

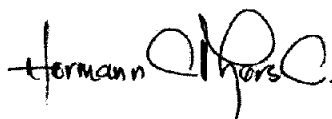


NIT. 805.018.942 - 2

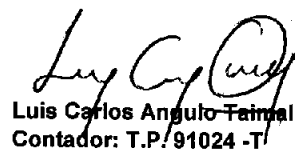
COOPERATIVA NUEVO MILENIO
Nit. 805.018.942-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DICIEMBRE 2020 vs. DICIEMBRE 2019
CIFRAS EN PESOS

ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
		dic-20	dic-19	VARIACION
Bancos y Otras Entidades		221,851,191	302,114,610	-80,263,419
Fondos Fiduciarios		19,426,914	16,316,878	3,110,036
Fondos Especiales		733,560	733,560	0
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	Nota 2	242,011,665	319,165,048	-77,153,383
Cartera de Credito -Asociados Corto Plazo	Nota 3	2,604,852,648	2,444,621,917	160,230,731
Interés Cartera de Crédito - Asociados Corto Plazo	Nota 3	970,592	1,775,800	-805,208
Deterioro Cartera Individual	Nota 3	-56,448,849	-36,606,428	-19,842,421
Deudores Patronales - Cuentas por Cobrar	Nota 4	88,287,425	87,290,543	996,882
TOTAL CREDITO CARTERA CORTO PLAZO		2,637,661,816	2,497,081,832	140,579,984
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2,879,673,481	2,816,246,880	63,426,601
ACTIVO NO CORRIENTE				
Cartera de Credito -Asociados Largo Plazo	Nota 3	1,402,612,965	1,316,334,879	86,278,086
Interés Cartera de Crédito - Asociados largo Plazo	Nota 3	158,003	294,892	-136,889
Deterioro General de Cartera	Nota 3	-3,993,620	-2,589,817	-1,403,803
Cuentas por Cobrar y Otras	Nota 4	16,022,503	15,841,588	180,915
TOTAL CREDITO CARTERA LARGO PLAZO		1,414,799,851	1,329,881,542	84,918,309
Muebles y equipo de Oficina		570,384	570,384	0
Equipo de Computo y Comunicación		4,521,380	4,521,380	0
Depreciación Acumulada		-4,748,092	-3,492,838	-1,255,254
TOTAL ACTIVOS MATERIALES	Nota 5	343,672	1,598,926	-1,255,254
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,415,143,523	1,331,480,468	83,663,055
TOTAL ACTIVOS		4,294,817,004	4,147,727,348	147,089,656


Laureano Escalante Arias
 Representante Legal



Hermann Carlos Mayers Caicedo
 Revisor Fiscal: T.P. 66959 -T


Luis Carlos Angulo Fajal
 Contador: T.P/91024 -T



NIT. 805.018.942 - 2

COOPERATIVA NUEVO MILENIO
Nit. 805.018.942-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DICIEMBRE 2020 vs. DICIEMBRE 2019
CIFRAS EN PESOS


PASIVOS

PASIVO CORRIENTE		dic-20	dic-19	VARIACION
Creditos de Bancos y Otras Oblig. Financ. Corto Plazo	Nota 6	275,957,965	386,088,854	-110,130,889
Honorarios -Comisiones	Nota 7	42,500,525	26,138,371	16,362,154
Costos y Gastos por Pagar	Nota 8	289,320,948	294,034,965	-4,714,017
Impuestos Nacionales y Municipales	Nota 9	5,019,160	3,091,224	1,927,936
Obligaciones Laborales -Beneficio de Empleados	Nota 10	14,982,907	13,075,443	1,907,464
TOTAL PASIVO CORRIENTE		627,781,505	722,428,857	-94,647,352
PASIVO NO CORRIENTE				
Creditos de Bancos y Otras Oblig. Financ. Largo Plazo	Nota 6	158,614,977	432,480,304	-273,865,327
TOTAL PASIVO CORRIENTE		158,614,977	432,480,304	-273,865,327
TOTAL PASIVOS		786,396,482	1,154,909,161	-368,512,679

PATRIMONIO

Capital Social		2,674,278,327	2,272,455,831	401,822,496
Reservas		669,295,179	550,138,431	119,156,748
Excedentes Presente Ejercicio		164,847,016	170,223,925	(5,376,909)
TOTAL PATRIMONIO	Nota 11	3,508,420,522	2,992,818,187	515,602,335
TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		4,294,817,004	4,147,727,348	147,089,656


Laureano Escalante Arias
 Representante Legal


Luis Carlos Arguilo Taimal
 Contador: T.P. 91024 -T


Hermann Carlos Mayers Caicedo
 Revisor Fiscal: T.P. 66959 -T



NIT. 805.018.942 - 2

COOPERATIVA NUEVO MILENIO
Nit. 805.018.942-2
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
AÑO 2020 vs. AÑO 2019
CIFRAS EN PESOS

INGRESOS	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS			
Ingresos Cartera de Créditos	1,070,332,213	1,102,173,043	-31,840,830
Interes Inversiones Fondo de Liquidez	556,183	131,285	424,898
Recuperaciones de Crédito de Consumo	26,802,982	41,466,839	-14,663,857
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	Nota 12 1,097,691,378	1,143,771,167	-46,079,789
TOTAL INGRESOS	1,097,691,378	1,143,771,167	-46,079,789
GASTOS			
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
Beneficio a Empleados	237,410,252	216,799,491	20,610,761
Gastos Generales	213,672,490	140,343,534	73,328,956
Amortizaciones	-	1,850,000	-1,850,000
Depreciaciones	1,385,254	1,968,254	-583,000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	Nota 13 452,467,996	360,961,279	91,506,717
OTROS GASTOS			
Gastos Financieros	32,912,823	40,948,092	-8,035,269
Impuestos Asumidos	4,661,639	8,670,775	-4,009,136
Otros	10,197,464	1,259,259	8,938,205
TOTAL OTROS GASTOS	Nota 14 47,771,926	50,878,126	-3,106,200
TOTAL GASTOS	500,239,922	411,839,405	88,400,517
COSTO DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
Intereses de Depositos, de Créditos de Bancos y otras Obligaciones	432,604,440	561,707,837	-129,103,397
TOTAL COSTO DE VENTAS	Nota 15 432,604,440	561,707,837	-129,103,397
TOTAL GASTOS Y COSTOS	932,844,362	973,547,242	-40,702,880
EXCEDENTE PRESENTE EJERCICIO	164,847,016	170,223,925	-5,376,909

Laureano Escalante Arias
Representante Legal

Luis Carlos Angulo Tarmal
Contador: T.P. 91024 -T

Hermann Carlos Mayers Caicedo
Revisor Fiscal: T.P. 66959 -T

COOPERATIVA NUEVO MILENIO
Nit. 805.018.942-2
ANALISIS DE VENCIMIENTOS POR EDADES A LA FECHA
A DICIEMBRE 30 DE 2020

	RIESGO NORMAL	RIESGO ACEPTABLE	RIESGO APRECIABLE	RIESGO SIGNIFICATIVO	RIESGO DE INCOBRABILIDAD
	A	B	C	D	E
	0-30 Dias	31-60 Dias	61-90 Dias	91-180 Dias	Mas de 180 Dias
Pagaduría					Total Cartera
Secretaría de Educación Manizales	134,452,530	2,802,850	0	0	0
Secretaría de Educación Caldas	254,320,533	0	15,462,984	0	0
FOPEP	359,718,705	0	0	0	0
COLPENSIONES	697,997,484	4,466,600	9,897,607	11,190,054	3,698,229
Positiva Compañía de Seguros	987,150	0	0	0	0
Secretaría de Educación Distrital Bogotá	6,139,801	146,372	0	0	0
Secretaría de Educación Medellín	307,750,441	3,086,096	8,240,534	2,493,838	0
Ficupervisor	150,693,260	0	0	0	0
Secretaría de Educación Cali	147,574,989	0	4,056,518	580,037	0
Secretaría de Educación Bello	190,536,887	11,865,838	0	2,174,289	0
Secretaría de Educación de Envigado	14,375,372	0	0	0	0
Secretaría de Educación Antioquia	1,336,023,427	11,587,926	2,079,896	10,876,005	8,864,066
Departamento de Antioquia	2,422,420	0	0	0	0
Departamento del Valle	68,142,285	3,868,112	0	2,191,966	1,878,735
Departamento de Quindío	152,347,782	8,599,115	0	2,775,846	2,251,348
Secret. Educación Armenia	39,785,450	91,418	2,277,675	3,888,446	2,804,697
TOTAL CARTERA	3,863,268,516	46,514,327	42,015,214	36,170,481	19,497,075
Intereses Cartera Credito	546,018	96,283	63,109	212,798	210,387
Deterioro Cartera Credito	-38,632,683	-465,142	-4,201,523	-7,234,097	-9,748,540
Deterioro Intereses Cartera Credito	-5,454	-963	-6,311	-42,559	-105,197
TOTAL CARTERA NETO	3,825,176,397	46,144,505	37,870,489	29,106,623	9,853,725
					3,948,151,739

Hermann Mayers Caicedo

HERMANN CARLOS MAYERS CAICEDO
 Revisor Fiscal



NIT. 805.018.942 - 2

COOPERATIVA NUEVO MILENIO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2020 vs. AÑO 2019

NOTA No. 1 PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

“COOPNUMIL” es una entidad privada sin ánimo de lucro, con domicilio principal en la ciudad de Santiago de Cali, en la calle 25 Norte No.5AN-75, identificada con el NIT No. 805.018.942-2. Que, por documento privado del 19 de octubre de 1999 de Cali, inscrita en la Cámara de comercio el 29 de octubre 1999, bajo el No. 4422 del libro I, se constituyó la Entidad denominada **COOPERATIVA NUEVO MILENIO**. El Objetivo Social de la cooperativa es aporte y crédito, colaborar en la solución de las necesidades económicas, sociales, culturales, y educativas de los asociados, fomentar y proteger el aporte, promover el bienestar social, el desarrollo económico y fortalecer los lazos de solidaridad, integración y ayuda mutua.

La principal fuente de los ingresos de la Cooperativa está constituida por los rendimientos financieros generados por los créditos otorgados a los asociados.

POLÍTICAS CONTABLES: los registros contables de la Cooperativa se efectuaron siguiendo las normas del sector solidario, conforme a la legislación Cooperativa Ley 79 de 1988, atendiendo las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) que corresponde al grupo 2, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, con base en la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de diciembre de 2013, según resolución 1515 del 27 de noviembre de 2001 de la Superintendencia de la Economía Solidaria; ente que ejerce en la actualidad la inspección, vigilancia y control al sector solidario de acuerdo a la ley 454 de 1998 y la calificación del TERCER NIVEL de supervisión.

Se cuenta con un software aplicativo de Sistemas de Información Integrado CGUNO en su última versión 8.5. Se efectuó la provisión de cartera conforme a la resolución 1507 de noviembre 27 de 2001, emitida por la Supersolidaria; de la misma se ha presentado la información financiera ante Confecoop de todos los reportes de rendición de cuentas, conforme a nuestro código de entidad No. 5942.

En la parte tributaria se ha cumplido con todas las declaraciones de Renta, Retenciones de ICA y medios magnéticos.



NIT. 805.018.942 - 2

NOTA No. 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Se realizaron conciliaciones bancarias mensuales, existe permanente control del efectivo por parte de la Administración.

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Bancos y Otras Entidades	\$221.851.191	\$302.114.610
Fondos Fiduciarios –Efectivo vista	\$19.426.914	\$16.316.878
Fondos Sociales –Aportes Confecoop Valle	\$733.560	\$733.560
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$242.011.665	\$319.165.048

NOTA No. 3. CARTERA DE CREDITOS

La Cooperativa clasifica el riesgo de la cartera de acuerdo a las siguientes categorías:

CREDITOS DE CONSUMO:

Categoría A -Riesgo Normal 1 a 30 días

Categoría B -Riesgo Aceptable..... 31 a 60 días

Categoría C -Riesgo Apreciable..... 61 a 90 días

Categoría D -Riesgo Significativo..... 91 a 180 días

Categoría E -Riesgo de Incobrabilidad Más de 181 días

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Riesgo Normal (Categoría A)	\$3.863.268.516	\$3.610.691.276
Riesgo Aceptable (Categoría B)	\$46.514.327	\$48.277.304
Riesgo Apreciable (Categoría C)	\$42.015.214	\$38.822.766
Riesgo Significativo (Categoría D)	\$36.170.481	\$41.973.805
Riesgo de Incobrabilidad (Categoría E)	\$19.497.075	\$21.191.645
Intereses Cartera Crédito Consumo	\$1.128.595	\$2.070.692
Total Cartera	\$4.008.594.208	\$ 3.763.027.488
(-) Deterioro cartera de Consumo	<u>\$(60.281.985)</u>	<u>\$(39.151.428)</u>
(-) Deterioro Interés Consumo	<u>\$(160.484)</u>	<u>\$(44.817)</u>
CARTERA NETA	\$ 3.948.151.739	\$ 3.723.831.243



NIT. 805.018.942 - 2

La provisión para deudores de dudoso recaudo se revisa y actualiza al final de cada periodo, con base en análisis de edades de saldos y evaluaciones de la cobrabilidad de las cuentas individuales, efectuadas por la administración.

NOTA No. 4. CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a convenios (deudas patronales pendientes de cobrar en el mes siguiente) y préstamos a empleados.

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Cuentas por Cobrar	\$104.309.928	\$103.132.131
Total Cuentas por Cobrar	\$104.309.928	\$103.132.131

NOTA No. 5. ACTIVOS MATERIALES

Son los bienes que posee la Cooperativa para el desarrollo normal de sus operaciones.

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Equipo de Computación	\$343.672	\$1.598.926
Total Activos Materiales	\$343.672	\$1.598.926

NOTA No. 6. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde al saldo de préstamos con Banco de Occidente y Bancoomeva al cierre del periodo.

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Créditos Ordinarios Corto Plazo	\$275.957.965	\$386.088.854
Créditos Ordinarios Largo Plazo	\$158.614.977	\$432.480.304
Total Obligaciones Financieras	\$434.572.942	\$818.569.158



NIT. 805.018.942 - 2

NOTA No.7. COMISIONES Y HONORARIOS POR PAGAR

Corresponde a Honorarios Administrativos, Honorarios Revisoría Fiscal, Comisiones y otros.

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Honorarios	\$1.002.396	\$2.003.793
Otros	\$41.498.129	\$24.134.578
Total Comisiones y Honorarios por Pagar	\$42.500.525	\$26.138.371

NOTA No.8. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la entidad, por concepto de celebración de contratos en beneficio de los asociados y familiares, se incluyen también los gastos, suministros de bienes y servicios causados en operaciones normales de la Cooperativa pendientes de cancelar al final del ejercicio.

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Proveedores	\$289.022.297	\$293.246.640
Servicios Públicos	\$298.651	\$788.325
Total Costos y gastos por pagar	\$289.320.948	\$294.034.965

NOTA No.9 IMPUESTOS NACIONALES Y MUNICIPALES

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Declaración Mensual de RTE. FTE. (Dian)	\$1.633.883	\$2.003.132
Declaración RTE ICA retenido (Cali)	\$494.277	\$492.829
Declaración de ICA -Año 2020	\$2.891.000	\$595.263
Total Retenciones Impuestos Nacionales e Mun.	\$5.019.160	\$3.091.224



NIT. 805.018.942 - 2

NOTA No.10 RETENCIONES Y APORTES NOMINA

Corresponde a pagos pendientes por pagar al Sistema General Seguridad Social (SGSST) y obligaciones laborales por beneficio empleados (cesantías, intereses/cesantías, vacaciones)

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Retenciones y Aportes laborales	\$1.747.200	\$1.479.154
Obligaciones laborales por beneficio empleados	\$13.235.707	\$11.596.289
Total Otros Pasivos	\$14.982.907	\$13.075.443

NOTA No. 11. PATRIMONIO

Representa el Valor de los Aportes de los Asociados, la Reserva para Protección de Aportes y Excedente del Periodo.

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Capital Social	\$2.674.278.327	\$2.272.455.830
Reservas Para Protección de Aportes	\$669.295.179	\$550.138.431
Excedente del Periodo	\$164.847.016	\$170.223.925
TOTAL PATRIMONIO	\$3.508.420.522	\$2.992.818.186

NOTA No. 12. INGRESOS OPERACIONALES

Reflejados por los ingresos generados en desarrollo de la actividad económica en préstamos a los asociados tanto ordinarios como especiales.

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Intereses de Créditos de Consumo	\$1.070.332.213	\$1.102.173.043
Intereses Inversión Fondo de Liquidez	\$556.183	\$131.285
Recuperaciones de Crédito de Consumo	\$26.802.982	\$41.466.839
Total Ingresos Operacionales	\$1.097.691.378	\$1.143.771.167



NIT. 805.018.942 - 2

NOTA No.13 GASTOS DE ADMINISTRACION

Comprende las Comisiones, salarios y demás obligaciones para bienestar social de todo el personal administrativo.

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Beneficio a Empleados	\$237.410.252	\$216.799.491
Gastos Generales	\$213.672.490	\$142.193.534
Depreciación	\$1.385.254	\$1.968.254
Total Gastos de Administración	\$452.467.996	\$360.961.279

NOTA No.14. OTROS GASTOS

Comprende los gastos financieros, las sumas pagadas y/o causadas, que por tratarse de gastos extraordinarios son registrados como otros gastos.


	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Gastos Financieros	\$32.912.823	\$40.948.092
Impuestos Asumidos	\$4.661.639	\$8.670.775
Otros	\$10.197.464	\$1.259.259
Total Otros Gastos	\$47.771.926	\$50.878.126


NOTA No.15. COSTO DE VENTAS

Comprende el valor de los intereses en que se incurre, para el desarrollo de objeto social de la Cooperativa.

	AÑO 2.020	AÑO 2.019
Intereses de depósito de créditos de Bancos	\$432.604.440	\$561.707.837
Total Costo de Ventas	\$432.604.440	\$561.707.837


Laureano Escalante Arias
Representante Legal


Luis Carlos Angulo Taimal
Contador TP. 91024-T


Hermann Carlos Mayers Caicedo
Revisor Fiscal TP. 66959-T



DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL A LA HONORABLE ASAMBLEA DE LA COOPERATIVA NUEVO MILENIO COOPNUMIL

A los Asociados de COOPNUMIL.

Introducción.

He auditado los Estados de Situación Financiera de la Cooperativa Nuevo Milenio - Coopnumil por los años terminados al 31 de Diciembre del año 2020 y 2019, y los correspondientes Estados de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, con sus respectivas notas que incluyen un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa por los años terminados en esas fechas.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos de COOPNUMIL han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con el Decreto 2483 de 2018 en el que los anexos técnicos compilatorios No.2 y 2.1, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera – Grupo 2, compila las normas que reúne el DUR 2420 de 2015 y sus modificaciones.

Los estados financieros terminados en 31 de diciembre de 2020, fueron, fueron auditados por mí emitiendo una opinión favorable.

Fundamento de la Opinión.

He llevado a cabo mi auditoria de conformidad con el artículo 7 de la Ley 43 de 1990 y las Normas Internacionales de Auditoria (NIA).

Según la preparación y presentación fiel de los estados financieros por la entidad. Mi responsabilidad se ajusta a la normatividad establecida para ello. Soy independiente de la entidad auditada de conformidad con los requerimientos de ética y demás responsabilidades aplicables a mi auditoria de los estados financieros. Considero que la evidencia que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Responsabilidad de la administración y Gobierno Corporativo en relación con los estados financieros.

La administración de Coopnumil es responsable por la adecuada preparación y presentación de los estados financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, así como las disposiciones emitidas por las entidades de vigilancia y control que la regulen. Esa responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno fortalecido para que los estados financieros estén libres de errores de importancia relativa debido a fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer los estimados contables que sean razonables según las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad de continuar como empresa en funcionamiento.

El concejo de Administración de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidad del revisor fiscal en relación con la auditoria de los estados financieros.

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mis auditorias. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones y efectué mis exámenes de acuerdo con las normas de auditoria generalmente aceptadas en Colombia. Tales normas requieren que cumpla con los requisitos éticos, planifique y efectué la auditoria para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores de importancia material.

Una auditoria comprende, entre otras cosas, el examen con base en pruebas selectivas de las evidencias que soportan los montos y las correspondientes revelaciones en los estados financieros; además, incluye el análisis de las normas contables utilizadas y de las estimaciones hechas por la Administración de Coopnumil, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en conjunto.

Considero que mis auditorias proporcionan una base razonable para fundamentar mi opinión.

Como parte del trabajo de auditoria, aplique mi juicio profesional. De igual forma tuve en cuenta lo siguiente:

- Evalué la adecuada aplicación de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.
- Identifique y valore los riesgos de incorrección material de los estados financieros, diseñando y aplicando procedimientos de auditoria para responder a dichos riesgos, obteniendo evidencia de auditoria suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión.
- Evalué sobre lo adecuado de la utilización, por la Administración, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en la evidencia de auditoria obtenida, concluí sobre si o no incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento.
- Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoria obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoria. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Comunique a los responsables de la administración de la entidad, el alcance y el momento de realización de la auditoria planificada y los hallazgos significativos, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoria.

Informe sobre los requerimientos legales y regulatorios.

Con base en el resultado de mis pruebas para los años en mención, en mi concepto:

1. La contabilidad de Coopnumil ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable.
2. Las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de asociados.
3. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas, los libros de actas se conservan debidamente.
4. La entidad ha efectuado la liquidación y pago oportuno al Sistema de Seguridad Social integral.
5. Existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por los administradores.
6. Los administradores dejaron constancia en el informe de gestión el estado de cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor por parte de la entidad, informe aprobado por el concejo de administración.



Opinión sobre los estados financieros, control interno y cumplimiento legal y normativo.

Mi trabajo se efectuó mediante la aplicación de pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y normativas por la administración de la entidad, así como del funcionamiento del proceso del proceso de control interno, el cual es igualmente responsabilidad de la administración. Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo utilice los siguientes criterios:

- Normas legales que afectan la actividad de la entidad.
- Estatutos de la Cooperativa.
- Actas de asamblea, Consejo de Administración y Junta de vigilancia.
- Otros documentos relevantes.

Con base a lo anterior indico que en mi opinión los estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales la situación financiera de la COOPERATIVA NUEVO MILENIO - COOPNUMIL, que la entidad ha seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los bienes de terceros que están en su poder.

Esta conclusión se ha formado con base en las pruebas practicadas para establecer si la entidad ha dado cumplimiento a las disposiciones legales y estatutarias, y a las decisiones de la asamblea y concejo de administración, y mantiene un sistema de control interno que garantice la efectividad y eficiencia de las operaciones, la confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables. Las pruebas efectuadas, especialmente de carácter cualitativo, pero también incluyendo cálculos cuando lo considere necesario de acuerdo con las circunstancias, fueron desarrolladas por mí durante el transcurso de mi gestión como revisor fiscal. Considero que los procedimientos seguidos en mi evaluación son una base suficiente para expresar mi conclusión.

Para constancia de lo anterior se firma en la ciudad de Santiago de Cali, a los (29) días del mes de enero del año 2021.


HERMANN CARLOS MAYERS CAICEDO
Revisor Fiscal T.P. No. 66959-T
MIEMBRO DE ACTUALIZAMOS CONSULTORES EMPRESARIALES S.A