

Bogotá D.C., 28 de Marzo de 2026.

DOCTORA:

ANA MARÍA CALDERON FERNÁNDEZ

Gerente

COOPERATIVA MULTIACTIVA LOS ALAMOS COALAMOS

Ciudad

Asunto: Memorando de Recomendaciones sobre las Actas.

RECOMENDACIONES SOBRE EL CONTROL INTERNO Y OTROS ASUNTOS

Como parte de mi trabajo de Revisoría Fiscal, relacionado con el examen de los estados financieros al 31 de diciembre de 2026, presento un resumen de algunos asuntos, relacionados con el sistema de control interno contable, con el propósito de que sirvan de guía en el proceso de mejoramiento continuo que desarrolla la Cooperativa.

Me es grato adjuntar un memorando con algunas recomendaciones para contribuir al mejoramiento del sistema de control interno y de los procedimientos contables y que permitan a la gerencia proteger en forma más efectiva los activos y los intereses de la Cooperativa.

RESULTADOS DE LA REVISION DE LOS LIBROS DE ACTAS

Revisión del Libro de Actas del Consejo de Administración y el Libro de Actas de la Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS.



Rozo & Co S.A.S.

NIT 901502073-0

CONTRALORIA - REVISORIA FISCAL – AUDITORIA – ASEGURAMIENTO – IMPUESTOS –
PRECIOS DE TRANSFERENCIA – OUTSOURCING – CONSULTORIA.

RECOMENDACIONES SOBRE LOS LIBROS DE ACTA

LIBRO DE ACTAS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION

Recomendación No 1.:

Buscar la firma del señor Manuel Guillermo Torres Bastidas en el libro de Actas del Consejo de Administración de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS.

Con lo anterior, se lleva en debida forma los libros de Actas del Consejo de Administración de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS y se evita posibles sanciones por parte de las autoridades competentes.

Al respecto se observó que: En las Actas del Consejo de Administración de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS números 82, 83, 84 y 85 falta la firma del señor Manuel Guillermo Torres Bastidas.

Recomendación No 2.:

No están impresas en el libro de Actas del Consejo de Administración de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS, las Actas números 87 del 28 de febrero 2026 y 88 del 21 de marzo de 2026.

Con lo anterior, se lleva en debida forma los libros de Actas del Consejo de Administración de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS y se evita posibles sanciones por parte de las autoridades competentes.

Al respecto se observó que: No están impresas en el libro de Actas del Consejo de Administración de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS, las Actas números 87 del 28 de febrero 2026 y 88 del 21 de marzo de 2026.



Rozo & Co S.A.S.

NIT 901502073-0

CONTRALORIA - REVISORIA FISCAL – AUDITORIA – ASEGURAMIENTO – IMPUESTOS –
PRECIOS DE TRANSFERENCIA – OUTSOURCING – CONSULTORIA.

LIBRO DE ACTAS DE LA JUNTA DE VIGILANCIA.

Recomendación No 3.:

Buscar la firma de la señor Manuel Guillermo Torres Bastidas en el libro de Actas del Consejo de Administración de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS.

Con lo anterior, se lleva en debida forma los libros de Actas del Consejo de Administración de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS y se evita posibles sanciones por parte de las autoridades competentes.

Al respecto se observó que: En las Actas de Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS números 82, 83, 84 y 85 falta la firma de la señor Manuel Guillermo Torres Bastidas.

Recomendación No 4.:

Buscar la firma de la señora Sandra Romero en el libro de Actas de la Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS.

Con lo anterior, se lleva en debida forma los libros de Actas de la Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS y se evita posibles sanciones por parte de las autoridades competentes.

Al respecto se observó que: En las Actas de Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS números 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12 y 13 falta la firma de la señora Sandra Romero.

Recomendación No 5.:

Buscar la firma de la señora Jennifer Hernadnez en el libro de Actas de la Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS.

Con lo anterior, se lleva en debida forma los libros de Actas de la Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS y se evita posibles sanciones por parte de las autoridades competentes.



Rozo & Co S.A.S.

NIT 901502073-0

CONTRALORIA - REVISORIA FISCAL - AUDITORIA - ASEGURAMIENTO - IMPUESTOS -
PRECIOS DE TRANSFERENCIA - OUTSOURCING - CONSULTORIA.

Al respecto se observó que: En las Actas de Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS números 33, 34, 35, 36, 37 falta la firma de la señora Jennifer Hernadez.

Recomendación No 6.:

No se observaron Actas en el libro de Actas de la Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS desde el 20 marzo de 2025.

Con lo anterior, se lleva en debida forma los libros de Actas de la Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS y se evita posibles sanciones por parte de las autoridades competentes.

Al respecto se observó que no hay Actas en el libro de Actas de la Junta de Vigilancia de la Cooperativa Multiactiva los Alamos COALAMOS desde el 20 marzo de 2025

Samuel Jesús Rozo Monsalve

Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional No. 46720-T

Designado por Rozo & Co S.A.S.

Tarjeta de Registro No. 3.972