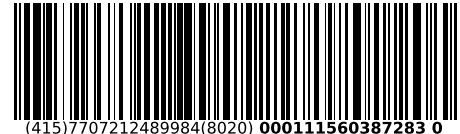


1. Año **2019**

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario

1115603872830



(415)7707212489984(8020) 000111560387283 0

Datos del declarante	5. No. Identificación Tributaria (NIT)	6.DV.	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
	8 9 0 3 0 0 6 2 5	1				
	11. Razón social COOPERATIVA MEDICA DEL VALLE Y DE PROFESIONALES DE COLOMBIA COOMEVA					
	24. Actividad económica	6 4 9 2	Si es una corrección indique: 25. Cód. 26. No Formulario anterior			

27. Fracción año gravable siguiente (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	28. Renuncia a pertenecer al Régimen tributario especial (Marque "X")	<input type="checkbox"/>	29. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque "X")	<input type="checkbox"/>
--	--------------------------	---	--------------------------	---	--------------------------

Datos informativos	30. Total costos y gastos de nómina	93,637,278,000	31. Aportes al sistema de seguridad social	9,402,517,000	32. Aportes al SENA, ICBF, cajas de compensación	3,129,753,000
--------------------	-------------------------------------	-----------------------	--	----------------------	--	----------------------

Patrimonio	Efectivo y equivalentes al efectivo	33	196,393,136,000	Renta	Compensaciones	69	0
	Inversiones e instrumentos financieros derivados	34	3,548,839,052,000		Renta líquida	70	90,266,206,000
	Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	35	285,781,498,000		Renta presuntiva	71	0
	Inventarios	36	5,914,671,000		Renta exenta	72	0
	Activos intangibles	37	755,743,000		Rentas gravables	73	0
	Activos biológicos	38	0		Renta líquida gravable	74	90,266,206,000
	Propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	39	394,877,043,000		Ingresos por ganancias ocasionales	75	0
	Otros activos	40	10,487,620,000		Costos por ganancias ocasionales	76	0
	Total patrimonio bruto	41	4,443,048,763,000		Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	77	0
	Pasivos	42	2,997,689,824,000	Ganancias ocasionales	Ganancias ocasionales gravables	78	0
Ingresos	Total patrimonio líquido	43	1,445,358,939,000		Impuesto sobre la renta líquida gravable	79	18,053,241,000
	Ingresos brutos de actividades ordinarias	44	119,798,133,000		Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas, a la tarifa del 7,5% (base casilla 50)	80	0
	Ingresos financieros	45	82,466,465,000		Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas, a la tarifa del 27% (base casilla 51)	81	0
	Dividendos y/o participaciones no constitutivos de renta ni ganancia ocasional (incluye capitalizaciones no gravadas)	46	0		Impuesto de dividendos y/o participaciones gravadas, a la tarifa del 33% (base casilla 49)	82	0
	Dividendos y/o participaciones recibidas por CHC de una entidad no residente en Colombia exentos	47	0		Total impuesto sobre las rentas líquidas gravables	83	18,053,241,000
	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por sociedades extranjeras (año 2016 y anteriores) o sociedades nacionales cualquier año	48	0		Descuentos tributarios	84	2,699,524,000
	Dividendos y/o participaciones gravadas recibidas por personas naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	49	0		Impuesto neto de renta	85	15,353,717,000
	Dividendos y/o participaciones gravadas al 7,5%	50	0		Impuesto de ganancias ocasionales	86	0
	Dividendos y/o participaciones gravadas a tarifa general (EP y sociedades extranjeras - utilidades generadas a partir del año 2017)	51	0		Descuento por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	87	0
	Otros ingresos	52	158,252,177,000	Liquidación privada	Total impuesto a cargo	88	15,353,717,000
Costos y deducciones	Total ingresos brutos	53	360,516,775,000		Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 89 (Modalidad de pago 1)	89	0
	Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	54	1,736,129,000		Descuento efectivo inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)	90	0
	Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	55	0		Anticipo renta liquidado año gravable anterior	91	0
	Total ingresos netos	56	358,780,646,000		Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	92	0
	Costos	57	38,891,667,000		Retenciones		
	Gastos de administración	58	129,718,740,000		Autorretenciones	93	1,814,962,000
	Gastos de distribución y ventas	59	82,102,046,000		Otras retenciones	94	10,028,000
	Gastos financieros	60	17,801,987,000		Total retenciones año gravable a declarar	95	1,824,990,000
	Otros gastos y deducciones	61	0		Anticipo renta para el año gravable siguiente	96	0
	Total costos y gastos deducibles	62	268,514,440,000		Sobretasa instituciones financieras año gravable anterior	97	0
ESAL (R.T.E.)	Inversiones efectuadas en el año	63	0	Sobretasa instituciones financieras	Sobretasa instituciones financieras	98	0
	Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	64	0		Anticipo sobretasa instituciones financieras año gravable siguiente	99	0
Renta	Renta por recuperación de deducciones	65	0	Saldo a pagar por impuesto	Saldo a pagar por impuesto	100	13,528,727,000
	Renta pasiva - ECE sin residencia fiscal en Colombia	66	0		Sanciones	101	0
	Renta líquida ordinaria del ejercicio	67	90,266,206,000		Total saldo a pagar	102	13,528,727,000
	Pérdida líquida del ejercicio	68	0		Total saldo a favor	103	0
106. No. Identificación signatario				107. DV			
981. Cód. Representación				997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora			
Firma del declarante o de quien lo representa				980. Pago total \$			
982. Código Contador o Revisor Fiscal				996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo			
Firma Contador o Revisor Fiscal				91000691720545			
994. Con salvedades							
983. No. Tarjeta profesional							

2 0 2020-06-16 / 01:51:26 PM 1 : 2 6



20204135269658

**EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL DE LA COOPERATIVA MÉDICA DEL
VALLE Y DE PROFESIONALES DE COLOMBIA – COOMEVA**

NIT: 890.300.625-1

CERTIFICA QUE

1. La entidad pertenece al régimen tributario especial, de confinidad con lo establecido en el artículo 19-4 del Estatuto Tributario, al ser una cooperativa sin ánimo de lucro legalmente constituida, vigilada por la Superintendencia de la Economía Solidaria, que distribuye sus excedentes de acuerdo con lo estipulado en el artículo 54 de la Ley 79 de 1988.
2. El objeto social de la Cooperativa Medica del Valle y de Profesionales del Colombia es contribuir al desarrollo integral de los asociados a Coomeva, sus familias y de la comunidad en general, mediante la promoción y desarrollo de actividades educativas, sociales, científicas, culturales y de desarrollo empresarial.

Para el desarrollo de su objeto social adelanta actividades financieras de fondo de empleados y otras formas asociativas del sector solidario conforme al artículo 39 de la ley 590 de 2000.

3. Conforme al numeral 9 inciso 6. artículo 1.2.1.5.1.3. del decreto 2150 del 2017, la Cooperativa Medica del Valle y Profesionales de Colombia presentó la declaración del impuesto sobre la renta y complementarios del año gravable 2019 el día 16 de junio de 2020 mediante formulario N°1115603872830 y radicado 91000691720545, dentro del término establecido en el decreto 520 del 2020.
4. Cooperativa Medica del Valle y de Profesionales del Colombia no recibió donaciones en el año gravable 2019.

Atentamente,



ALFREDO EDUARDO RINCON
Representante Legal

AUDFINCLO-CER2020-19548

**EL SUSCRITO REVISOR FISCAL DE
COOPERATIVA MÉDICA DEL VALLE Y DE PROFESIONALES
DE COLOMBIA - COOMEVA
NIT. 890.300.625-1**

CERTIFICA QUE:

1. De acuerdo con lo observado en el certificado de existencia y representación legal de fecha 25 de junio de 2020, expedido por la cámara de comercio de Cali se indica que:
 - a. Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva es una entidad sin ánimo de lucro, con personería jurídica reconocida mediante resolución número 0128 de 23 de marzo de 1964 otorgada por el Departamento Administrativo Nacional de Cooperativas – Dancoop.
 - b. Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva tiene por objeto social satisfacer necesidades en común de sus asociados, la protección mutual y social, su desarrollo integral y el de sus familias, así como la promoción de sus economías familiares y empresariales.
2. De acuerdo con los Estatutos de Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva aprobados en el acta de la Asamblea General Ordinaria de Delegados No 57 del 30 de marzo 2019, el artículo 49 establece lo siguiente:

“si al cierre del ejercicio se produjere algún excedente, este se aplicará en la siguiente forma:

- *En primer término, a enjugar pérdidas de ejercicios anteriores si las hubiere.*
- *Un 20% como mínimo, para crear y mantener una reserva legal de protección de aportes sociales*
- *Un 20% como mínimo, para aplicarlo al fondo legal de educación.*
- *Un 10% como mínimo, para el fondo legal de solidaridad*
- *Deducido lo anterior, el remanente quedará a disposición de la disposición de la Asamblea General que determinará su aplicación, parcial o total a una o algunas de las siguientes destinaciones:*
 - a. *A la revalorización de aportes sociales, teniendo en cuenta las alteraciones a su valor real.*
 - b. *A la prestación de servicios comunes y de interés general, especialmente en el campo de la seguridad social, así como también a la creación y/o de mantenimiento de fondos sociales y/o mutuales.*
 - c. *Al reconocimiento de retornos cooperativos a los asociados, en proporción al uso o utilización de los servicios o a la participación en el trabajo.*
 - d. *A la creación y mantenimiento de un fondo especial para amortización de aportes individuales*
 - e. *A la Capitalización de la cooperativa o a la creación y fortalecimiento de las empresas donde COOMEVA tenga participación.”*

3. De acuerdo con los registros contables al 31 de diciembre de 2019, las declaraciones de autoliquidación de aportes a la seguridad social y sus soportes de pago y la certificación del Representante Legal Suplente de Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva del 19 de junio de 2020:
 - a. En cumplimiento del artículo 356-1 del Estatuto Tributario las remuneraciones de los cargos directivos y gerenciales de Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva no exceden el 30% del gasto total anual de la entidad.
 - b. De acuerdo con el detalle de la cuenta contable “311005 Aportes Ordinarios” al 31 de diciembre de 2019 no existen asociados que posean el 30% de la propiedad de la Cooperativa.
 - c. Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva ha cumplido con el pago de los aportes correspondientes a pensión, riesgos laborales y aportes parafiscales.
4. De acuerdo con el Formulario de Registro Único Tributario con fecha de generación del 24 de junio de 2020, Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva tiene registrado dentro de sus responsabilidades, calidades y atributos la calificación de impuesto de renta y complementarios de régimen tributario especial (código 04).
5. Conforme al numeral 9 inciso 6, artículo 1.2.1.5.1.3. del decreto 2150 de 2017, Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva presentó la declaración del impuesto sobre la renta y complementario del año gravable de 2019, el día 16 de junio de 2020, mediante formulario número 1115603872830 y radicado 91000691720545, dentro del término establecido en el Decreto 520 del 2020.
6. De acuerdo con el acta número LVIII de la Asamblea General de Delegados celebrada el 30 de mayo de 2020, el beneficio o excedente neto por el año 2019 por valor de \$83.637 millones se distribuirá en los siguientes conceptos: Fondo de Solidaridad, Fondo de Educación, Reserva Protección de Aportes Sociales, Fondo Amortización de Aportes, recursos Fondo Mutual de Compensación en Salud, Fondo Social de Movilidad y Fondo Social Especial COVID-19. Lo anterior en concordancia con el artículo 49 de los estatutos de Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva.
7. De acuerdo con el patrimonio líquido de los años gravables 2018 y 2019, Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva no se encuentra sujeta al régimen de renta por comparación patrimonial.
8. De acuerdo con la lectura de las actas número 1140 a 1158 del Consejo de Administración del año 2019, la administración de Cooperativa Médica del Valle y de profesionales de Colombia – Coomeva no ha solicitado la autorización al máximo órgano social de plazos adicionales para invertir en la actividad meritoria las asignaciones permanentes.

9. De acuerdo con mi dictamen de fecha 4 de marzo de 2020, sobre los estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, la contabilidad ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable, las operaciones registradas en los libros se ajustan a los estatutos y a las decisiones del Consejo de Administración, en concordancia con el artículo 364 del Estatuto Tributario la Cooperativa lleva libros de contabilidad.


Lo mencionado en los numerales 1 al 9, hacen parte del cumplimiento con las disposiciones establecidas en el Título VI del Libro Primero del Estatuto Tributario y sus decretos reglamentarios.

El alcance para la preparación y emisión de esta certificación se efectuó con base en las fuentes de información mencionadas en los numerales del 1 al 9 de esta comunicación, las cuales fueron suministradas por la administración de Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva y colocadas a nuestra disposición; la información del punto 3 correspondiente a los miembros del Consejo de Administración, Junta de Vigilancia, representantes legales y administradores, fue preparada por la administración y puesta a mi disposición para emitir esta certificación; como revisor fiscal no participé en la preparación ni presentación de la misma. Mi función como revisor fiscal no incluye mi participación en el proceso de preparación y elaboración de dicha información relacionada y usada para emitir esta certificación.

En comunicación separada la administración se pronunciará sobre el cumplimiento de Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales de Colombia – Coomeva frente a las demás disposiciones establecidas en el Título VI del Libro Primero del Estatuto Tributario y sus decretos reglamentarios.

La presente certificación se expide en Cali a los veintiséis (26) días del mes de junio del año 2020, por solicitud de la administración de la Cooperativa con destino a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales para dar cumplimiento a lo establecido en el Artículo 364-5, parágrafo 2 numeral 13 del Estatuto Tributario.

En cumplimiento del artículo 2 de la Ley 43 de 1990, mi firma como Revisor Fiscal en las certificaciones se fundamenta en los libros de contabilidad. La información requerida que no es de carácter contable fue verificada con las fuentes antes mencionadas.



Wilson Romero Montañez
*Revisor Fiscal de Cooperativa Médica del Valle y
de Profesionales de Colombia – Coomeva*
T.P. 40552 – T
Miembro de KPMG S.A.S.