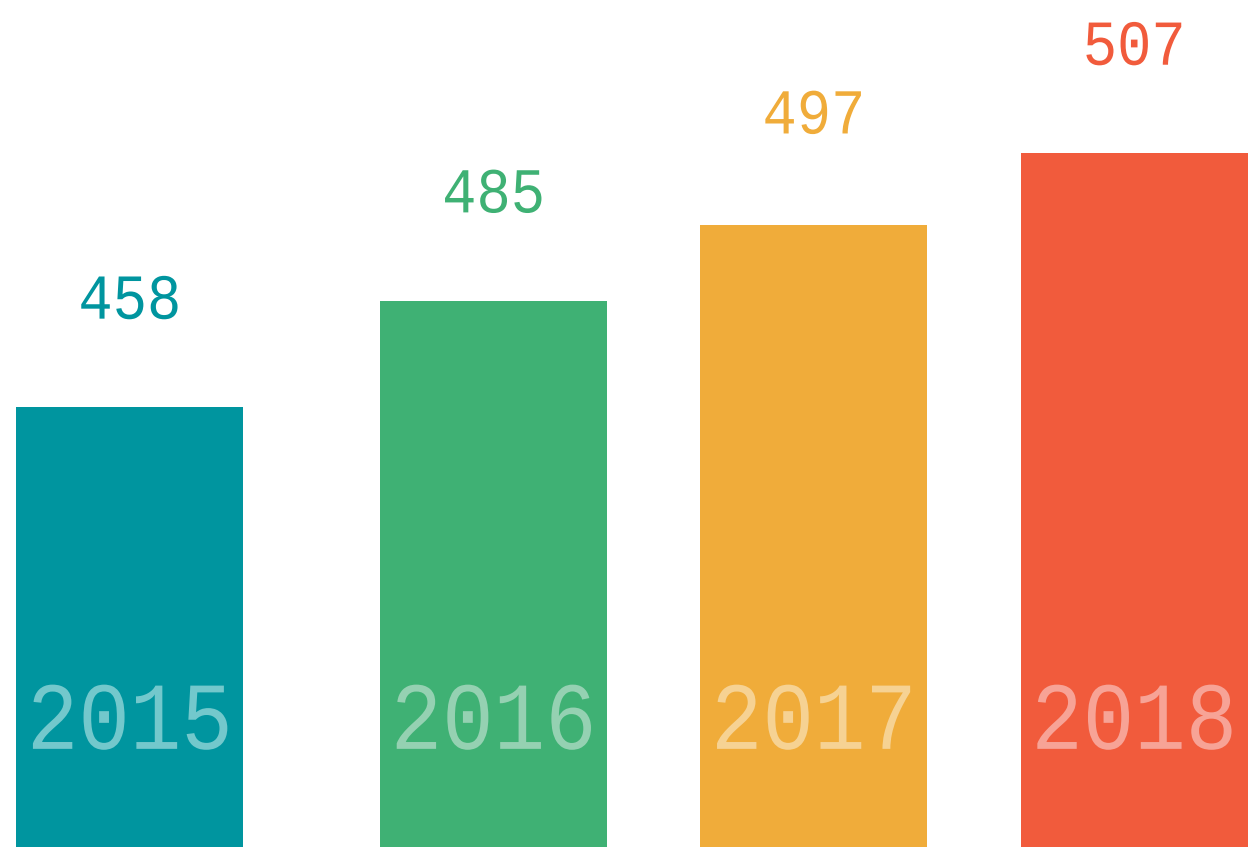
Ningún
legado es tan
rico como
la honestidad



5. GESTIÓN 2018

5.1 Asociados

Número de asociados



Asociados por género

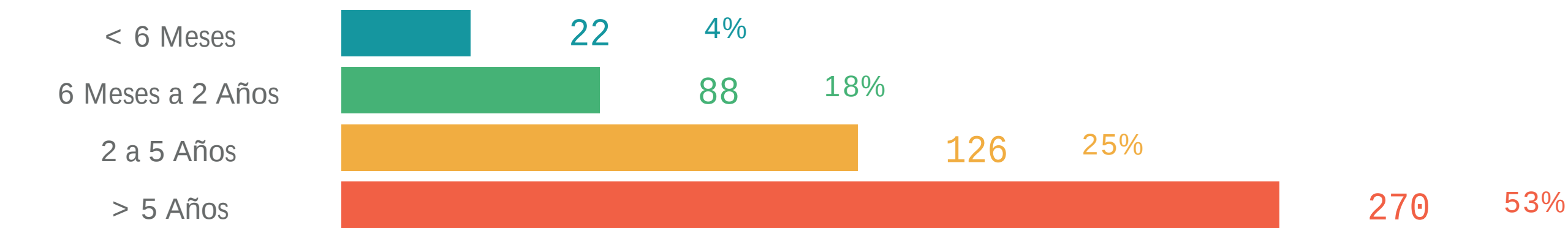
148
Mujeres



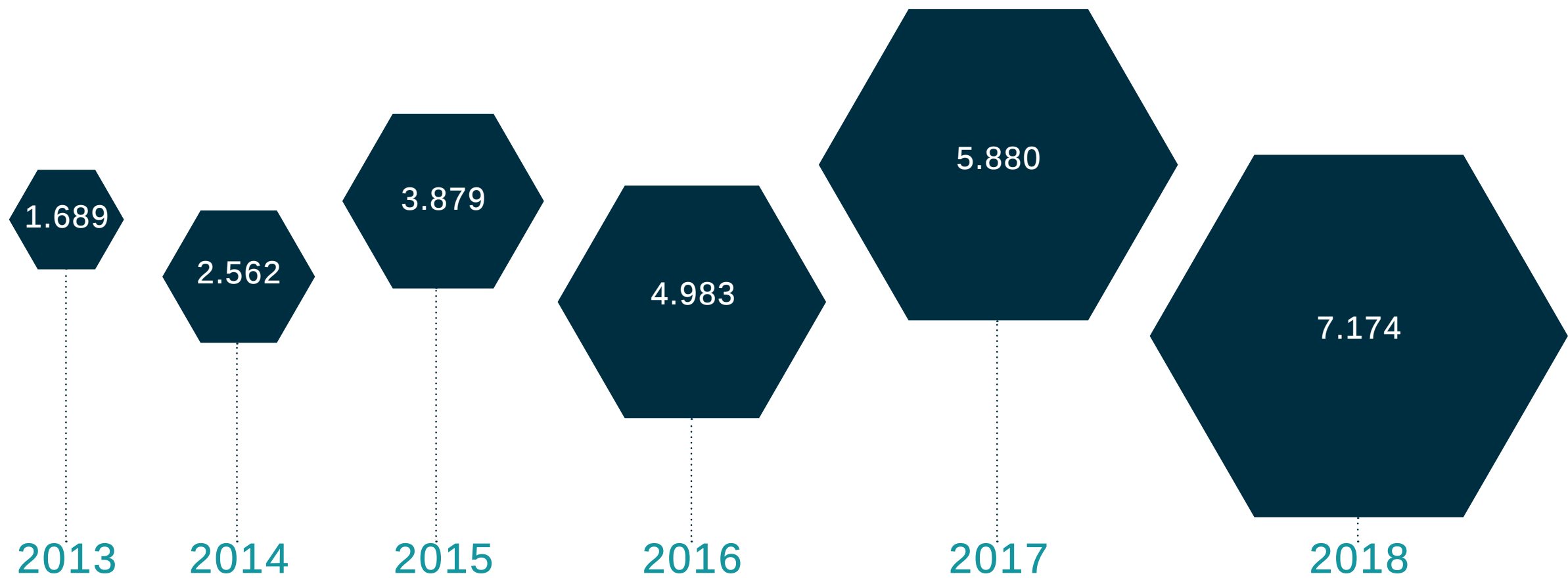
359
Hombres



Asociados por antigüedad



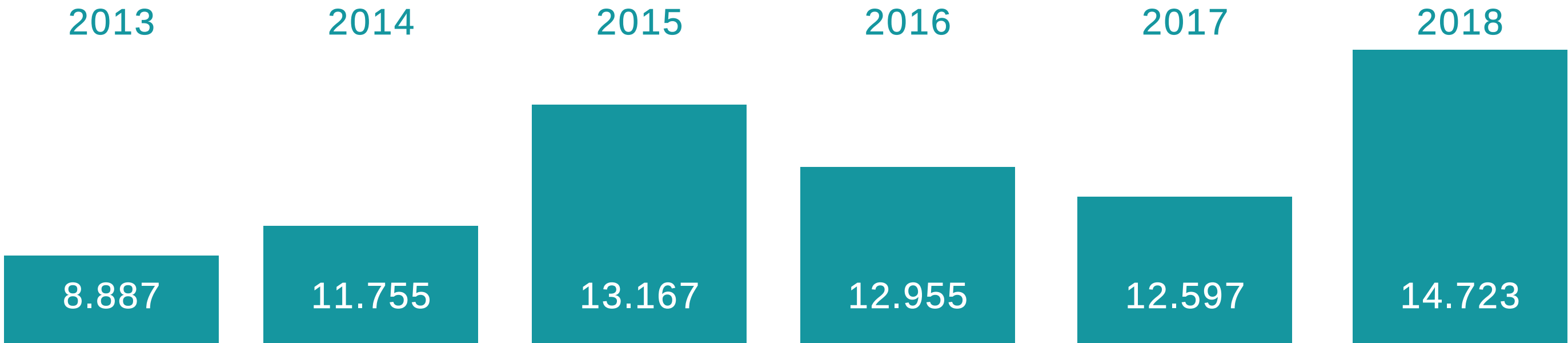
Comportamiento de aportes sociales



* Cifras expresadas en millones

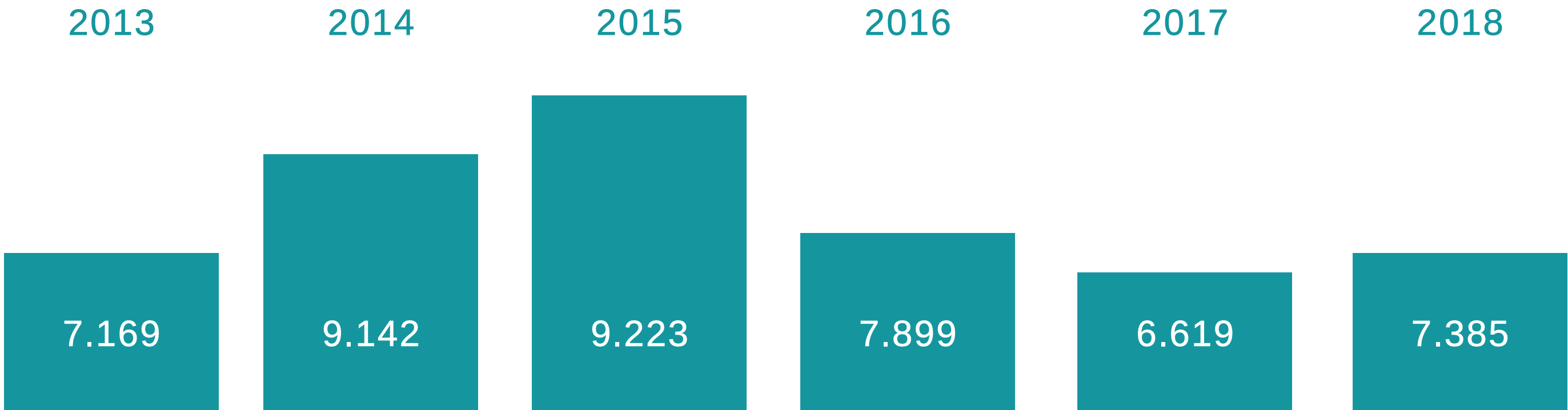
5.2 Activo, Pasivo y Patrimonio

Comportamiento de Activo



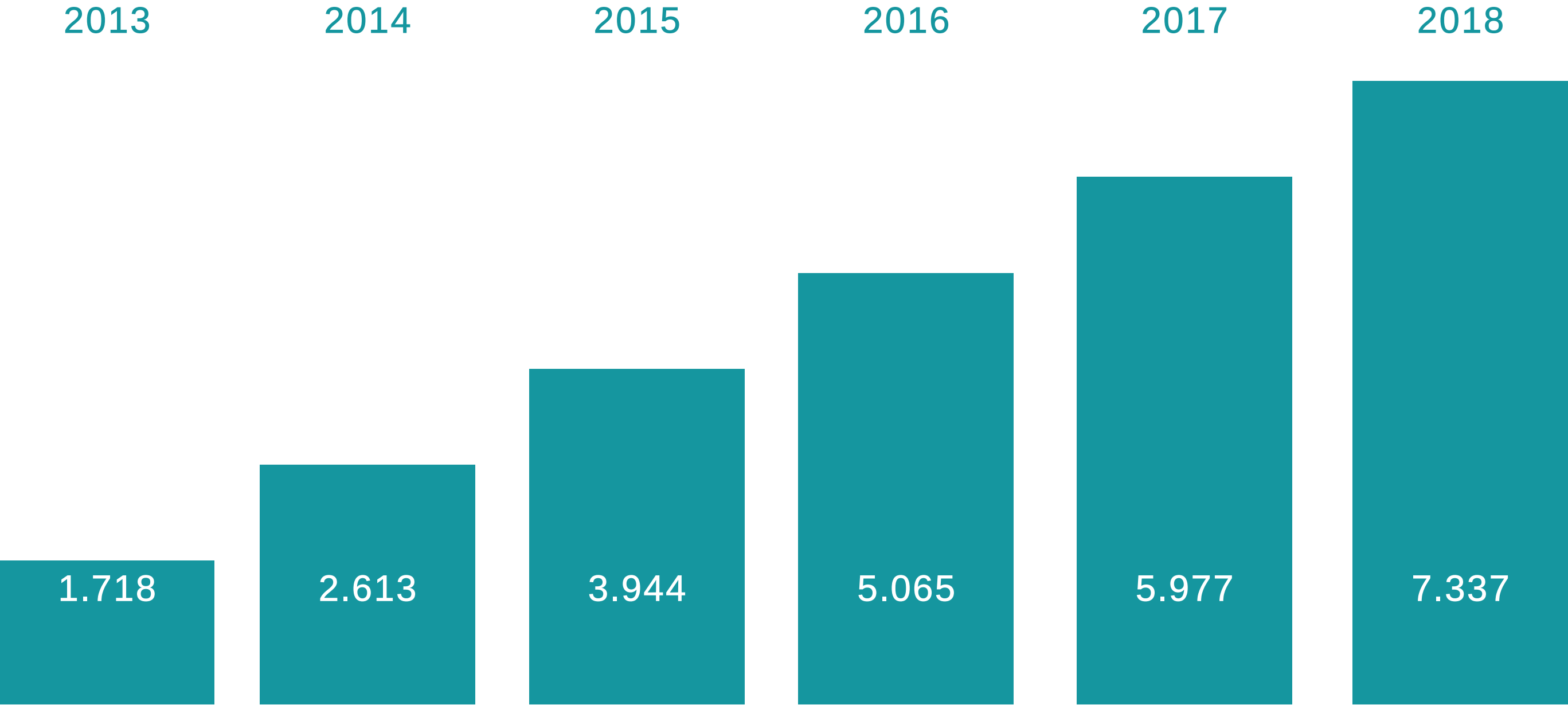
* Cifras expresadas en millones

Comportamiento del Pasivo



* Cifras expresadas en miles

Comportamiento del Patrimonio



* Cifras expresadas en millones

5.3 Información líneas de crédito

En el año 2018 se subió el monto de aprobación por parte de la gerencia, el cual paso de 5 SMMLV a 10 SMMLV.

A continuación se presenta un resumen del total de solicitudes recibidas en el año 2018 y la clasificación de las mismas según el ente de aprobación:

Solicitudes de crédito 2018

GERENCIA	COMITÉ CRÉDITO	CONSEJO	TOTAL
257 Aprobadas	244 Aprobadas	11 Aprobadas	512 Aprobadas
10 Rechazadas	8 Rechazadas	0 Rechazadas	18 Rechazadas
267 Total	252 Total	11 Total	530 Total



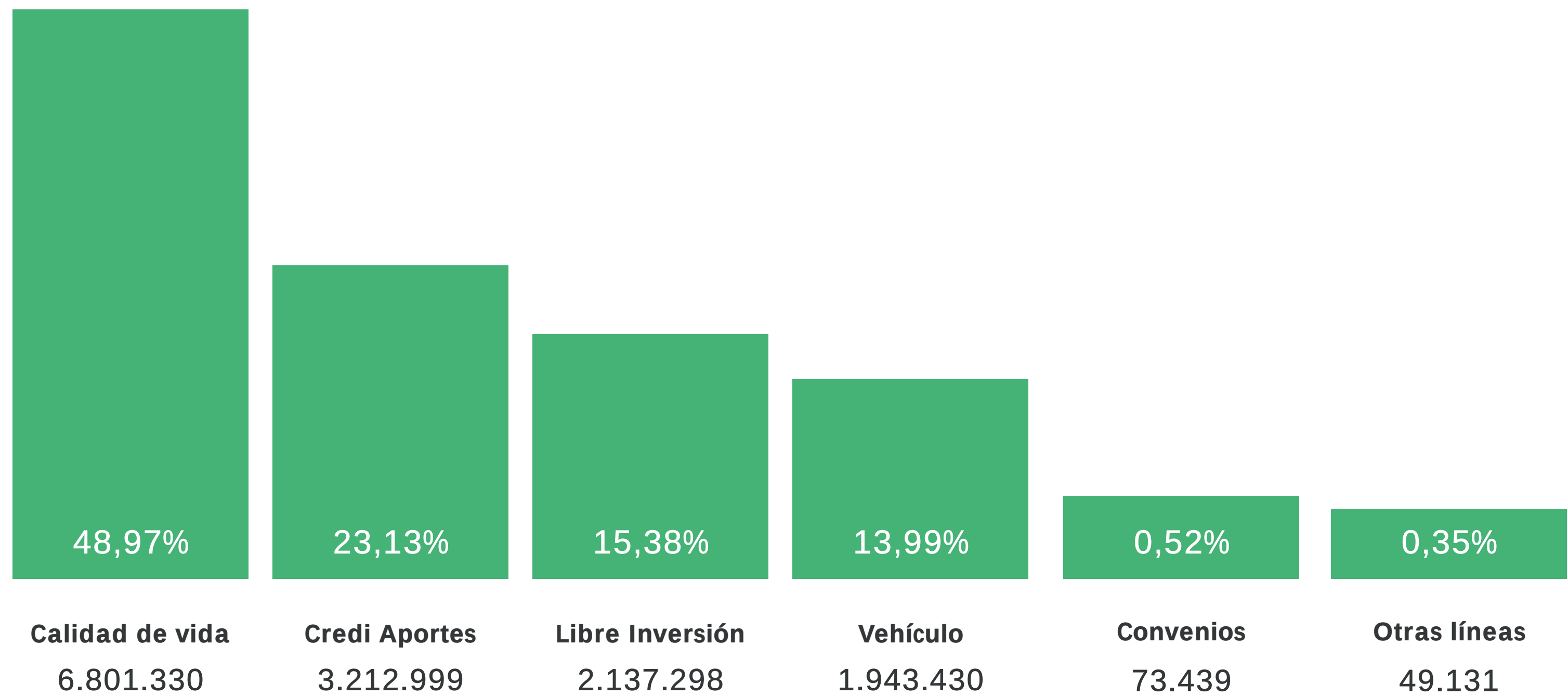
Aprobaciones por línea de crédito 2018

Número de créditos aprobados por cada línea, y monto total de la aprobación:

Línea de crédito	Cantidad	Monto aprobado
Avance	15	\$ 8.312
Calamidad	1	\$ 40.000
Calidad de Vida	61	\$ 2.838.039
Convenio	14	\$ 14.808
Vehículo	20	\$ 936.076
Crediaportes	288	\$ 2.340.146
Estudio	20	\$ 92.922
Libre Inversión	93	\$ 1.049.498

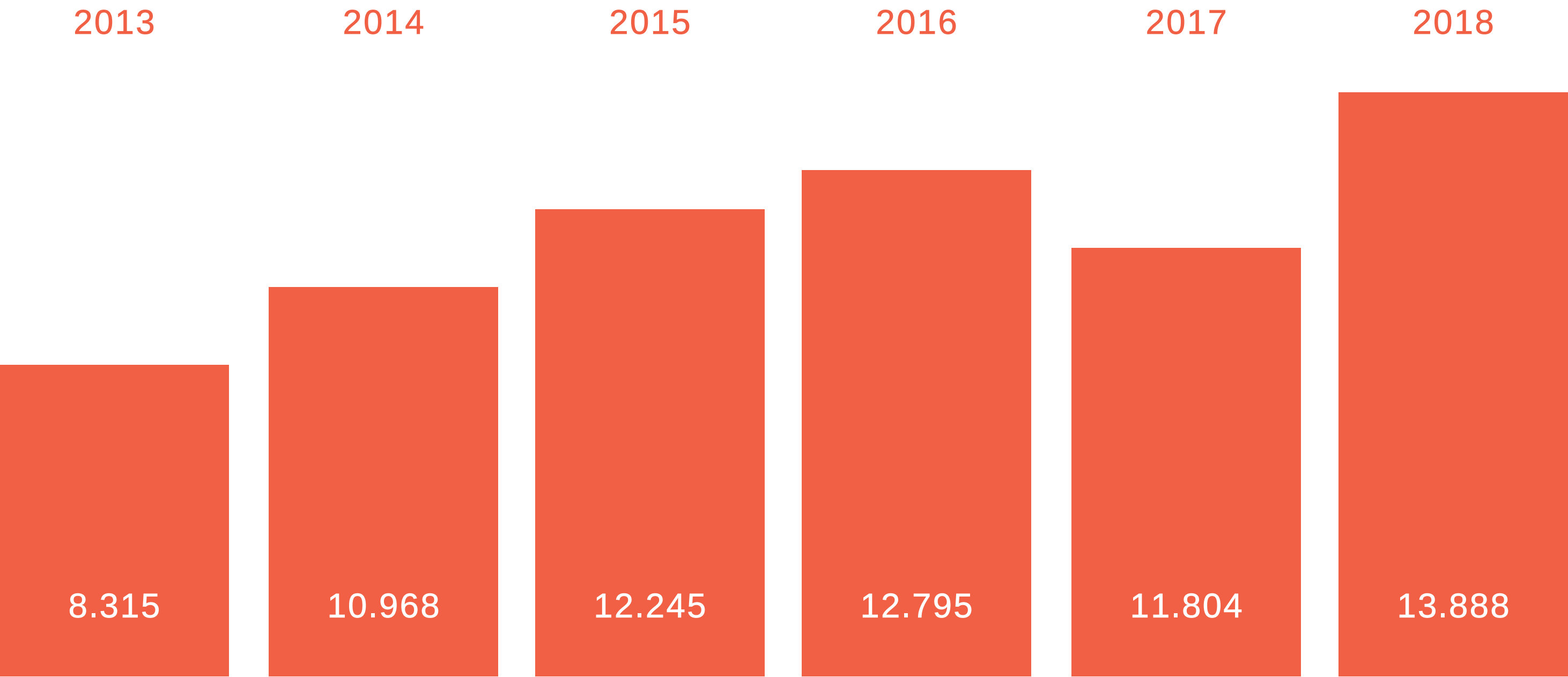
* Cifras expresadas en miles

Porcentaje de participación según la línea de crédito:



* Cifras expresadas en miles

5.4 Comportamiento de la cartera de crédito



* Cifras expresadas en millones

5.4 Fondos sociales

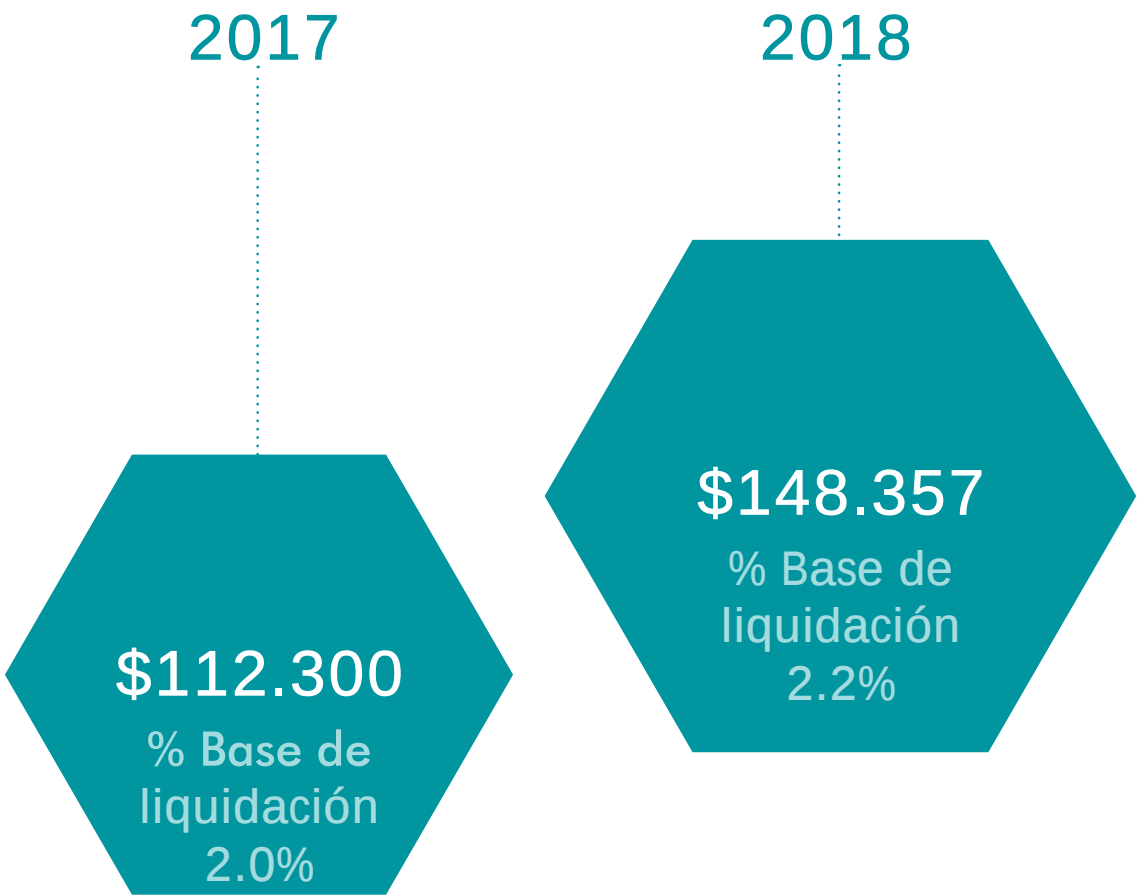
	2017	2018
AUXILIOS NACIMIENTO	\$ 11.017 16 Beneficiarios	\$10.937 14 Beneficiarios
AUXILIOS FALLECIMIENTO	\$5.115 7 Beneficiarios	\$10.937 14 Beneficiarios
AUXILIOS CALAMIDAD	\$2.950 4 Beneficiarios	\$5.803 7 Beneficiarios
Total	\$19.084 27 Beneficiarios	\$27.677 38 Beneficiarios

* Cifras expresadas en miles

Bonos Entregados en el 2018

Bonos de amor y amistad \$ 14.670

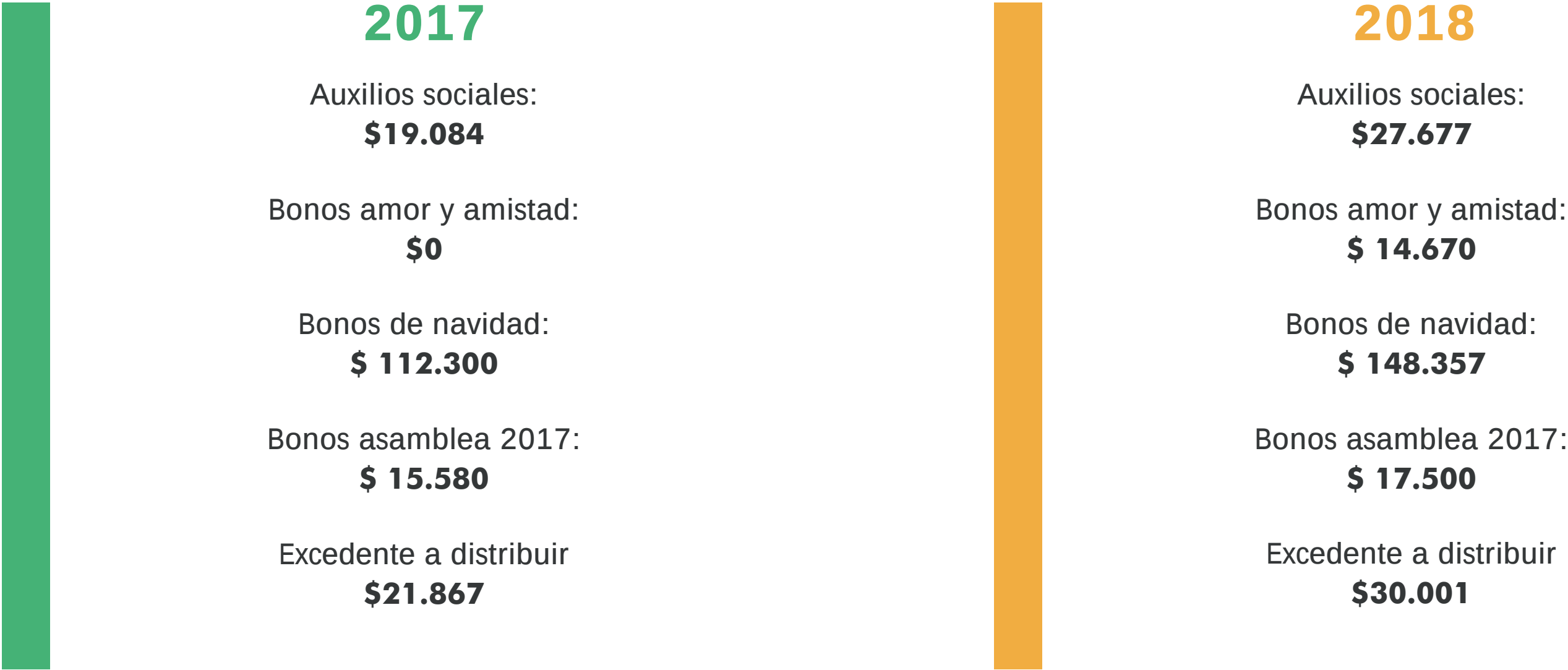
Bonos de fin de año



* Cifras expresadas en miles

*Porcentaje base de liquidación aplicado sobre el promedio acumulado de los aportes a 31 de octubre de 2018.

5.5 Balance social



5.6 Abogado Externo

Para el año 2018 la empresa GETECCOB, contratada para realizar el cobro jurídico de Coomtgi, llevo 32 procesos de los cuales 6 realizaron pago total de la obligación, 3 se encuentran en acuerdo de pago y el restante se encuentran con medida cautelar.

A continuación se presentan los montos recuperados:



* Cifras expresadas en miles

5.7 Junta de Vigilancia

En el año 2018 la gerencia de coomtgi recibió 13 solicitudes por parte de la junta de vigilancia, las cuales fueron contestadas en su totalidad. Adicionalmente todas las recomendaciones realizadas por la misma fueron llevadas al Consejo de Administración y se realizó un plan de acción para cada una de ellas.

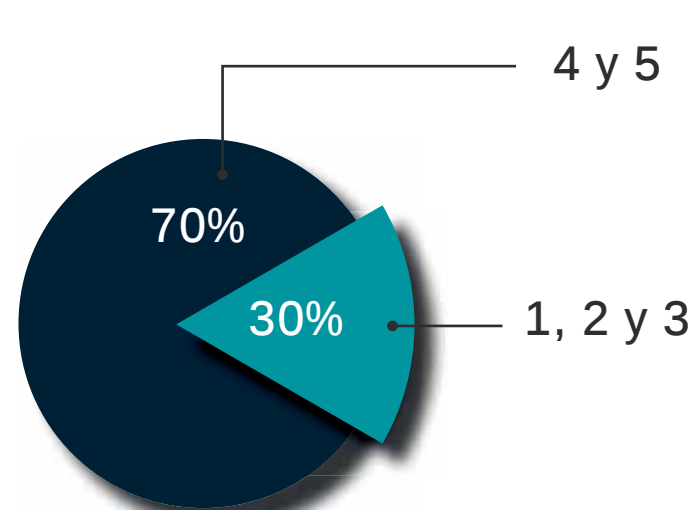
5.8 Resultado de la encuesta realizada por la Junta de Vigilancia

La actual junta de vigilancia envió a todos los asociados una encuesta de satisfacción la cual estuvo disponible desde el 20 de marzo al 30 de abril.

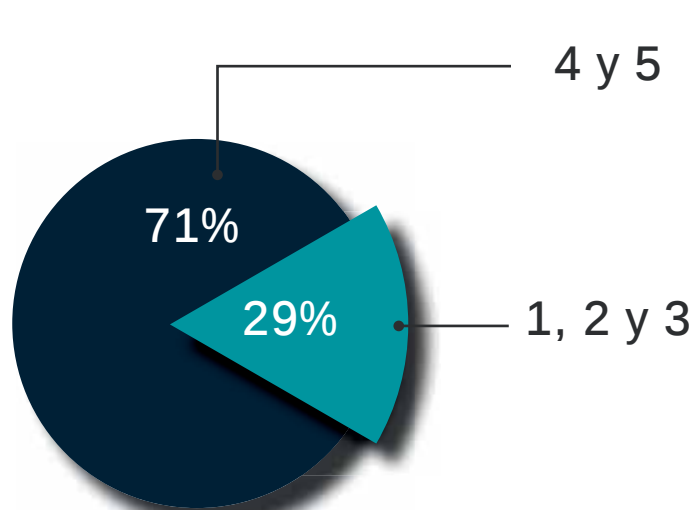
A continuación relacionamos los resultados obtenidos:

Preguntas cuantitativas y cualitativas en donde (1) uno corresponde con la apreciación más baja y (5) cinco con la más alta.

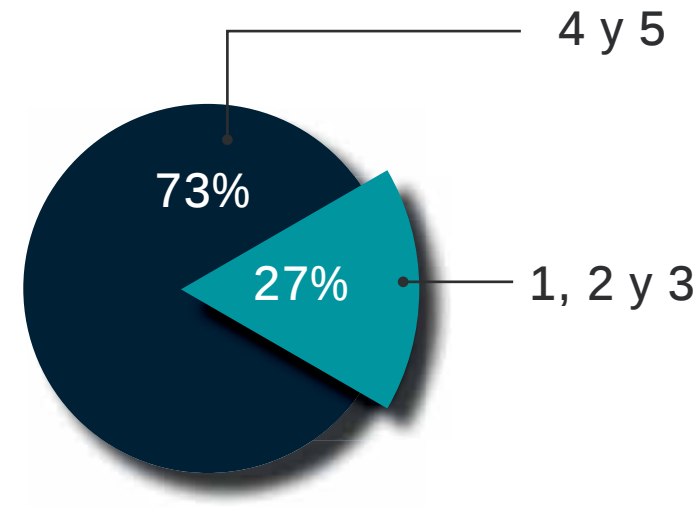
Pregunta 1: Califique los tiempos de respuesta en los requerimientos realizados vía telefónica, correo electrónico o comunicación formal a COOMT-GI:



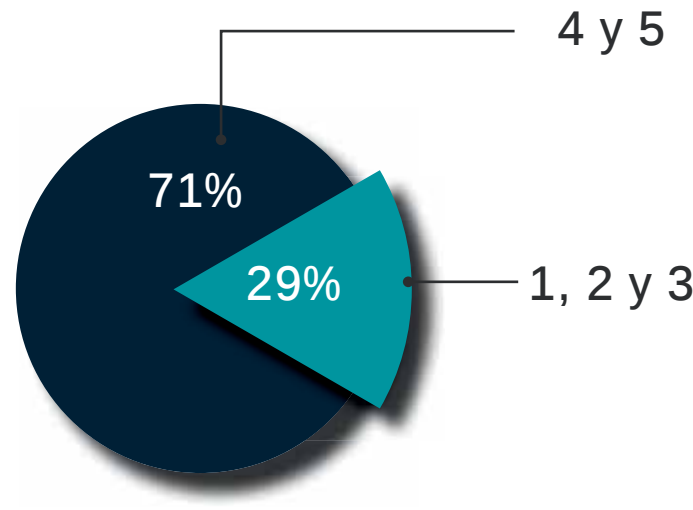
Pregunta 2: Califique la atención recibida en la resolución de los requerimientos realizados vía telefónica, correo electrónico o comunicación formal a Coomtgi.



Pregunta 3: Califique el portafolio de servicios ofrecido de Coomtgi.



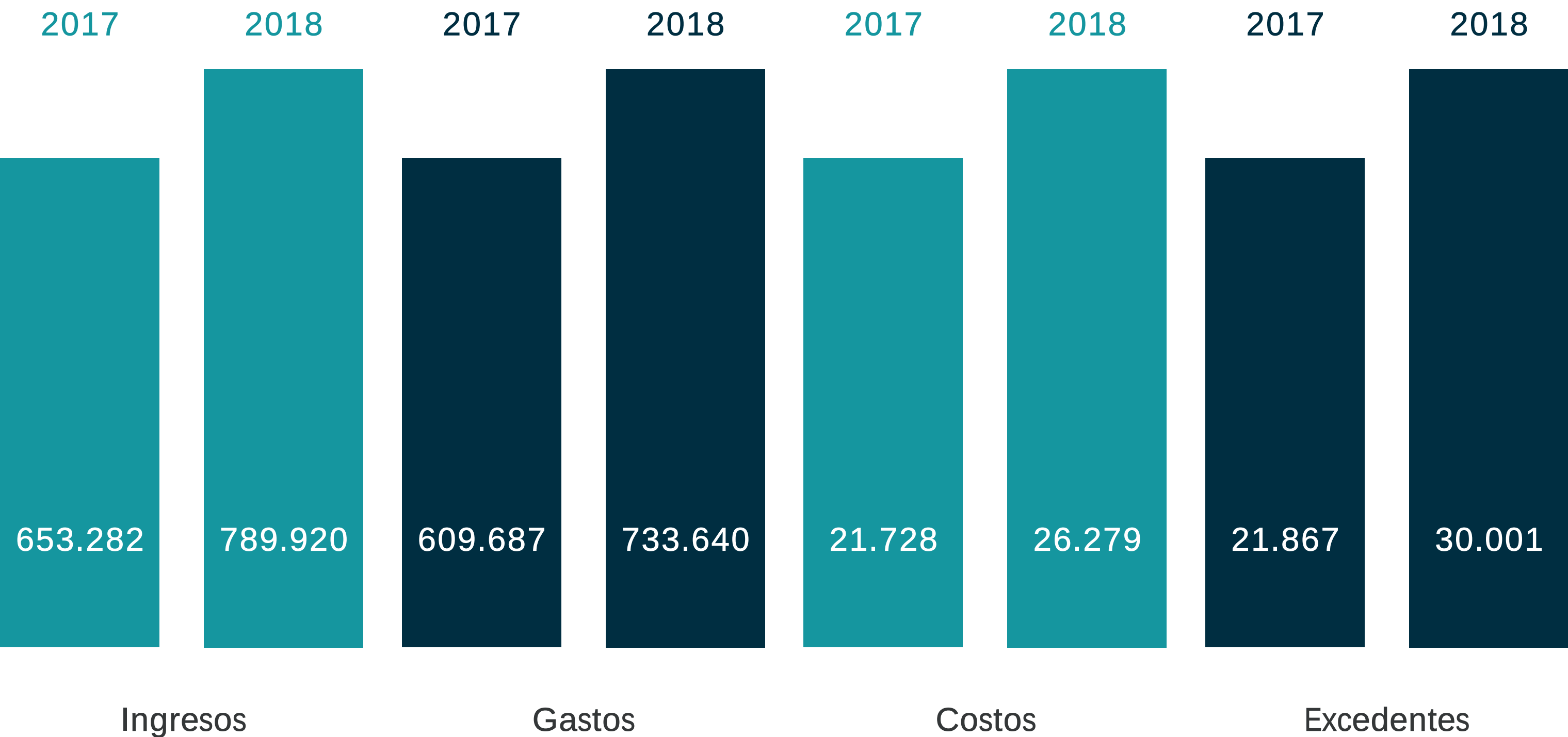
Pregunta 4: Califique la convocatoria y el desarrollo de la pasada Asamblea General de Asociados



Pregunta 5: Tiene alguna consideración referente a la gestión de Coomtgi durante la vigencia del año 2017?

La anterior pregunta fue abierta, se leyeron y se tuvieron en cuenta todas las observaciones realizadas por nuestros asociados con el propósito de mejorar nuestra calidad y servicio.

Estado de Resultados A Dic de 2017 – 2018.



* Cifras expresadas en miles

A close-up photograph of a person's hand, palm up, holding a small pile of fine gold glitter. The hand has red-painted fingernails. The background is a soft, out-of-focus blue and white. The image is split vertically, with the left side showing the hand and the right side being a solid light blue background with text.

Transparencia:



Nuestra
filosofía
es de
Transparencia



6. GESTIÓN ADELANTADA EN SARLAFT

Considerando que la Cultura entorno a la mitigación en Riesgos es de prioridad del Buen Gobierno y elemento fundamental y estratégico en la Administración Corporativa, el Consejo de Administración ha exigido y aprobado manual de SARLAFT que permite identificar, medir, monitorear y controlar los posibles riesgos en los que la Cooperativa Multiactiva Transportadora de Gas Internacional “COOMTGI” tiene sus exposiciones, actuales y/o potenciales más significativas en general, relacionados con los Riesgos de Crédito, Riesgo de Liquidez, Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo y Riesgo Operativo. La Administración de Cooperativa Multiactiva Transportadora de Gas Internacional “COOMTGI”, continúa implementando al interior y en todos los niveles de la organización los sistemas de administración de riesgos, permitiendo ser más competitiva en la consecución de los objetivos estratégicos y dando cumplimiento a la Circular Externa No.15 de 2015 de la Superintendencia de Economía Solidaria. Ante la gestión de los riesgos, la Administración de la Cooperativa Multiactiva Transportadora de Gas Internacional “COOMTGI” mantiene un entorno de control permitiendo continuar con el enfoque del Cooperativismo delimitado por el perfil y apetito de riesgo con el fin de proteger los excedentes netos.



PERSPECTIVA DE PROCESOS Y OPERACIONES

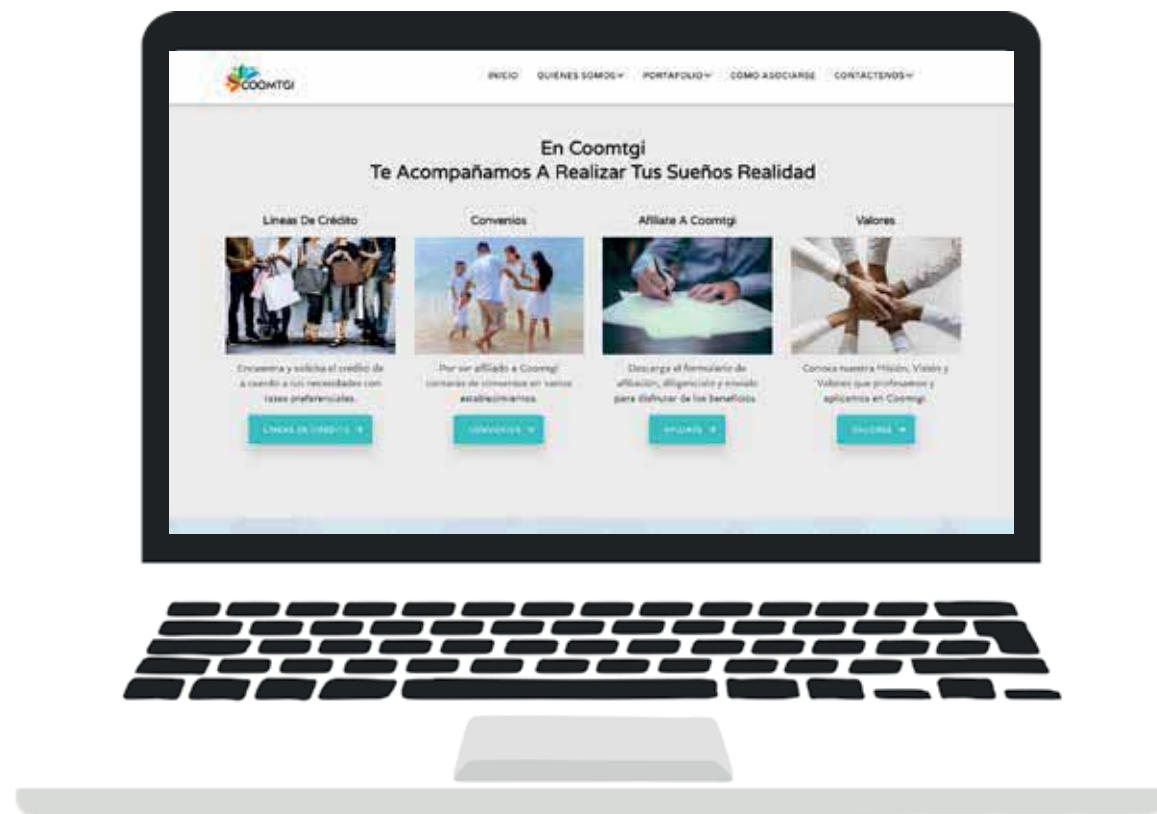
De acuerdo con lo anterior, se determina la importancia de la implementación de los sistemas individuales de riesgos, con un avance en más del 70%, el restante de la implementación, está siendo ejecutado según el cronograma propuesto. se basan en el cumplimiento del código de ética, valores éticos, manejo de conflicto de interés en torno a la estrategia de negocio de la Cooperativa Multiactiva Transportadora de Gas Internacional “COOMTGI” por medio de la evaluación y aprobación de las políticas, procedimientos y metodologías de la gestión del riesgo. Reorganizar y adaptar los procesos misionales y de apoyo bajo parámetros de maximizar la eficiencia y minimizar eventos de riesgo operativo.

7. HITOS MÁS IMPORTANTES

Lanzamiento Página Web:

Teniendo en cuenta nuestras metas anuales y en respuesta a las sugerencias de los asociados, el pasado mes de diciembre hicimos el lanzamiento oficial de nuestra página web con un nuevo diseño innovador, amplio y sencillo. El sitio web está diseñado con el objetivo de ofrecer un espacio más actual, ágil, práctico, útil y sobre todo, que nos permita brindar el entorno idóneo para informar sobre el portafolio de servicios

Invitamos a todos nuestros asociados a ingresar al sitio Web por medio de la siguiente URL: **www.coomtgi.com**



Compra Oficina Coomtgi:

Gracias al esfuerzo de todos nuestros asociados en septiembre de 2018 el Consejo y Administración y la Gerencia realizaron la compra de la primera oficina para Coomtgi.



8. ORGANISMOS DE ADMINISTRACIÓN Y CONTROL



1. Oscar Andrés Bravo Báez

Presidente del consejo
92% Promedio de asistencia a reuniones



2. Jhon Fredy Velosa Chacón

Secretario del consejo
92% Promedio de asistencia a reuniones



3. Martin Vargas Linares

Miembro Principal del consejo
83% Promedio de asistencia a reuniones



4. Jorge Adalberto Moreno

Miembro Principal del consejo
75% Promedio de asistencia a reuniones



5. Erika Patricia Gualdron

Miembro Principal del consejo
33% Promedio de asistencia a reuniones



6. Julian Eduardo Mendoza

Miembro Principal del consejo
83% Promedio de asistencia a reuniones



7. Jahir Zarate Silva

Miembro Principal del consejo
75% Promedio de asistencia a reuniones



8. Carlos Arnulfo Sánchez

Miembro Principal del consejo
83% Promedio de asistencia a reuniones



9. Juan Francisco Acevedo

Miembro Principal del consejo
75% Promedio de asistencia a reuniones



10. Lizeth Yamile Peñuela

Miembro Principal del consejo
42% Promedio de asistencia a reuniones

Junta de Vigilancia

Principales

Dilma Mariana Pico - Presidente
Maira Alejandra Torres - Secretario
Raul Alonso Anaya Barajas

Suplentes

Diana Carolina Romero Villamizar
Karenth Margarita Mejia Araujo

Comité de Educación

Principales

Yeraldin Quintero Contreras
Alexis Fernando Garrido Anaya
Luis Casallas Bello

Suplentes

Fernando Toro Oviedo
Oscar Andres López Gonzalez
Johan Leandro Espinel Báez

Comité de Crédito

Principales

Jonh Fredy Velosa Chacon
Martín Maldonado Ramirez
Cesar Augusto Baez Hilarion

Suplentes

Carlos Arnulfo Sanchez Reyes
Jair Zaraté Silva
Juan Francisco Acevedo Maza

Comité de Apelaciones

Principales

Marggy Alexandra Vega Oviedo
Carlos Alberto López Ruíz
Omar Efren Caro Vargas

Suplentes

Elayne Alfonso Teran
Lili Johanna González Bernal
Natalia Jaime Gómez

Comité de Solidaridad

Principales

Socorro Patiño
Olga Lucia Barajas Niño
Maria Carolina Camacho León

Suplentes

Ana Judith López Orozco
Leonardo Sarmiento Saldarriaga
Jesús Yesid Caceres Mendez

Equipo Coomtgi

Gina Melissa Broz B - Gerente
Johan Leandro Espinel B - Analista administrativo
Johanna Astrid Pinilla - Contadora
Juan Sebastián Castellanos - Auxiliar de cartera
Jeison Daniel Ayala - Auxiliar contable

9. SITUACIÓN LEGAL

COOMTGI cumple con las normas de propiedad intelectual y derechos de autor, mantiene vigentes las licencias correspondientes de programas instalados en los equipos que están funcionando actualmente como lo establece la ley 603 de 2000

COOMTGI ha cumplido con las obligaciones tributarias como es la presentación y cancelación de las declaraciones de retención, industria y comercio, renta y contribución a la Supersolidaria. Así mismo también ha cumplido con los pagos de seguridad social.



10. CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores:
ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS
Ciudad.

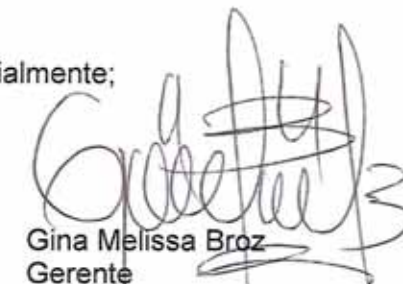
Nosotros, en calidad de Representante Legal y Contador, certificamos que hemos preparado los estados financieros básicos Estado de situación financiera, Estado de Resultados integral, Estado de cambios en el patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, estado de revelaciones, en concordancia con las norma de revelación plena, a diciembre 31 de 2018 de la Cooperativa transportadora de gas internacional "COOMTGI".

Con base a las NIIF para PYMES aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, asegurando que presentan razonablemente la situación financiera y, además:

1. Las cifras son fielmente tomadas de los libros oficiales de contabilidad.
2. Aseguramos la existencia de activos, pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo a sus acumulaciones contables de sus transacciones en el ejercicio del año 2018.
3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
4. La empresa como aportante realizó todos los pagos al sistema de seguridad social durante el año 2018 de sus empleados.
5. Los excedentes del ejercicio del año 2017 fueron aplicados de conformidad con lo aprobado en la Asamblea de Asociados realizada en el año 2018.
6. En cumplimiento del artículo 1 de la ley 603/2000 declaramos que el software utilizados tiene la licencia correspondiente y cumple con las normas de derecho de autor.

Expedida en Bogotá a los 18 días del mes de enero de 2019

Cordialmente;


Gina Melissa Broz
Gerente


Johanna Astrid Pinilla Castellanos
Contadora
T.P.165268-T

11. ESTADOS FINANCIEROS



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL COOMTGI

NIT: 804.007.876-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO 2018-2017

(Valores expresados en miles de pesos)

	NOTA	2018	%	2017	%	VARIACIONES (\$ Col)	
							%
Activos							
Activo corriente							
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	265.458	1,87%	772.522	6,14%	(507.064)	-65,64%
Cartera de Créditos	2	13.888.138	97,86%	11.804.051	93,78%	2.084.087	17,66%
Cuentas por cobrar y otras	3	38.483	0,27%	9.921	0,08%	28.562	287,89%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		14.192.079	100%	12.586.494	100%	1.605.585	12,76%
Activo no corriente							
Propiedades, planta y equipo	4	527.179	99,29%	7.046	63,36%	520.133	7381,96%
Intangibles		3.761	0,71%	4.075	36,64%	(314)	-7,71%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		530.940	100%	11.121	100%	519.819	4674,21%
TOTAL ACTIVO		14.723.019		12.597.615		2.125.404	16,87%
Pasivos							
Pasivo corriente							
Obligaciones financieras	5	7.043.364	95,37%	6.417.907	96,95%	625.457	9,75%
Cuentas por pagar y otras	6	134.362	1,82%	56.281	0,85%	78.081	138,73%
Otros pasivos	7	31.067	0,42%	10.207	0,15%	20.860	204,37%
Fondos sociales	8	176.299	2,39%	135.400	2,05%	40.899	30,21%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		7.385.092	100%	6.619.795	100%	765.297	11,56%
TOTAL PASIVO		7.385.092		6.619.795		765.297	11,56%
Patrimonio							
Aportes Sociales	9	6.335.032	86,33%	5.088.219	85,12%	1.246.813	24,50%
Capital mínimo no reducible	9	839.054	11,43%	792.308	13,25%	46.746	5,90%
Reservas	9	58.485	0,80%	54.111	0,91%	4.374	8,08%
Fondos de destinación específica	9	75.355	1,03%	21.315	0,36%	54.040	253,53%
Resultado del periodo	9	30.001	0,41%	21.867	0,37%	8.134	37,20%
Total Patrimonio		7.337.927	100%	5.977.820	100%	1.360.107	22,75%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		14.723.019		12.597.615		2.125.404	16,87%

GINA MELISSA BBOZ
Representante Legal

JOHANNA ASTRID PINILLA C.
Contador
T.P. 165268-T

MARTHA LILIANA GONZÁLEZ G.
Revisora Fiscal Delegada de
Mega Consultores S.A.S
T.P. 52548-T



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL COOMTGI

NIT. 804.007.876-3

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 - 2017
(Valores expresados en miles de pesos)

	NOTA	2018	%	2017	%	(\$ Col)	%
Ingresos por actividades de la operación							
Ingreso cartera de crédito	10	573.612		530.913	100%		
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		573.612		530.913	100%	42.699	8,04%
Ingresos no operacionales	10						
Financieros		7.449	3,44%	4.134	3,38%	3.315	80,19%
otros ingresos		1.456	0,67%	9.234	7,55%	(7.778)	-84,23%
Recuperación deterioro de cartera		177.285	81,96%	30.703	25,09%	146.582	477,42%
Administrativos y sociales		30.118	13,92%	78.298	63,99%	(48.180)	-61,53%
INGRESOS NO OPERACIONALES		216.308	100%	122.369	100%	93.939	76,77%
TOTAL INGRESOS		789.920		653.282		136.638	20,92%
Gastos por actividades de la operación							
Personal	11	238.546	32,52%	188.597	31,03%	49.949	26,48%
Administrativo		318.609	43,43%	319.913	52,63%	(1.304)	-0,41%
Financieros		31.987	4,36%	34.249	5,63%	(2.262)	-6,60%
Deterioro cartera de crédito		127.714	17,41%	63.875	10,51%	63.839	99,94%
Depreciación propiedad planta y equipo		16.784	2,29%	1.243	0,20%	15.541	1250,28%
GASTOS POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		733.640	100%	607.877	100%	125.763	20,69%
Gastos no operacionales	12						
Financieros		26.279	100,00%	21.728	92,31%	4.551	20,95%
Gastos varios		0	0,00%	1.810	7,69%	(1.810)	-100,00%
GASTOS NO OPERACIONALES		26.279	100,00%	23.538	100,00%	2.741	11,64%
TOTAL GASTOS		759.919		631.415		128.504	20,35%
RESULTADOS DEL PERIODO		30.001		21.867		8.134	37,20%

GINA MELISSA BROZ
Representante Legal

JOHANNA ASTRID PINILLA C.
Contador
T.P. 165268-T

MARTHA LILIANA GONZÁLEZ G.
Revisora Fiscal Delegada de
Mega Consultores S.A.S
T.P. 52548-T



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL COOMTGI

NIT. 804.007.876-3

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 - 2017
(Valores expresados en miles de pesos)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	FONDO DESTINACION ESPECIFICA	EXCEDENTE DE EJERCICIO	PATRIMONIO NETO
SALDOS A DICIEMBRE 2016	4.983.173	49.412	9.567	23.496	5.065.648
Incremento de Aportes Sociales	897.354				897.354
Traslados de resultados del ejercicio anterior		4.699	11.748	(23.496)	(7.049)
Resultado del ejercicio 2017				21.867	21.867
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2017	5.880.527	54.111	21.315	21.867	5.977.820
Incremento de Aportes Sociales	1.293.559				1.293.559
Traslados de resultados del ejercicio anterior		4.374	54.040	(21.867)	36.547
Resultado del ejercicio 2018				30.001	30.001
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2018	7.174.086	58.485	75.355	30.001	7.337.927

GINA MELISSA BROZ
Representante Legal

JOHANNA ASTRID PINILLA C.
Contador
T.P. 165268-T

MARTHA LILIANA GONZÁLEZ G.
Revisora Fiscal Delegada Mega Consultores S.A.S
T.P. 52548-T



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL COOMTGI

NIT. 804.007.876-3

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 - 2017

(Valores expresados en miles de pesos)

	2018	2017
FLUJO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(2.007.136)	1.031.458
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	30.001	21.867
Resultado del ejercicio	30.001	21.867
B. PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO	25.941	54.937
Reservas	58.414	16.447
Deterioro de cartera	(49.571)	33.172
Amortización	314	4.075
Depreciación	16.784	1.243
C. EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(2.063.078)	954.654
Aumento o disminución en cartera de créditos	(2.034.516)	958.515
Aumento o disminución en cuentas por cobrar	(28.562)	(3.861)
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	1.500.072	(412.573)
A. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(536.917)	(16.439)
Aumento en propiedad planta y equipo e intangibles	(536.917)	(16.439)
B. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	2.036.989	(396.134)
Aumento o disminución en créditos con TGI	625.457	(1.286.089)
Aumento o disminución en cuentas por pagar	78.081	(6.593)
Aumento o disminución en otros pasivos	20.860	1.016
Aumento o disminución en fondos sociales	40.899	21.673
Aumento en aportes sociales	1.293.559	897.355
Aplicación de excedentes	(21.867)	(23.496)
AUMENTO DEL EFECTIVO	(507.064)	618.885
DISPONIBLE INICIAL DEL PERÍODO	772.522	153.637
DISPONIBLE FINAL DEL PERÍODO	265.458	772.522

GINA MELISSA BAOZ
Representante Legal

JOHANNA ASTRID PINILLA C.
Contador
T.P. 165268-T

MARTHA LILIANA GONZALEZ
Revisora Fiscal Delegada
Mega Consultores S.A.S
T.P. 52548-T

12. NOTAS Y REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

“COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL”, se constituyó el 4 de Junio de 1999 inscrita en la cámara de comercio de Bucaramanga el 8 de julio de 1999 como Fondo de Empleados, se transformó en Cooperativa el 13 de febrero de 2006 y el cambio de domicilio a la ciudad de Bogotá en la Carrera 9 73-44 Piso 2 registrado el 16 de julio de 2014. La última reforma de sus estatutos fue en la asamblea general del 17 de julio de 2014 inscrita en la Cámara de Comercio con número de inscripción 00017838. Los Estados Financieros de COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL, se presentan con corte a 31 de diciembre de 2018.

La Cooperativa Multiactiva Transportadora de Gas Internacional de sigla COOMTGI, entidad sin ánimo de lucro, inscrita en la Cámara de Comercio el 08 de julio de 1999 como Fondo de Empleados, se transformó en Cooperativa el 13 de febrero de 2006. Su duración es indefinida, tiene su domicilio principal en la ciudad de Bucaramanga y su radio de acción todo el territorio de Colombia, está clasificada como Régimen Tributario especial y se identifica con el Nit 804.007.876-3, se encuentra en el tercer nivel de supervisión según lo establecido por la Superintendencia de Economía Solidaria.

“COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL”, Tiene como objetivos generales, para el cumplimiento del Acuerdo Cooperativo, la creación de una empresa cooperativa, que contribuirá al mejoramiento social, económico, cultural y ecológico de sus asociados y familiares, al desarrollo de obras de servicio comunitario fomentando la solidaridad, la ayuda mutua, actuando con base principal en el esfuerzo propio y mediante la aplicación de los principios y métodos del cooperativismo y de la economía solidaria.





COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3
Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017
Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

1. BASES DE PREPARACIÓN

1.1 Declaración de cumplimiento

Los presentes Estados Financieros de "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados integrales, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo, expresados en pesos colombianos y se han preparado a partir de los registros de contabilidad de acuerdo con el marco regulatorio dispuesto en el Decreto 3022 de 2013 y sus modificaciones y adiciones, así mismo como en el Decreto Único Reglamentario 2420 del 14 de diciembre de 2015 y el Decreto 2496 del 23 de diciembre de 2015 teniendo en cuenta las salvedades del sector solidario, el cual tiene como referente las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes (NIIF para Pymes) y corresponden al período del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018.

De acuerdo con la evaluación efectuada por la gerencia a 31 de diciembre de 2018, los estados financieros se han elaborado bajo la hipótesis de negocio en marcha.

1.2 Bases de medición

Los presentes Estados Financieros se han preparado sobre la base de costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explican en las políticas contables descritas abajo.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3
Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017
Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

1.3 Moneda funcional y de presentación

La moneda funcional de la entidad es el peso colombiano (\$), para fines de presentación se ha determinado que los Estados Financieros adjuntos sean presentados en miles de pesos colombianos. Todos los valores están redondeados en miles de pesos, excepto cuando se indica lo contrario.

1.4 Compensación de Saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan ni los activos ni pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o esté permitida por alguna norma y esta presentación sea un reflejo del fondo de la transacción. Los ingresos o gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por imperativo de una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en la cuenta de resultados.

1.5 Responsabilidad de la información, uso de estimaciones y juicios

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL".

La presentación de los Estados Financieros conforme a las NIIF para Pymes requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Por ello los resultados reales que se observen en fechas posteriores pueden diferir de estas estimaciones.

elm Ca

of. 69



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3
Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017
Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados siempre que existan indicios de que dichas estimaciones y supuestos han cambiado de forma significativa. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que esta es revisada y se determinará el efecto del cambio en uno o más periodos futuros si esto resulta practicable.

Estas situaciones se refieren a:

- Deterioro de activos
- Vidas útiles de propiedad, planta y equipo
- Provisiones por litigios y otras contingencias
- Reconocimiento de Ingresos y Gastos
- Provisiones de cartera y otras cuentas por cobrar.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios; lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación de las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias.

La información sobre juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen un efecto significativo sobre el monto reconocido en los estados financieros, se describen en las siguientes notas:

1.6 Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3
Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017
Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los Estados Financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 0,01% con respecto a la a la base determinada anteriormente.

Impuesto sobre la renta corriente

La "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL", pertenece al régimen tributario especial, y el cálculo de su renta se realiza según lo establece el estatuto tributario artículo 19-4 parágrafos 1 y 2.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Instrumentos financieros

"COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL". Clasifica sus instrumentos financieros en las siguientes categorías:

Activos financieros medidos al costo amortizado tales como cartera de créditos, deudores comerciales por cobrar, préstamos a empleados. Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados y mantenidos hasta su vencimiento. La clasificación depende del propósito con que se adquieren los activos financieros y esta se realiza en el momento de su reconocimiento inicial.

i. Cartera de créditos

"COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL", registra sus colocaciones en pesos, los recursos utilizados en el otorgamiento de los créditos provienen de recursos propios de sus asociados y de financiamiento externo, de acuerdo



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

con lo establecido en los reglamentos debidamente aprobados por el Consejo de Administración. La estructura de la cartera de créditos contempla:

- Crédito calidad de vida
- Credi-aportes
- Crédito de Libre Inversión
- Avances en efectivo
- Calamidad doméstica
- Vehículo
- Educación
- Convenios

“COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL” constituye el deterioro de cartera de créditos así:

Deterioro general uno por ciento (1%) sobre el total de la cartera de crédito bruta.

Deterioro individual sin perjuicio del deterioro general, se constituyen deterioros individuales para la protección de los créditos calificados en categorías de riesgo (B, C, D y E) en los siguientes porcentajes:

CATEGORÍA	DÍAS	DETERIORO
A	0 – 30	0%
B	31 – 60	1%
C	61 – 90	10%
D	91 – 180	20%
E	181 - 360	50%
	>360	100%



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

ii. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Este tipo de activos financieros son instrumentos con pagos fijos o determinables efectivo que no cotizan en un mercado activo, y que dan derecho a pagos fijos o determinables de efectivo. Rendimientos derivados en operaciones complementarias en desarrollo del objeto social y de la intermediación financiera y pagos por cuenta de asociados u otros, por los ingresos pendientes de cobro. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final del periodo Diciembre 31 de 2018, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

iii. Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento

Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, son activos financieros con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, que la Administración de “COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL”, tiene la intención positiva y la capacidad de mantener hasta su vencimiento. Estos activos se contabilizan al costo amortizado, correspondiendo éste al valor de mercado inicial, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados calculados por el método de la tasa de interés efectiva.

Pasivos financieros medidos al costo amortizado tales como obligaciones con entidades bancarias, cuentas comerciales por pagar y otros acreedores.

iv. Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

2.2. Aportes sociales

Comprende el valor total de los aportes o cuotas que los asociados han pagado COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL, en dinero, con el ánimo de proveer capital de trabajo para el desarrollo de su objeto social que, además, sirvan de garantía para los acreedores.

2.3 Propiedad Planta y Equipo

2.3.1 Reconocimiento y medición

Las partidas de propiedad, planta y equipo en su reconocimiento inicial se realiza al costo, el cual incluye las erogaciones incurridas en la adquisición del elemento, tales como, gastos de importación, los impuestos no recuperables por otra vía que tengan relación directa con la adquisición, las estimaciones de los costos de desmantelamiento y el retiro relacionados con el bien; además de todos los costos directos y necesarios para que el elemento opere de la forma prevista por la gerencia. Los descuentos y rebajas se deducirán del costo del elemento de propiedad planta y equipo.

Las partidas de propiedad, planta y equipo están valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro de valor acumuladas.

Las ganancias y pérdidas de la venta de una partida de propiedad, planta y equipo son determinadas comparando la utilidad obtenida de la venta con los valores en libros de la propiedad, planta y equipo y se reconocen netas dentro de otros ingresos en resultados.



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

Costos posteriores

El costo de reemplazar parte de una partida de propiedad, planta y equipo es reconocido en su valor en libros, si este cambio representa un aumento de la productividad, capacidad, eficiencia o una extensión de la vida útil de los bienes, esto significa que sea posible que los beneficios económicos futuros incorporados dentro de la parte fluyan a "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" y su costo pueda ser medido de manera fiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja. Los costos del mantenimiento diario de la propiedad, planta y equipo son reconocidos en resultados cuando se incurren.

2.3.3 Depreciación

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

2.4 Reconocimiento de ingresos

"COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" mide sus ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el valor estimado de cualquier descuento que pueda otorgar. Los ingresos propios se pueden valorar con fiabilidad.

Es probable que los beneficios económicos vayan a fluir a la entidad si se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades que realiza.



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

Los ingresos ordinarios por concepto de servicios se reconocen cuando pueden ser estimados con fiabilidad y en función del grado de avance de la prestación o realización desde la fecha de la transacción a la fecha de elaboración de los estados financieros

Los ingresos financieros están compuestos por ingresos por intereses; los cuales son reconocidos en resultados al costo amortizado, usando el método de interés efectivo; como resultado de los servicios prestados por "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" a los asociados.

3. APLICACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA LAS PYMES (NIIF PARA PYMES).

Los presentes estados financieros de "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" al 31 de diciembre de 2018 fueron preparados conforme a las NIIF para Pymes. La fecha de transición establecida por el gobierno nacional de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013 es el 1 de enero de 2015, y la fecha de adopción el 1 de enero del 2016.

4. Activos Corrientes – No corrientes

Nota 1 . Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo son reconocidos a sus valores nominales. Se encuentran representados en los saldos en bancos y en fiducia que se encuentran disponibles para su utilización inmediata por parte de "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL.

En el mes de junio de 2018 se realizó la apertura de una fiducia por valor de \$100 millones con el fin de obtener mejores rendimientos.

Los saldos a 31 de diciembre son:



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

En miles de pesos

	2018	2017
Cuentas de ahorro	135.452	748.740
Cuenta corriente	28.220	23.782
Fiducia	101.786	0
Total efectivo y equivalentes	265.458	772.522

Nota 2. Cartera de créditos:

La cartera de créditos es un activo compuesto por operaciones de crédito otorgadas y desembolsadas a sus asociados bajo distintas modalidades, aprobadas de acuerdo con el reglamento de crédito de COOMTGI y expuestas a un riesgo crediticio que debe ser permanentemente evaluado.

Los saldos de cartera de crédito a 31 de diciembre son:

	2018	2017
Calidad de Vida	6.801.330	6.208.230
Credi aportes	3.212.999	2.237.337
Libre Inversión	2.137.298	1.845.258
Vehículo	1.943.430	1.797.121
Otras líneas	49.131	35.395
Convenios	73.439	61.723
Intereses por cobrar	18.519	18.984
(-)Deterioro general	-141.442	-121.233
(-)Deterioro individual	-206.566	-278.763
Total cartera de crédito	13.888.138	11.804.052

Todas las líneas de crédito presentan aumento con relación al año 2017, la línea de credi aportes incrementó en un 43.6%, crédito calidad de vida en un 9,6%, crédito libre inversión en un 15,8 % y crédito de vehículo 8,1%.



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

Al incrementar la cartera de crédito, incrementa la provisión general en un 16,7% con relación al año 2017, la cual debe estar en el 1% del capital de cartera de crédito.

La provisión individual de cartera de crédito disminuyó en 25,9% con relación al año 2017, lo que significa que durante el año 2018 se recuperó cartera en mora que venía del año 2017 por valor de \$174,7 millones y el gasto de los nuevos morosos en el año 2018 ascendió a \$103.3 millones de pesos.

Nota 3. Cuentas por cobrar

La "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" al cierre del período analizó el deterioro de otras cuentas por cobrar teniendo en cuenta los comportamientos históricos de los clientes, variables cualitativos y cuantitativos, con el fin de determinar los indicios de riesgo de recuperabilidad de éstos activos financieros. El valor resultante de deterioro se registra a través de una cuenta correctora disminuyendo el valor otras cuentas por cobrar relacionadas.

Dentro de este rubro se encuentra el cobro a los asociados y ex asociados por la radicación de la demanda de los procesos jurídicos para el cobro de cartera de crédito.

Los saldos a 31 de diciembre son:

	2018	2017
Cuentas por cobrar	38.483	9.921
Total	38.483	9.921

NOTA 4. Propiedad planta y equipo

La "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL", el 5 de octubre de 2018, adquirió una oficina para la utilización en las labores de su objeto social ubicada en el edificio Corporación Financiero de Caldas en la CRA 7 # 75 56 oficina 806, tiene un área construida de 64,30 mts y un área privada de 59.52 mts, la cual ya se pagó en su totalidad de la siguiente forma:



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

Valor de la oficina	428.000
Gastos notariales	8.884
Prorrateo impuesto predial	563
Valor de adquisición	437.447

La vida útil estimada es de 100 años de los cuales se han utilizado 33 años están por depreciar 77 años.

A 31 de diciembre de 2018 se realizó el contrato de obra para la adecuación de la oficina por valor de \$49.8 millones, se adquirió equipo de cómputo y comunicación por valor de \$5 millones, muebles y equipo de oficina por valor de \$54.3 millones.

Por política contable se depreciarán en su totalidad en el mismo año los bienes que estén por debajo de dos salarios mínimos mensuales vigentes.

Su método de medición es utilizando el modelo costo (costo inicial – depreciación – deterioro).

Se encuentran libres de restricción y gravamen que pueda limitar su realización.

Los saldos a 31 de diciembre son:

	2018	2017
Terrenos	85.600	0
Edificaciones	401.736	0
Equipo de cómputo y comunicación	10.923	14.086
Muebles y equipo de oficina	46.948	1.552
(-)Depreciación acumulada	18.028	8.592
Total propiedad planta y equipo	527.179	7.046



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

5. Pasivos Corrientes – No Corrientes

Nota 5. Créditos bancarios y préstamos

Los saldos a 31 de diciembre son:

	2018	2017
TGI Crédito calidad de vida	7.043.364	6.417.907
Total obligaciones financieras	7.043.364	6.417.907

Las obligaciones Financieras de la COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL, corresponden al desarrollo del contrato de colaboración entre TGI Y COOMTGI y el cual consiste principalmente en que TGI suministra recursos a COOMTGI para que esta por medio de su línea de crédito calidad de vida otorgue préstamos a los empleados de TGI afiliados a la COOPERATIVA, con las condiciones y requisitos establecidos en el contrato existente entre TGI y COOMTGI.

Nota 6. Otras cuentas por pagar

El detalle de las cuentas por pagar a 31 de diciembre es:

	2018	2017
Honorarios	4.485	12.681
Seguros	9.896	0
Aportes contributivo (1)	61.165	15.835
Proveedores	29.348	0
Impuestos	11.297	10.026
Valores por reintegrar a asociados	15.733	13.965
Retenciones y aportes laborales	0	3.774
Otros	2.438	0
Total cuentas por pagar y otras	134.362	56.281



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

(1) Aportes contributivo, corresponde al valor abonado por TGI, el cual está pendiente de aplicar a los asociados al cumplir el tiempo según el convenio establecido con la empresa patronal.

Impuesto de Industria y Comercio

La “COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL”, por desarrollar una actividad de prestación de servicios, en la ciudad de Bogotá, es responsable de Impuesto de industria y comercio, el cual se determina en forma anual de acuerdo con Los ingresos gravados en dicho periodo y de acuerdo con las tarifas que para tal efecto tiene establecidas la secretaria de hacienda de Bogotá a Diciembre 31 de 2018 el saldo por pagar de este tributo es de \$7.7 millones.

Nota 7. Otros pasivos

Dentro de este rubro se encuentran registrados:

Beneficios a corto plazo:

Los beneficios a corto plazo que ofrece “COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL” comprenden las obligaciones establecidas por Ley y prestaciones extralegales por mera liberalidad del empleador determinado de acuerdo al rendimiento de la empresa.

Beneficios por terminación

Cuando se termina la relación laboral entre “COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL” y sus colaboradores, se procede a:

Cancelar la liquidación de la prestación del servicio de acuerdo a las disposiciones legales.

Ingresos recibidos para terceros

Corresponde al valor abonado por los asociados por concepto de seguro de vida deudores en cada cuota de crédito, el cual es cancelado por la “COOPERATIVA MULTIACTIVA



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" a la entidad aseguradora "HDI SEGUROS DE VIDA S.A." de forma mensual.

Los saldos a 31 de diciembre son:

En miles de pesos

	2018	2017
Cesantías	10.995	6.414
Intereses de cesantías	1.229	577
Vacaciones	3.985	3.216
Ingresos recibidos para terceros	13.978	0
Consignaciones por identificar	880	0
Total otros pasivos	31.067	10.207

NOTA 8 Fondos sociales

Fundamento normativo de los fondos sociales

La ley 79 de 1988 Artículo 54, establece que si del ejercicio resultaren excedentes, estos se aplicarán en la siguiente forma:

- Del fondo de Educación: se dio cumplimiento a la normatividad vigente, consignando el valor de \$ 2,187 millones en el ICETEX destinado a educación formal.
- Del fondo de Solidaridad se otorgaron 38 auxilios por valor de: \$ 27,678 millones

Los saldos a 31 de diciembre son:

	2018	2017
Fondo de solidaridad	64.114	6.068
Fondo de protección	43.119	129.332
Fondo mutual	69.066	0
Fondo de Bienestar social	0	0
Fondo de educación	0	0
Total fondos sociales	176.299	135.400



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

NOTA 9. Patrimonio

De acuerdo con lo dispuesto en la Ley 79 de 1988 el Patrimonio de la "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" está constituido por los aportes sociales individuales, el capital mínimo no reducible, los fondos y reservas de carácter permanente y las donaciones o auxilios que se reciban con destino al incremento patrimonial.

Aportes

Aportes sociales: Representan el valor efectivamente pagado por los asociados al momento de constitución de la entidad; así como los incrementos posteriores efectuados mediante pagos según el Estatuto, previo el cumplimiento de los requisitos legales vigentes al momento de la constitución o del aumento.

Aportes Ordinarios son las aportaciones periódicas mínimas que han sido pagadas por los asociados en dinero, de conformidad con lo establecido en el Estatuto.

Capital mínimo no reducible: de acuerdo con lo establecido en el numeral 7 del artículo 5 de la Ley 79 de 1988 y la Ley 454 de 1998; se debe establecer en los estatutos un monto mínimo de aportes sociales no reducibles, debidamente pagados durante su existencia. Los aportes sociales mínimos no reducibles corresponden al valor que toda organización solidaria debe tener como protección al patrimonio y que en ningún momento podrá disminuirse durante la existencia de la organización solidaria. Este aporte puede ser incrementado por decisión de la asamblea general; pero, en ningún caso, podrá disminuirse.

Los saldos a 31 de diciembre son:

	2018	2017
Aportes sociales	6.335.032	5.088.219
Capital mínimo irreducible	839.054	792.308
Total capital social	7.174.086	5.880.527



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

Se observa un incremento en el capital social con relación al año 2017 de 21,9%, se recaudó un total de aportes sociales de \$1.726 millones y el retiro de aportes es de \$432.8 millones.

Reservas

La "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" apropia de sus excedentes y en algunos casos por los incrementos que con cargo al ejercicio anual dispone la Asamblea General de Asociados, recursos para su beneficio con el objeto de cumplir disposiciones legales, estatutarias o para fines específicos, las siguientes reservas:

- Reserva Protección de Aportes

Representa el valor apropiado de los excedentes, o resultado positivo equivale al 20% del excedente contable anual, conforme a disposiciones legales con el propósito de proteger el patrimonio social con el fin de absorber pérdidas futuras. Cuando esta reserva se hubiere empleado para compensar pérdidas, la primera aplicación de excedente futuros será la de establecer la reserva a nivel que tenía antes de su utilización.

Los saldos a 31 de diciembre son:

	2018	2017
Reserva protección de aportes	58.485	54.111
Total Reserva protección de aportes	58.485	54.111

Se realizó la aplicación de excedentes del año 2017, incrementando la reserva de protección de aportes en \$4.3 millones.

Fondos de destinación específica

La "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" registra el valor como fondo de reserva de los recursos provenientes de la apropiación de los



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

excedentes; los Fondos patrimoniales constituidos con finalidades específicas pueden afectarse, para proteger o cubrir los fines para los cuales fueron creados.

Teniendo en cuenta las características de las entidades de la economía solidaria, y como principio económico se establece la irrepartibilidad de las reservas y fondos patrimoniales y en caso de liquidación la del remanente.

Fondo Para Amortización de Aportes:

Sustento Legal:

Las cooperativas pueden constituirlo en virtud de la ley 79 de 1988 según lo refiere el numeral 4º del artículo 54 de esta ley.

Límite:

La amortización o readquisición de aportes no podrá superar el 49% del total de los aportes de la entidad, en cumplimiento con el Artículo 50 de la Ley 79 de 1988.

Los saldos a 31 de diciembre son:

	2018	2017
Fondo para Amortización de aportes	75.355	21.315
Total fondo amortización aportes	75.355	21.315

Se aplicó la distribución de excedentes del año 2017 aprobada por la asamblea por valor de \$10.934 y la reclasificación de fondo pasivo aprobada por asamblea por valor de \$43.106.



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

Nota 10 Ingresos de actividades ordinarias

- Ingresos por Intereses

La "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" Registra el valor de los intereses percibidos, por los recursos colocados mediante cartera de créditos.

- Ingresos por ventas y prestación de servicios

La "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" percibe sus ingresos por la colocación de créditos entre sus asociados, en las diferentes líneas de crédito establecidas en su reglamento de crédito, derivados de esta actividad percibe unos ingresos por intereses de crédito.

También se presentan otros ingresos en desarrollo de la actividad económica de COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL COOMMTGI.

Prestación de Servicios

El reconocimiento de la prestación de servicios se realiza por el valor razonable. El método utilizado para la determinación del porcentaje de terminación corresponde a inspección física.

Los conceptos de los principales de ingresos obtenidos corresponden al siguiente detalle:

- Intereses por créditos de asociados
- Servicios Administrativos
- Cuotas de admisión asociados
- Ingresos por convenios



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

Los saldos a 31 de diciembre son:

	2018	2017
Intereses crédito calidad de vida	127.941	135.874
Intereses cedi aportes	130.539	111.547
Intereses crédito libre inversión	183.571	168.762
Intereses crédito de vehículo	118.819	109.225
Intereses otras líneas	12.742	5.505
Total ingresos de cartera de crédito	573.612	530.913

EL detalle de los ingresos no operacionales es el siguiente:

	2018	2017
Recuperación de deterioro	177.285	30.703
Administrativos y sociales	30.118	78.298
Financieros	7.449	4.134
Otros	1.456	9.234
Total ingresos no operacionales	216.308	122.369

NOTA 11 Gastos de Administración

Los gastos de administración están conformados por los gastos del personal, honorarios, arrendamientos, transportes, papelería, contribuciones y afiliaciones, servicios de mensajería, bonos de navidad, provisiones de cartera entre las cuentas más importantes.

Los saldos a 31 de diciembre son:

COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

	2018	2017
Gastos de personal (1)	238.546	188.597
Honorarios	20.779	78.690
Impuestos	7.767	8.254
Arrendamientos	0	599
Seguros	1.726	45.611
Sistematización (2)	20.601	4.624
Transporte, Fletes y Acarreos	7.147	4.284
Papelería y Útiles de Oficina	1.860	1.659
Contribuciones y Afiliaciones	4.146	2.722
Gastos de Asamblea	41.600	39.525
Reuniones y Conferencias (3)	18.729	2.159
Gastos Legales (4)	13.498	2.660
Centrales de riesgo	5.677	3.373
Bonos asociados (5)	163.028	112.300
Reintegro gastos administrativos	1.365	1.962
Deterioro	127.714	63.875
Depreciación	16.784	1.243
Costo intereses calidad de vida	31.987	34.249
Otros gastos de administración	10.686	11.491
Total gastos por actividades de operación	733.640	607.877

A continuación se detallan algunos de los más representativos gastos de administración:

(1) Pagos al personal: corresponde a pagos de salarios, Auxilio de transporte, Horas extras y prestaciones sociales de los siguientes trabajadores:

COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

Retirados:

- ✓ Andrea Ballesteros Egea - Asistente de cartera (laboró hasta el 04 de Mayo de 2018)
- ✓ Carolina Lache Ramirez - Asistente contable (laboró hasta el 31 de Mayo de 2018)

El gasto correspondiente a indemnización durante el año 2018 es de \$5.5 millones. El incremento en el rubro de personal asciende al 26.48%.

Vigentes:

- ✓ Gina Melissa Broz Barrera – Gerente (desde 1 de Junio de 2017)
- ✓ Jeisson Daniel Ayala – Lider contable (desde 9 de Agosto de 2017)
- ✓ Johan Leandro Espinel Báez (desde 25 de Septiembre de 2017)
- ✓ Johanna Astrid Pinilla – Contadora (desde 24 de Abril de 2018)
- ✓ Juan Sebastian Castellanos-Asistente de cartea (desde 03 de Julio de 2018)

(2) Sistematización:

Este rubro incluye el mantenimiento del programa contable y la actualización de la página WEB por valor de \$14.600.

(3) Reuniones y conferencias:

Incluye el valor de capacitación de directivos, junta de vigilancia y comités por valor de \$4.919, reuniones de consejo de administracion, junta de vigilancia compra de obsequios de navidad a directivos y colaboradores.

(4) Gastos legales:

Corresponde al pago de la tasa de contribución a Supersolidaria por valor de \$5.152, asesoría en elaboración de contratos por valor de \$952, concepto jurídico, reforma de estatutos por valor de \$5.950, autenticaciones y certificados.



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

(5) Bonos asociados:

Corresponde a los bonos de amor y amistad por valor de \$14.6 millones y bonos de navidad por valor de \$148.3 millones, entregados a todos los asociados de La "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL".

Nota 12. Gastos no operacionales:

La "COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL" al cierre del periodo sobre el que se informa ha incurrido en unos costos financieros correspondientes a pagos por GMF, comisiones y cuota de manejo.

Los saldos a 31 de diciembre son:

	2018	2017
Gastos Bancarios	1.328	1.176
Comisiones	8.608	7.156
GMF	15.745	13.396
Otros	598	1.810
Total gastos no operacionales	26.279	23.538



COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
NIT. 804.007.876-3

Estados Financieros comparativos comprendidos entre
1 de enero a 31 de diciembre de 2018-2017

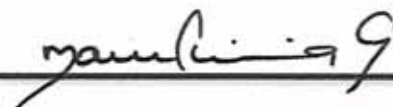
Valores en Moneda Colombiana Expresados en miles de pesos

NOTA 13. Eventos subsecuentes No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2018.

Estas Notas de Revelación forman parte integral de los Estados Financieros Básicos a 31 de Diciembre de 2018, comparados con el año inmediatamente anterior es decir con el año 2017.

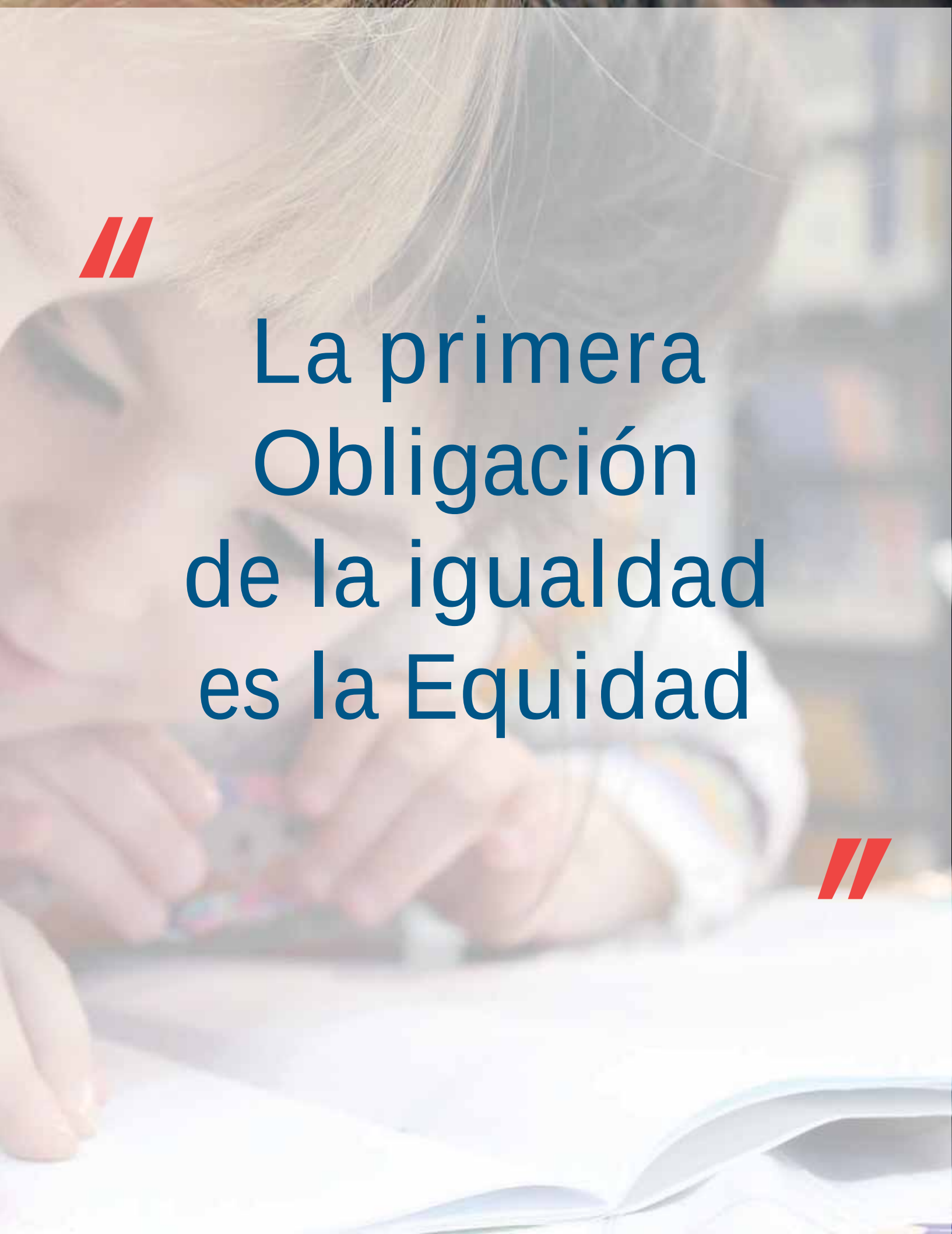

GINA MELISSA BROZ BARRERA.
Gerente


JOHANNA ASTRID PINILLA C.
Contador Público
TP 165268-T


MARTHA LILIANA GONZÁLEZ G.
Revisora Fiscal Delegada Mega Consultores
S.A.S T.P. 52548-T



Equidad:



//

La primera
Obligación
de la igualdad
es la Equidad

//

13. DICTAMEN REVISOR FISCAL



Bogotá, 6 de febrero de 2019

Señores
Asamblea General Ordinaria de Asociados
COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL
COOMTGI

En mi calidad de Revisora Fiscal de COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL, les presento a continuación el informe y Dictamen sobre la revisión de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2018 de COOMTGI.

1. Informe sobre los estados financieros individuales

He auditado los estados financieros individuales de COOMTGI, que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, el Estado de Resultados Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el estado de Flujos de Efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, con las Revelaciones correspondientes. Los estados financieros del año 2017 fueron dictaminados por mí emitiendo opinión sin salvedades.

2. Responsabilidad de los administradores sobre los estados financieros

La administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros individuales adjuntos de conformidad con las disposiciones del Anexo 1 del Decreto único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015, mediante los cuales incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera y del Control Interno necesario para la preparación de estados financieros libres de errores de importancia relativa, ya sea por fraude o por error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, y hacer las estimaciones contables que sean razonables a las circunstancias.

Los estados financieros mencionados en el ítem número 1, fueron debidamente certificados por la Representante Legal Doctora Gina Melissa Broz Barrera identificada con cédula de ciudadanía número 1.098.654.080 y la Contadora Pública Johana Astrid Pinilla C con Tarjeta Profesional vigente No 165268-T que los prepararon en cumplimiento de las normas legales. Con dicha certificación ellos declaran que verificaron previamente las afirmaciones, explícitas e implícitas, en cada uno de los elementos que componen los estados financieros.

La responsabilidad de la administración incluye:



- Diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno que garantice que la preparación y presentación de los estados financieros se encuentran libres de errores de importancia relativa, ya sea por fraude o error
- Seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas
- Realizar estimaciones contables razonables, de acuerdo a la realidad económica de COOMTGI.

3. Responsabilidades del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros individuales basada en mi auditoría, que la he llevado a cabo de conformidad con la normatividad vigente, cuya exigencia de cumplimiento en los requerimientos de ética, así como que la planificación y ejecución con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros individuales están libres de incorrección material.

Considero que la evidencia que he obtenido es suficiente y adecuada para expresar mi opinión de auditoría.

4. Informe sobre otras exigencias legales

En relación con la contabilidad, los libros de comercio, los actos de los administradores y la correspondencia, con base en el resultado y el alcance de mis pruebas practicadas acorde con la normatividad vigente, informo que COOMTGI:

- a. Ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable.
- b. Las operaciones registradas en los libros de comercio y los actos de los administradores, se ajustaron a las disposiciones que regulan la actividad, al estatuto y a las decisiones de la asamblea.
- c. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y registro de asociados, en su caso, se llevaron y conservaron debidamente.
- d. El alcance de mis pruebas de auditoría quedaron consignadas en informes periódicos que se socializaron con la Gerencia y Consejo de Administración, con la finalidad que se conocieran los hallazgos y las recomendaciones que permitieran implementar nuevos controles y mejorar los existentes.
- e. En relación con los aportes al sistema de seguridad social, COOMTGI efectuó en forma adecuada y oportuna sus aportes al Sistema de Seguridad Social Integral. También cumple con las normas relacionadas con los derechos de autor Ley 603 de 2000, como se menciona en el informe de gestión de la administración y certificación a los estados financieros.
- f. Con relación al informe de gestión financiera se informa que éste nos fue suministrado por la Gerencia previa presentación y aprobación del Consejo de Administración, y una vez evaluado se pudo establecer que existe concordancia entre las cifras registradas en él, y los estados financieros al 31 de diciembre de 2018.

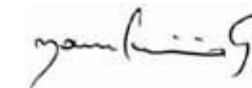
4. Opinión

Con base en lo expuesto, dictamino que los Estados financieros Individuales de propósito general relacionados en el ítem número 1 de este informe, certificados y adjuntos, tomados fielmente de los libros oficiales y elaborados de conformidad con el Marco Técnico Normativo aplicable a la Cooperativa, presentan fidedignamente en todos los aspectos materiales, la situación financiera de COOMTGI al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y el flujo de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas.

8. Empresa en marcha

Manifiesto que no tengo conocimiento de eventos o situaciones posteriores a la fecha de corte de los Estados Financieros de Fin de Ejercicio del año 2018, que puedan modificarlos o que, en el inmediato futuro afecten la marcha normal de los negocios y operaciones de COOMTGI.

Cordialmente,



MARTHA LILIANA GONZÁLEZ GONZÁLEZ
Revisora Fiscal T.P. 52548-T
Delegada MEGA CONSULTORES S.A.S

14. INFORME JUNTA DE VIGILANCIA

Junta de Vigilancia Informe 2018

COOPERATIVA MULTIACTIVA TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL- COOMTGI

JUNTA DE VIGILANCIA

INFORME A LA ASAMBLEA PERIODO 2018 Febrero 22 de 2019

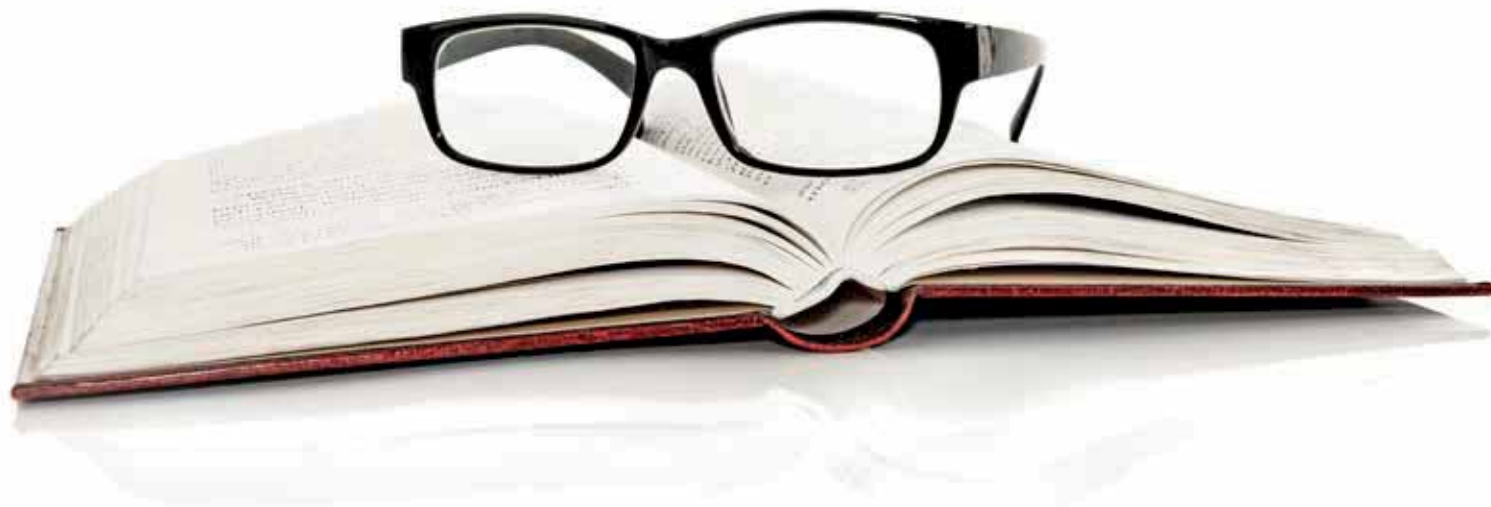
Señores Asociados:

Dando cumplimiento a nuestras responsabilidades estatutarias y a los preceptos legales que rigen nuestras funciones, nos permitimos presentarles el informe de nuestra gestión:

1. Durante el año 2018 se celebraron trece (13) reuniones con la asistencia de miembros principales y suplentes, cuyos asuntos tratados en cada una de estas sesiones se encuentran consignadas en las Actas respectivas, las cuales fueron aprobadas y archivadas en la oficina de COOMTGI.
2. Se realizó muestreo y verificación de las actas del Consejo de Administración, con la finalidad de vigilar y controlar las decisiones tomadas por este órgano de administración, las cuales deben ajustarse a las prescripciones legales, estatutarias y reglamentarias, además de estar orientadas a alcanzar el beneficio común de los asociados, así como el mejoramiento constante de los servicios ofrecidos por la cooperativa.

Las recomendaciones producto de este ejercicio se pueden evidenciar en las actas de Junta de Vigilancia que se encuentran en custodia de la Cooperativa.

3. Revisamos los soportes correspondientes a las solicitudes de crédito de las diferentes líneas que ofrece la Cooperativa, haciendo las anotaciones o recomendaciones pertinentes a los hallazgos evidenciados.
4. En relación con los reclamos presentados por los asociados, y teniendo en cuenta que vía correo electrónico de la Junta de Vigilancia y/o solicitud verbal, se canalizaron cinco (5) quejas y/o reclamos, los cuales se direccionaron con la Gerencia de la Cooperativa para su respectiva atención, realizando el acompañamiento y seguimiento respectivo, esto en cumplimiento al Artículo 77 Numeral 5. Funciones de la Junta de Vigilancia del Estatuto Reformado Asamblea marzo 10 de 2014.



5. La Junta de Vigilancia realizó la encuesta de calidad de servicios prestados por COOMTGI vigencia 2017, la cual estuvo disponible desde el 20 de marzo hasta el 30 de abril de 2018 contando con la participación de ciento noventa y uno (191) asociados. Dichos resultados fueron compartidos a la Gerencia y al Consejo de Administración de COOMTGI, a partir de los cuales tales órganos de administración estructuraron un Plan de Mejoramiento, que contará con nuestro seguimiento.

Por ende, la presente Junta de Vigilancia les agradece su activa participación en la próxima encuesta de medición de calidad de servicios prestados por COOMTGI vigencia 2018.

6. Verificamos la lista de asociados hábiles e inhábiles para efectos de la convocatoria a la presente Asamblea General de Asociados, concluyéndose conforme a correo electrónico enviado por la Gerencia de la Cooperativa a la Junta de Vigilancia el día treinta (30) de enero de 2019, que en la vigencia 2018 no se presentaron exclusiones, lo anterior, en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 22. Retiro por Exclusión del Estatuto Reformado Asamblea marzo 10 de 2014.

7. De acuerdo con la lista de asociados hábiles e inhábiles suministrado por la Gerencia de la Cooperativa con corte al 21 de enero de 2019, así como la revisión conjunta del respectivo listado, que se realizó con la Gerencia de COOMTGI, se evidenció que actualmente la Cooperativa cuenta con 507 asociados, así:

Número de Asociados Hábiles = 487
Número de Asociados Inhábiles = 20
Total Asociados = 507

8. Informamos a esta Asamblea General que el día 26 de julio de 2018 por medio de correo electrónico a la Junta de Vigilancia, Diana Marcela Pinzón presentó renuncia como miembro de la Junta de Vigilancia.

Resaltamos la gestión realizada por la Gerencia, su equipo de trabajo y el Consejo de Administración de COOMTGI, por la atención oportuna ante los requerimientos realizados por la presente Junta de Vigilancia, el lanzamiento de la pagina WEB de la Cooperativa, la campaña de divulgación del portafolio de servicios a los asociados y potenciales asociados y la estructuración de los diferentes procedimientos, políticas, reglamentos, entre otros, que rigen el ejercicio de la Cooperativa.

Invitamos a los asociados que se encuentran en estado de mora, a cumplir sus obligaciones de pago y en caso de no contar con los recursos a corto plazo, proponer alternativas de pago que conlleven a la fácil recuperación de la cartera en mora, así mismo, a hacer uso de los diferentes tipos de servicios ofrecidos por parte de COOMTGI.

Finalmente, agradecemos la confianza depositada y ratificamos nuestro compromiso y disposición en la atención de cualquier requerimiento, para esto les recordamos nuestra dirección electrónica jvigilancia.coomtgi@gmail.com, canal por medio del cual estaremos prestos a sus solicitudes, sugerencias y/o recomendaciones.

Cordialmente,

JUNTA DE VIGILANCIA

15. CONCLUSIONES GENERALES & AGRADECIMIENTOS

Prioridades para 2019

Incentivar la gestión de la innovación de Coomtgi de la mano de nuevos modelos operativos y de negocios.

Promover los valores beneficios mutuales como el factor diferenciador para asociarse.

Mejorar la experiencia de nuestros asociados.

Crear valor a través del mejoramiento de resultados financieros.

Motivar y fortalecer las actividades que se deben realizar en los diferentes comités.

Comunicar las ventajas y beneficios de pertenecer a Coomtgi

Aumentar los convenios, buscando siempre el beneficio de nuestros asociados.

Conclusiones & Agradecimientos

¡Cumpliendo sueños!

En Coomtgi estamos comprometidos con brindar un servicio integral a nuestros asociados, manteniendo el compromiso solidario, brindado el impulsando para alcanzar sueños y metas. El crecimiento que ha venido presentando la cooperativa va de la mano al apoyo y confianza de todos los asociados que han creído en este proyecto. La administración se ha enfocado en el respeto, honestidad, transparencia, compromiso y equidad haciendo cumplir los valores de la Cooperativa.

Desde el punto de vista económico, la Cooperativa presentó un aumento (aproximadamente 37%) en los excedentes si se compara el cierre 2018 con los excedentes de 2017. Vale la pena mencionar que por primera vez Coomtgi entrego en el mes de septiembre bonos de amor y amistad, el incremento en el monto total de los bonos entregados a final de año, y el acontecimiento más significativo en el 2018 el cual fue la compra de la que hoy es la primera oficina de Coomtgi. Podemos estar seguros que el resultado es satisfactorio y refleja la estabilidad y solidez que ha mantenido la Cooperativa durante los últimos años, situación que nos permite mirar con optimismo el futuro de la Cooperativa y por consiguiente el beneficio que se transfiere a los asociados.

Queremos invitar a todos nuestros asociados a mirar la Cooperativa con otros ojos, para que reflexionemos sobre la importancia de contar con una Cooperativa con recursos que nos pueda servir de apoyo en esos momentos en que la necesitamos; para ello debemos pensar en grande, debemos ampliar el espectro de productos y servicios, debemos ampliar el número de asociados.

En nombre del Consejo de Administración y la Gerencia queremos aprovechar el espacio que cada año nos reúne en torno a la Cooperativa para agradecer a todos los asociados por la confianza, el apoyo y la fidelidad que siempre nos demuestran, el compromiso de Coomtgi es continuar un trabajo orientado cada vez a una mejor gestión y fortalecimiento de estrategias que contribuyan a estar más cerca de nuestros asociados.

Agradecemos muy especialmente a la administración de TGI, ya que gracias a su apoyo y voto de confianza las relaciones con la Cooperativa se han consolidado y renovado, aspecto muy importante que se refleja directamente en el crecimiento que se ha experimentado en estos años y que esperamos se mantenga en el futuro.

Es importante también agradecer a las personas que hacen parte de la organización y funcionamiento de la Cooperativa: miembros de la junta de vigilancia, miembros del comité de crédito, miembros del comité de solidaridad, miembros del comité de educación, y miembros del comité de apelaciones.

A los colaboradores de la Cooperativa, al área TI de TGI, a los asociados que nos acompañan por primera vez en una asamblea, a los que nos han acompañado por muchos años, algunos desde el nacimiento de la misma; a todos queremos manifestarles nuestro agradecimiento y nuestro compromiso de continuar construyendo una Cooperativa a la altura de las necesidades y expectativas de todos sus asociados.

GINA MELISSA BROZ BARRERA
Gerente

OSCAR ANDRÉS BRAVO BÁEZ
Presidente consejo de administración

