

## **EVALUACIÓN PERÍODO 2023**

### **CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN**

Febrero de 2024

#### **JUSTIFICACIÓN**

La realización de una evaluación anual del desempeño del Consejo de Administración es una práctica fundamental en el ámbito de la gobernanza corporativa. Esta evaluación no solo cumple con los requisitos legales establecidos en el Decreto 962 de 2018 y el Estatuto de la Cooperativa, sino que también contribuye al mejoramiento continuo de la gestión y la toma de decisiones en beneficio de la organización y sus asociados.

Al priorizar esta práctica como parte integral de las actividades de Buen Gobierno, el Consejo de Administración demuestra su compromiso con la transparencia, la rendición de cuentas y la mejora constante. Al evaluar tanto el desempeño individual como el grupal, se pueden identificar áreas de fortaleza y oportunidades de mejora, lo que permite implementar acciones correctivas y estratégicas para impulsar el éxito a largo plazo de la Cooperativa.

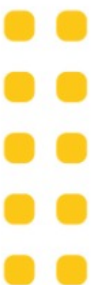
Es importante destacar que esta evaluación no solo se centra en el cumplimiento de metas y objetivos, sino también en aspectos como la ética, la integridad, el liderazgo y la colaboración entre los miembros del Consejo. Al fomentar una cultura de evaluación y retroalimentación constructiva, se promueve un ambiente de trabajo colaborativo y se fortalece la confianza tanto dentro del Consejo como en la Asamblea General de Delegados.

En resumen, la realización de la evaluación anual del desempeño del Consejo de Administración no solo es un requisito legal, sino también una herramienta valiosa para promover la excelencia en la gestión, el fortalecimiento de la gobernanza corporativa y el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la cooperativa.

#### **ELEMENTOS EVALUADOS Y METODOLOGÍA APLICADA**

Basado en una metodología de auto evaluación, se diseñó unos formularios contentivos de aseveraciones y/o interrogaciones sobre los siguientes aspectos:

1. Desempeño y cumplimiento de funciones estatutarias: Conformado por nueve (9) preguntas o aseveraciones.
2. Desarrollo de reuniones: Conformado por once (11) preguntas o aseveraciones.
3. Aspectos estratégicos: Conformado por seis (6) preguntas o aseveraciones.
4. Desempeño individual: Conformado por diez (10) preguntas o aseveraciones.
5. Interacción con la Administración: Tres (3) preguntas o aseveraciones.



Por cada pregunta o aseveración se tienen cinco (5) alternativas de respuestas o niveles de acuerdo o desacuerdo, las cuales a su vez tienen un valor numérico asignado.

Se realizó el diligenciamiento de los formularios individuales por parte de cada miembro principal del Consejo. Posterior a esto, se realizó la recolección de información y tabulación de resultados, así:

- ✓ Resultado Global, de carácter general.
- ✓ Resultado consolidado por cada uno de los cinco (5) aspectos evaluados.

## RESULTADO DE LA EVALUACIÓN:

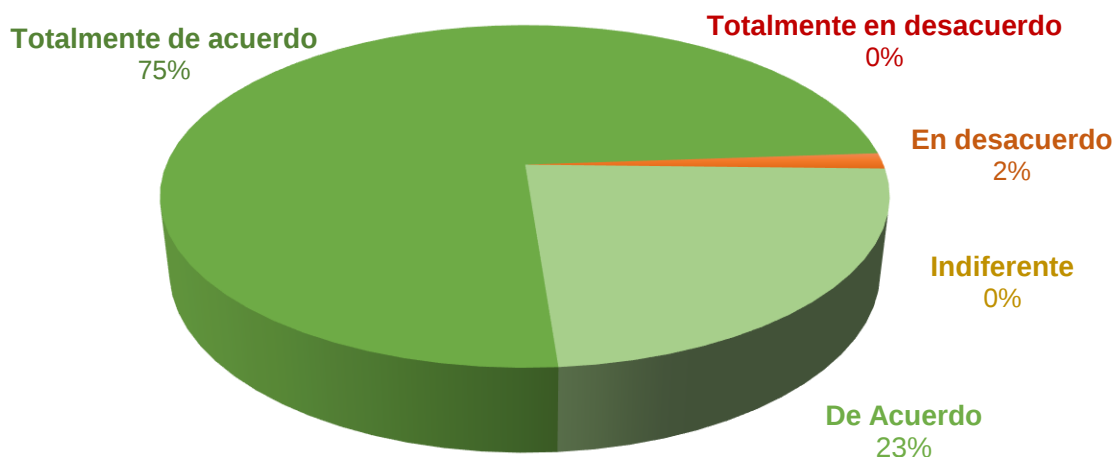
### RESULTADO GLOBAL

El resultado general relacionado con la Evaluación al Consejo de Administración en su gestión 2023 refleja para los cinco (5) componentes evaluados relacionados con: el desempeño, desarrollo de reuniones y cumplimiento de funciones estatutarias, aspectos estratégicos, desempeño individual e interacción con la administración lo siguiente:

El 75% manifestó estar totalmente de acuerdo con las aseveraciones e interrogantes de la evaluación, el 23%, de acuerdo y el 2% en desacuerdo, en ningún caso se presentó indiferencia o afirmaciones de estar totalmente en desacuerdo.

Lo anterior, significa que el 98% refleja un buen resultado mientras que el 1% restante amerita conocer en detalle las razones por las cuales se presenta el desacuerdo.

### Resultados Globales



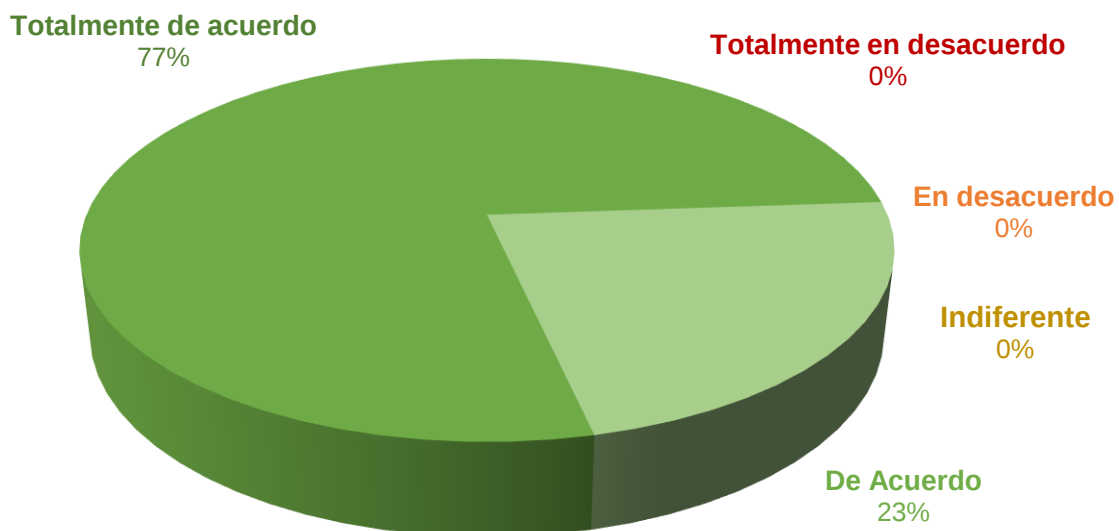
## RESULTADO POR CADA ASPECTO EVALUADO

### • DESEMPEÑO Y CUMPLIMIENTO DE FUNCIONES

Este ítem se centra en diversos aspectos que incluyen la existencia y aplicación del Reglamento Interno de Funcionamiento del Consejo de Administración, el conocimiento de los miembros sobre sus responsabilidades, el cumplimiento de estatutos y mandatos, la aprobación de reglamentos necesarios, la autonomía y la independencia en la toma de decisiones, el adecuado funcionamiento de comités de apoyo, la conformidad con reglamentos establecidos, la recepción de informes pertinentes y la disponibilidad de información para decisiones informadas. Estos elementos son fundamentales para garantizar una gobernanza efectiva y transparente en beneficio de la cooperativa y sus asociados.

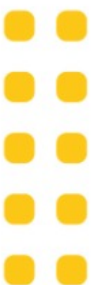
El consolidado general de este componente demuestra que el 77% se encuentra totalmente de acuerdo y el restante 23% de acuerdo, en concordancia, se tiene un 100% dentro de los estándares deseados cumpliendo con el desempeño y sus funciones estatutarias.

### Desempeño y cumplimiento de funciones



### • DESARROLLO DE REUNIONES

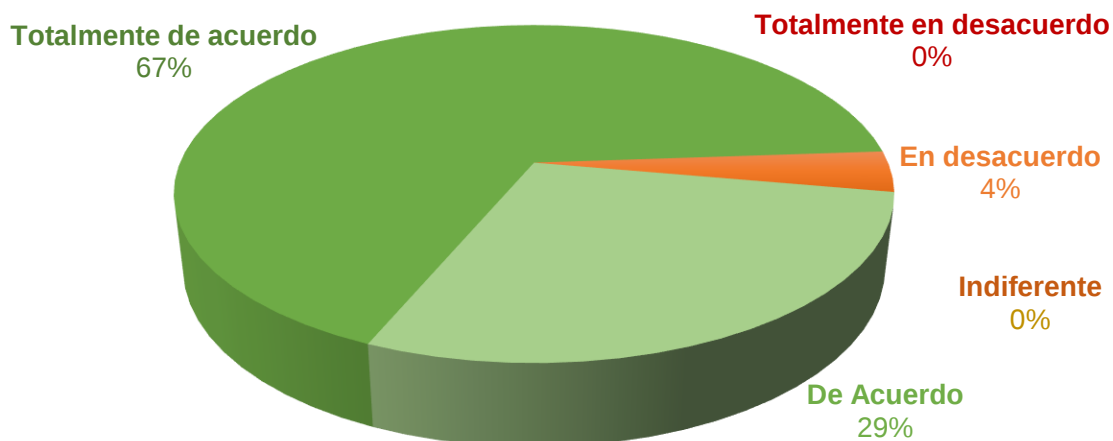
El segundo ítem de la evaluación se enfocó en el desarrollo de las reuniones del Consejo de Administración. Se evaluó si las reuniones se llevan a cabo regularmente, con suficiente antelación y con una frecuencia adecuada para un control efectivo. Se examinó la atención detallada a los temas agendados, la



eficiencia de la metodología utilizada y la promoción de la participación activa de todos los miembros, incluyendo la consideración de las opiniones de los miembros independientes en la toma de decisiones. Se verificó la precisión de las actas, la organización en el desarrollo de las reuniones y el cumplimiento de las funciones del Presidente y el Secretario del Consejo.

El consolidado general de este componente demuestra que el 67% se encuentra totalmente de acuerdo, 29% de acuerdo y el 4% restante en desacuerdo. Centrados en este último resultado, se evidencia que la inconformidad se debe una diferencia de opiniones y como estas son tomadas en cuenta al momento de la toma de decisiones, cabe resaltar que este aspecto es una oportunidad de mejora y se da en un porcentaje muy bajo.

## Desarrollo de Reuniones



### • ASPECTOS ESTRATÉGICOS

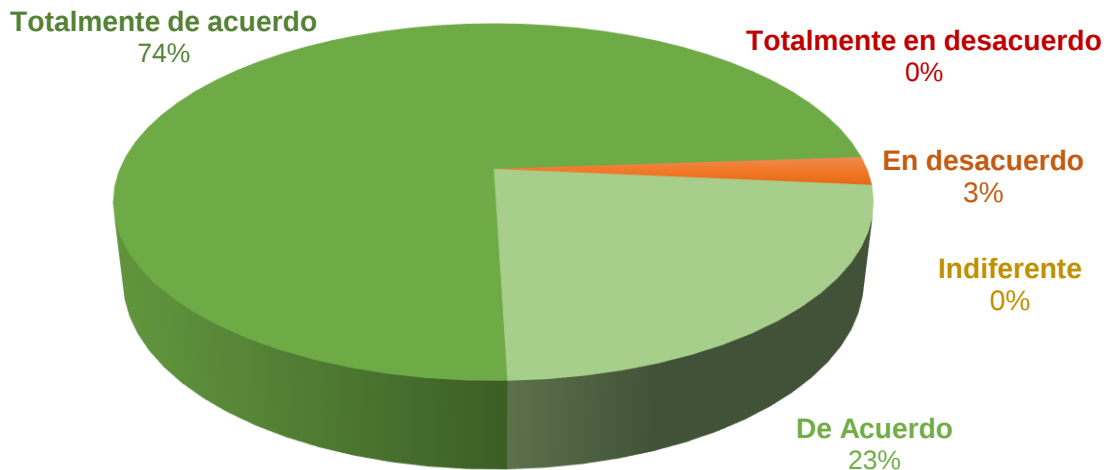
El tercer aspecto evaluado se centró en la estrategia de la organización y abordó varios puntos clave. Se verificó si se habían definido claramente las funciones de los Comités en cuanto a la supervisión de riesgos, así como si se identificaban y establecían políticas para mitigar los riesgos. Además, se evaluó si la entidad desempeñaba adecuadamente su papel en relación con su estrategia general y si los miembros comprendían los indicadores clave de desempeño y los objetivos esenciales relacionados con ella. Se analizó si se comprendía cómo los cambios en la regulación podían afectar la estrategia de la entidad, garantizando así una gestión estratégica efectiva y adaptable a los cambios en el entorno.

El consolidado general de este componente demuestra que el 74% se encuentra totalmente de acuerdo, 23% de acuerdo y el 3% restante en desacuerdo. Centrados



en este último resultado, se evidencia una oportunidad de mejora respecto la identificación de riesgos y las estrategias para mitigación.

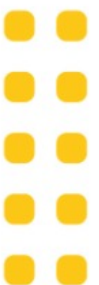
### Aspectos estratégicos



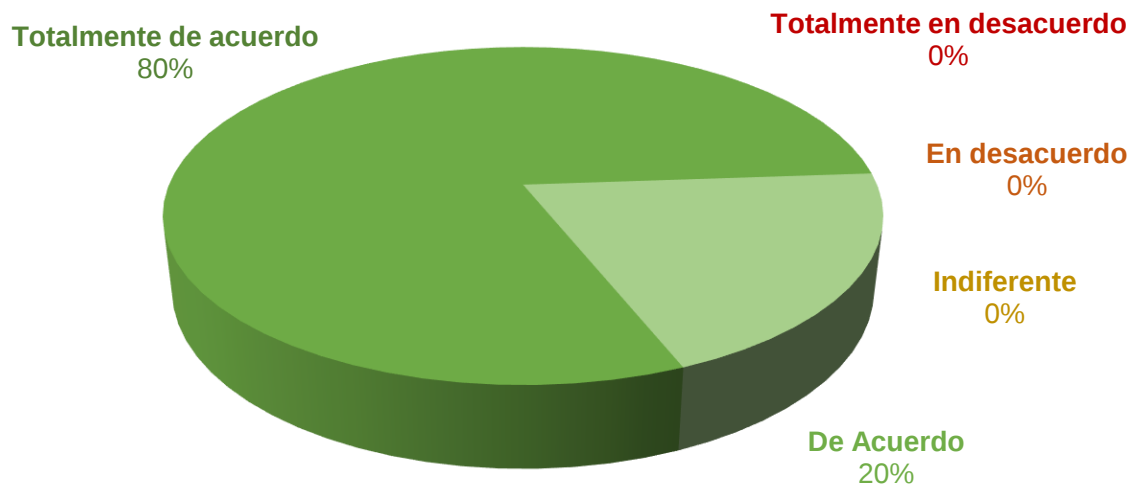
#### • DESEMPEÑO INDIVIDUAL

El desempeño individual de cada miembro del Consejo de Administración fue evaluado considerando diferentes aspectos. Se examinó si se disponía del tiempo necesario para cumplir con las funciones asignadas y si se asistía puntualmente a las reuniones. Además, se evaluó si se invertía el tiempo adecuado en el estudio previo y posterior de la información proporcionada, así como si se poseía un conocimiento sólido del negocio y de los temas tratados en el Consejo. Se analizó la participación activa en las discusiones durante las reuniones y la expresión de puntos de vista con objetividad, franqueza e imparcialidad. Se verificó el conocimiento y el cumplimiento con el Código de Buen Gobierno y Ética, incluyendo la guarda de información privilegiada y la promoción de comportamientos éticos. Por último, se evaluó el compromiso con la cooperativa.

El consolidado general de este componente demuestra que el 80% se encuentra totalmente de acuerdo y el restante 20% de acuerdo, en concordancia, se tiene un 100% dentro de los estándares evaluados.



## Desempeño Individual

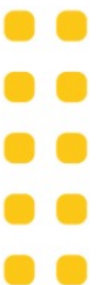


### • INTERACCIÓN CON LA ADMINISTRACIÓN

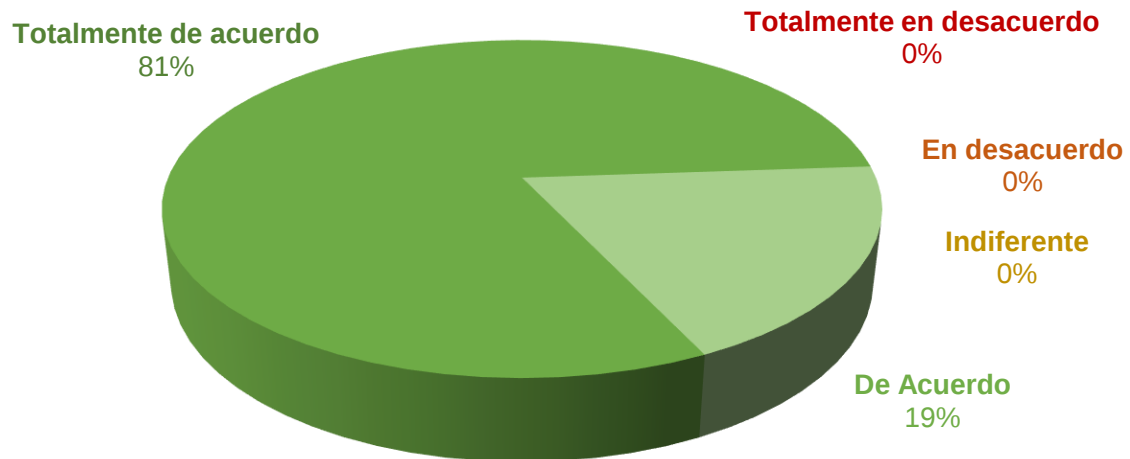
El último aspecto evaluado se centró en la interacción entre el Consejo y la Administración de la cooperativa, abordando puntos clave para una comunicación efectiva y una toma de decisiones informada. Se evaluó si la Administración proporcionaba la información necesaria en el momento oportuno para que el Consejo pudiera tomar decisiones adecuadas. También se examinó la claridad y concisión de las presentaciones realizadas por la Administración en los consejos.

Finalmente, se verificó si el reconocimiento de los gastos de compensación a los miembros del Consejo se llevaba a cabo oportunamente y de acuerdo con lo establecido por la Asamblea General, garantizando así una gestión transparente y responsable de los recursos de la cooperativa.

El consolidado general de este componente demuestra que el 80% se encuentra totalmente de acuerdo y el restante 20% de acuerdo, en concordancia, se tiene un 100% dentro de los estándares evaluados.



## Interacción con la administración



### CONCLUSIÓN

En conclusión, la evaluación anual del desempeño del Consejo de Administración es una práctica esencial para garantizar la transparencia, la rendición de cuentas y el mejoramiento continuo en el ámbito de la gobernanza corporativa. Además de cumplir con los requisitos legales establecidos, esta evaluación contribuye significativamente al fortalecimiento de la gestión y la toma de decisiones en beneficio de la cooperativa y sus asociados.

A través de la implementación de una metodología de autoevaluación, se pudo abordar de manera integral cinco aspectos fundamentales: desempeño y cumplimiento de funciones estatutarias, desarrollo de reuniones, aspectos estratégicos, desempeño individual e interacción con la administración. Los resultados reflejan un alto grado de acuerdo y conformidad en la mayoría de los aspectos evaluados, lo que indica un cumplimiento satisfactorio de las responsabilidades y una gestión efectiva por parte del Consejo.

Sin embargo, también se identificaron áreas de oportunidad, como la necesidad de ampliar conocimientos y definiciones sobre aspectos estratégicos y mejorar la comunicación al momento de la toma de decisiones. Estas áreas de mejora representan desafíos que, de abordarse adecuadamente, pueden contribuir a fortalecer aún más la gobernanza corporativa y el desempeño del Consejo de Administración. En resumen, la evaluación anual del desempeño del Consejo de Administración es una herramienta invaluable para impulsar la excelencia en la gestión y garantizar el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la cooperativa.

