



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

**ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS ORDINARIA
DE CORPORADOS DE LA CORPORACIÓN EL TESORO
NUMERO 43**

ORGANO QUE CONVOCÓ: Comité de Prima Fairtrade
FECHA DE LA CONVOCATORIA: 26 de febrero de 2026

MEDIO DE COMUNICACIÓN: convocada por el presidente de la Corporación, convocatoria fijada en cartelera de las Fincas del Grupo AGROTES S.A.S y en las oficinas de la Corporación con más de 15 días de antelación

No. DE CORPORADOS CONVOCADOS: 42
No. DE CORPORADO ASISTENTES: 42
Nº PORCENTAJE PARTICIPACION: 100%
FECHA DE LA ASAMBLEA: 25 de marzo de 2026
HORA: 1:30 p.m.
LUGAR: oficina La santa maría AGROTES S.A.S

ORDEN DEL DIA

1. Oración
2. Verificación del Quórum
3. Himno Nacional
4. Presentación y aprobación del orden del día
5. Instalación de la asamblea por el presidente de la corporación
6. Elección presidente y secretario de la asamblea.
7. Comité verificador del acta
8. Lectura del acta anterior, informe de la junta de vigilancia
9. Elección comité de Escrutinio
10. Informe plan anual y de desarrollo año 2025, y gestión año 2025
11. Informe Financiero año 2025
12. Distribución de excedentes año 2025
13. Informe revisor fiscal
14. Elección revisoría fiscal y asignación de honorarios
15. Presentación y ratificación del comité de la prima FAIRTRADE
16. Reforma total de estatutos
17. Actualización reglamento



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

- 18. Autorización de la asamblea al representante legal para que adelante el trámite y solicite ante la DIAN la actualización de la corporación el tesoro en el régimen tributario especial*
- 19. Lectura y aprobación plan de desarrollo y Presupuesto año 2026*
- 20. Creación del comité financiero de la corporación el tesoro*
- 21. Actualización proceso salón de eventos*
- 22. varios*
- 23. lectura, aprobación del acta y clausura*

Puesto en consideración y discusión el orden del día fue aprobado por unanimidad.

DESARROLLO

1° Oración

Esta fue precedida por el señor José Anaya y seguida por todos los presentes

2° Verificación del quórum.

Después de realizar el respectivo saludo, el cual estuvo a cargo del señor ARLEY LONDOÑO DIAZ, actual presidente del Comité Fairtrade , se procedió a realizar el llamado a lista, y se verifica que hay quórum para realizar la Asamblea; a partir de lo cual se evidencio la presencia de 42 delegados Corporados hábiles, configurándose quórum de liberatorio para tomar decisiones.

3° Himno Nacional

Este fue entonado por parte de los presentes

4° presentación y aprobación del orden del día.

Se da lectura al orden del día propuesto, el cual es aprobado por unanimidad votos a favor de los Corporados hábiles presentes 42



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

5° Instalación de la asamblea por el presidente de la corporación

A partir de lo anterior se procedió a instalar la asamblea dando desarrollo al orden del día propuesto.

6° ***Elección de presidente, y secretario para la Asamblea.***

Se procedió a elegir el presidente, y secretario de la asamblea, para lo cual fueron postulados los corporados Pedro Manuel Gutiérrez, elegido como presidente de la Asamblea y Ingris Marsiglia, como secretario de la Asamblea respectivamente; propuesta que fue aprobado por unanimidad 42 votos a favor por parte de los delegados Corporados hábiles presentes.

7° **Comité Verificador del acta**

El presidente de la asamblea se dirige a los corporados, donde los motiva para que se postulen, una vez realizado el ejercicio donde se da la explicación de lo que debe hacer este comité, la asamblea por unanimidad decide que sea la señora Diana Valencia, la cual acepta el cargo

8° **Lectura del acta anterior (informe de la junta de vigilancia)**

El señor Pedro Manuel Gutiérrez presidente de la asamblea realiza el llamado del presidente de la junta de Vigilancia de la Corporación el Tesoro, el señor Francheskolis Gallego, el cual brinda su informe a la asamblea, donde lo más relevante es que revisaron el acta de la asamblea general numero 41 donde encontraron los temas tratados en esta asamblea coherentes y a la realidad de esta, aprovecha y realiza una observación a la asamblea donde les comenta que en la revisión que han realizado a los beneficios otorgados que tengan mucho cuidado en la entrega de los soportes, que sean oficiales y que no se disgusten cuando les devuelvan una solicitud por falta de legalidad de estos, una vez terminada la intervención, somete el informe a votación y este es aprobado por unanimidad por los presentes.



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

9º Elección Comité de Escrutinio.

El señor Pedro Gutiérrez realiza un llamado a los presentes para que se postulen a comité de escrutinio, explica la función, esta es contar los votos realizados, con el fin que las aprobaciones sean veraz y transparentes, las asambleas generales postulan a los señores Juan Nísperos trabajador de la finca Venecia y Maximiliano Mosquera trabajador de la finca tábano, ambos aceptan el cargo y es aprobado por unanimidad por parte de la asamblea.

10º Informe plan anual y de desarrollo año 2025, y gestión año 2025

El señor Pedro Manuel Gutiérrez presidente de la asamblea, le concede la palabra al señor Héctor José Oviedo Ramos, Director de la Corporación para que brinde el informe, este a su vez se dirige a la asamblea comentándoles que los informes de plan de prima, de desarrollo y de gestión son los mismos que se presentaron en las pre asambleas en las fincas, a su vez muestra los diferentes informes junto con el cuadro de cajas FAIRTRADES año 2025 con los recursos de prima recibidos, ya que en las fincas en las pre asambleas la información fue muy detallada, la asamblea aprueba por unanimidad los informes presentados por el señor Héctor José Oviedo , informes los cuales hacen parte integral de esta acta

Inicia con el informe completo de cajas FAIRTRADE, las cuales hacen parte integral de esta acta.

Plan de desarrollo año 2025, el cual hace parte integral de esta acta

Seguidamente muestra un video con un resumen de lo entregado en el año 2025 fotos y nuevamente le recuerda a los corporados la dirección de la página web, donde allí se muestra todo lo referente a la corporación “corporacioneltesoro.com

11º Informe Financiero año 2025

El señor Pedro Gutiérrez presidente de la asamblea le concede el espacio al señor Ricardo Posada contador de la corporación el tesoro con el fin que brinde su informe, seguidamente el señor Ricardo posada se dirige a la asamblea comentándoles que este informe se brindó también en las pre asambleas, igualmente se realizara el ejercicio explicativo de los estados financieros año 2025, los cuales hacen parte integral de esta acta



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

Una vez explicado el estado de la situación financiera individual continua con el estado de pérdidas y ganancias (PYG), el cual hace parte integral de sta acta.

Una vez terminada la explicación del estado financiero de la corporación el tesoro año 2025, este informe financiero año 2023, es sometida a votación por parte del presidente de la asamblea, la cual es aprobada por unanimidad.

12° Distribución de excedente año 2025

El señor Pedro Manuel Gutiérrez presidente de la asamblea General de corporados, le concede la palabra nuevamente al señor Ricardo Posada contador de la Corporación, donde muestra la distribución de excedentes año 2025 para su aprobación por parte de la asamblea, distribución de excedentes los cuales son los siguiente:

CORPORACION EL TESORO

PROPUESTA DE DISTRIBUCION DE EXCEDENTES

AÑO 2025

EXCEDENTES AÑO 2025	4.688.893
---------------------	-----------

DISTRIBUCION ESTIPULADA POR LEY Y POR LOS ESTATUTOS

REVALORIZACION PATRIMONIAL	20%	937.779
FONDO DE EDUCACION	10%	468.889
FONDO DE SOLIDARIDAD	10%	468.889
FONDO MEDIO AMBIENTE	10%	468.889
FONDO BIENESTAR SOCIAL	20%	937.779
ASIGNACION PERMANENTE	30%	1.406.668
TOTAL		4.688.893



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

Una vez explicado y mostrado la distribución de excedente del año 2025 de la corporación el tesoro por parte del señor Ricardo posada a la asamblea, esta es sometida a aprobación por parte del presidente de la asamblea, dando como resultado una aprobación por unanimidad por parte de la asamblea.

13° informe de revisor fiscal

El señor pedro Gutiérrez, presidente de la asamblea hace un llamado a la señora Sara vivas revisora de la corporación el tesoro, con el fin que proceda a realizar el ejercicio de brindar el informe de revisoría fiscal, la señora Sara vivas saluda a la honorable asamblea y les comenta que siempre es un placer brindar el informe ya que los manejos en la corporación son muy transparentes y los invita para que sigan trabajando de la mejor manera, informe el cual es parte integral de esta acta.

Una vez presentado su informe de una manera muy didáctica, pero aclarando que el este informe quedará impreso y hará parte de esta acta, terminada su intervención este es sometido a votación y es aprobado por unanimidad por parte de la asamblea general.

14° elección de revisor fiscal y asignación de honorarios

El señor pedro Gutiérrez presidente de la asamblea se dirige a esta donde comenta que este tema es muy importante, ya que es la elección del revisor fiscal, la asamblea en pleno decide darle continuidad y el voto de confianza a la actual revisora fiscal, la señora sara vivas con los mismos honorarios que posee en este momento, votación la cual fue por unanimidad por parte de la asamblea.

15° presentación y ratificación del comité de la prima FAIRTRADE

El presidente de la asamblea hace un llamado a los comités de prima principales y suplentes y a los de junta de vigilancia, los cuales fueron escogidos en las preasambleas en las fincas y en la asamblea se hará su ratificación, los cuales son los siguientes y se quedara registrada en esta acta a quienes remplazaran.



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

COMITES DE PRIMA PRINCIPALES

ARISTIDES SOLAR COGOLLO en remplazo de ARLEY LONDOÑO
LINA MARIA ARIAS MORELO Continua
EDWAR ALVAREZ GUERRERO continua
EMIS YAIR BANGUERA PALENCIA continua
ESTEBAN ECHEVERRI GALEANO Continua

COMITES DE PRIMA SUPLENTES

ERIC CORDOBA BANGUERA en remplazo de EDGAR DARIO NEGRETE DORIA
LUZ MARINA ESCOBAR CARDONA c o n t i n u a
DELIA ROSA MARTINEZ TREJOS continua

JUNTA DE VIGILANCIA PRINCIPALES

CARLOS ANDRES MENDOZA
JUAN BAUTISTA NISPERUZA
FRANSHEKOLY GALLEG0 VARGAS

JUNTA DE VIGILANCIA SUPLENTE

JOSE CUSTODIO ANAYA HERNANDEZ
NELSON ENRIQUE PEREZ

Una vez presentados los comités de prima principales y suplentes, estos son aprobados por unanimidad y aceptan ser parte del comité de prima de la corporación el tesoro.

Seguidamente los miembros de la junta de vigilancia son aprobados por unanimidad por parte de la asamblea de la corporación.

16º Reforma total de estatutos

El presidente de la asamblea comenta que este punto es muy importante, ya que a los estatutos de la corporación se le deben realizar ajustes, por recomendación de una visita que se tuvo de la gobernación de Antioquia, por tal motivo se debe realizar reforma total de estatutos, una vez explicado se somete a votación y esto es aprobado por unanimidad por parte de la asamblea de delegados.



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

17º Actualización del reglamento

El señor pedro Gutiérrez presidente de la asamblea le concede la palabra al señor Héctor Oviedo, el cual explica el motivo de la actualización que se le debe realizar al reglamento y muestra las no conformidades las cuales nos habla que se debe realizar esta actualización, las no conformidades son las siguientes:

2.1.0.45

Favor presentar: 1. Documento de Política de Préstamos e Inversiones, donde se establezcan requisitos documentales, evaluación de la capacidad de pago, exigencia de garantías y aprobación mediante el Comité Financiero. 2. Creación del comité financiero aprobado por la asamblea general. 3. Evidencia documental de revisión mensual de la cartera y documentación de las respectivas actas de cada sesión. 4. Evidencia de implementación de plan de reducción progresiva de la cartera clasificada en C-D-E, estableciendo metas de disminución en un periodo definido.

2.1.0.47

Favor presentar: 1. Carta de desvinculación de la Corporación de Prima Fairtrade al Coordinador de Normas y Certificaciones y a la Asistente Jurídica y de Control Interno, dejando constancia de su no elegibilidad como beneficiarios conforme a la definición de trabajadores del estándar. 2. Formato de verificación al ingreso del personal, en el cual se evaluará el cargo y nivel de formación académica, con el fin de determinar y documentar su elegibilidad para beneficiarse de la Prima Fairtrade. 3. Evidencia fotográfica y didáctica de capacitación al Comité de Prima y al área administrativa para prevenir la reincidencia de esta situación y asegurar el cumplimiento del criterio, con lista firmada de asistentes.



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

2.1.0.48

Favor presentar: 1. Evidencia de cuentas independientes para el Fondo Paritario de Vivienda (FPV) y los recursos de la Prima Fairtrade. 2. Procedimiento que prohíba anticipos o beneficios incompatibles con los criterios Fairtrade y que exija análisis de riesgo y aprobación documentada previa a cualquier desembolso. 3. Actualización del Reglamento de Beneficios de la Prima Fairtrade para que incluya criterios claros de elegibilidad, condiciones de acceso, requisitos de solicitud y soportes obligatorios para cada tipo de beneficio. 4. Aprobación de la actualización del Reglamento de Beneficios de la Prima Fairtrade en la Asamblea General, con firma de asistentes. 5. Evidencia didáctica y fotográfica de la capacitación al Comité de Prima para asegurar que todos los proyectos sean debidamente justificados, documentados y aprobados por la Asamblea conforme al reglamento establecido. 6. Actualización de documento de proyecto “Oficinas y Salón de Eventos”, incluyendo descripción detallada del uso previsto, beneficiarios, objetivos y justificación conforme a los criterios de la Prima Fairtrade. Dicha documentación debe garantizar que la infraestructura financiada con Prima tenga uso exclusivo para fines sociales y de beneficio de los trabajadores. 7. Evidencia de revisión del proyecto “Oficinas y Salón de Eventos” por la asamblea general y el Comité de la Prima Fairtrade. 8. Evidencia de emisión de circular formal interna reiterando el compromiso institucional con la transparencia, integridad y colaboración durante los procesos de auditoría. 9. Evidencia didáctica y fotográfica de la capacitación al equipo Directivo y al comité de prima FT sobre conducta ética y relación con auditores externos.

Una vez presentadas y explicadas las no conformidades y las razones por las cuales se deben de realizar las actualizaciones al reglamento estas son aprobadas por la



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

asamblea y una vez se actualice el mismo se mostraran en las fincas y se socializara el reglamento actualizado y se publicara, con el fin que la información sea veraz y transparente entre todos los trabajadores.

18º Autorización de la asamblea al representante legal para que adelante el tramite y solicite ante la DIAN, la permanencia de la corporación en el régimen tributario especial.

Se propone a la asamblea, que se autorice al representante legal, para que adelante el trámite pertinente y solicite ante la DIAN, la permanencia de la corporación en el régimen tributario especial, dando cumplimiento a las nuevas exigencias generadas a partir de la Ley 1819 de 2016 y reglamentada por el decreto 2150 de diciembre 20 de 2017 (reforma tributaria).

Esta propuesta fue aprobada por unanimidad por parte de la asamblea general de corporados.

19º Lectura y aprobación plan de prima, plan de desarrollo y Presupuesto año 2026

El señor Ricardo Posada contador de la Corporación presenta el presupuesto año 2026, y el plan de prima 2026, este ya fue pre aprobado en las pre asambleas en las fincas, realiza una breve intervención del señor Ricardo Posada comentando que se debe ser prudente con la destinación de los recursos para no incurrir en errores que causen sobrecostos en la Corporación y que se debe trabajar para que sigamos en el régimen especial; presupuesto y plan de prima, el cual hace parte integral de esta acta
Seguidamente muestra el plan de prima año 2026, el cual hace parte integral de esta acta



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

Una vez mostrado el presupuesto y el plan de prima año 2026, es aprobado por unanimidad por parte de la asamblea general de corporados número 43

20° Creación del Comité Financiero de la Corporación el Tesoro

El señor Pedro Gutiérrez presidente de la asamblea, le concede la palabra al señor Héctor José Oviedo director, el cual explica la importancia de crear el comité financiero de crédito, con el fin de seguir blindando los beneficios de créditos de la corporación, por eso se propone que en este comité financiero de crédito estén las siguientes personas:

COMITÉ FINANCIERO DE CREDITO DE LA CORPORACION EL TESORO

- Ricardo Posada, contador de la corporación
- Héctor José Oviedo Ramos, director de la corporación
- Fredy Castro, jefe de normas
- Edwar Álvarez, presidente de la corporación

Una vez presentado las personas a integrar dicho comité es puesto a consideración de la asamblea, la asamblea por unanimidad aprueba la creación del comité financiero de crédito de la corporación el tesoro y las personas que lo integran.

21° Actualización proceso salón de eventos

El señor Pedro Gutiérrez le concede la palabra al señor Hector Oviedo, donde este le comenta a la asamblea y les recuerda que en el punto de actualización del reglamento se tocó el tema del proceso del salón de eventos, aunque no es salón de eventos es auditorio y oficinas de la corporación el tesoro, donde en el solo será para temas culturales, reuniones y capacitaciones, se deja claro que no será para fiestas ni eventos que no estén dentro de los parámetros institucionales, se muestra el proyecto actualizado, el cual es parte integral de esta acta, una vez socializado el tema se somete a votación la actualización del proyecto y este es aprobado por unanimidad por parte de los presentes.

22° varios

El presidente de la asamblea abre este punto donde los corporados pueden realizar propuestas, peticiones, quejas o reclamos



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

- *se propone aumentar los beneficiarios en el rubro de compra de lote y construcción a dos por finca, propuesta la cual es aprobada por unanimidad y le dan la potestad al comité de prima para que realice la distribución dentro del presupuesto.*
- *El señor Carlos Mendoza propone en aumentarle al rubro de mejoramiento de vivienda el cual esta en 5000.000 millones de pesos a 10.000.000 de pesos, el señor Héctor Oviedo le explica la razón por el cual este monto no se puede aumentar, por lo que los 5000.000 millones de pesos esta sin hipoteca y en el momento la corporación esta realizando tramites internos para mejorar la cartera de la corporación, el señor Antonio arboleda también complementa expresando que el riesgo de los 5000.000 millones de pesos sin hipoteca y las cesantías son fundamentalmente necesarias para soportar este crédito, una vez socializado este tema se somete a votación y no es aprobada por unanimidad por parte de la asamblea de delegados.*
- *Un trabajador de la finca Venecia propone que se abra un rubro de línea blanca dentro del presupuesto del año 2026, el señor Maximiliano Mosquera profundiza en este tema, hace una pequeña reseña histórica de la corporación desde su inicio, también comenta que no se llamaría línea blanca si no beneficio para el hogar, y como crédito debe cumplir con todas las garantías necesarias, después de varios argumentos con los pros y los contras la asamblea decide un voto a favor y 41 votos a favor*
- *La señora Ingrid masiglia propone que se cree una escuela de deporte para los hijos de los trabajadores, se pone a consideración y esta propuesta es aprobada por unanimidad y se le da la potestad a los comités de prima para reglamentarlo y las condiciones*
- *La señora Diana Valencia propone en aumentarle el monto a las becas educativas, ya que hay trabajadores que tienen dos hijos y el monto que hay en estos momentos no alcanza, el señor Emis Yair expresa que el tema de la corporación son ayudas lo que se brinda y cada año va subiendo ya que están por salarios mínimos, se somete a votación y esta es aprobada por unanimidad por parte de la asamblea con la condición que una vez las condiciones del mercado se mejore y se pueda distribuir el presupuesto como se venia realizando se aumentara a 7 SMMLV*
- *Se propone que se les brinde a los niños que están en guardería y prescolar tengan también el beneficio de los bonos, propuesta la cual es aprobada por*



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

unanimidad por parte de la asamblea General,

- *El señor Eric Córdoba propone que se abriera un rubro de alfabetización con el fin de brindarle a los trabajadores este beneficio, propuesta la cual es aprobada por unanimidad.*
- *El señor Arístides solar comenta la siguiente propuesta, se permita dentro del rubro de recreación y deporte una actividad con todos los trabajadores, un día lúdico y deportivo, la asamblea comenta que se realice un proyecto y se lo entreguen a los comités de prima, propuesta la cual es aprobada por unanimidad.*
- *El señor Cesar Casarrubia propone que se abra el rubro de compra de vivienda usada, ya que en estos momentos la vivienda en la urbanización está parada, el señor emis Yair responde que este rubro de compra de vivienda usada se quito por motivo de que se compra esta y al tiempo tiene dificultades y le echan la culpa al comité de prima, después de una breve socialización se queda que es mejor utilizar el rubro de compra de lote y construcción, propuesta aprobada por unanimidad.*
- *El señor Arley londoño propone que a las personas pensionadas se le condone hasta 3 SMMLV por cualquier crédito que tenga hasta el momento de la pensión, propuesta la cual es aprobada por unanimidad.*
- *Se propone que se otorgue la compra de medicamentos particulares, propuesta la cual no es aprobada por unanimidad.*
- *El señor pedro Gutiérrez propone que el beneficio de los lentes sea donado el 100%, propuesta la cual NO es aprobada por unanimidad.*
- *El señor Arley londoño propone que la solidaridad que la corporación brinda se incluya a los hermanos dentro de este beneficio, propuesta aprobada por unanimidad, el mismo Arley londoño propone que a las personas que no tenga a los papas afiliados a una mutual y este por fuera de la zona se le puede otorgar un beneficio hasta por 1.500.000 con previa documentación y demostrar con los documentos soportables y válidos, queda en que el comité de prima realice el estudio,*
- *Se propone que la actividad de las personas pensionadas se siga realizando cada año, con el fin de brindarles a ellos que son importantes para la corporación y la empresa, propuesta la cual es aprobada por unanimidad.*
- *El señor Arley Londoño toca el tema del señor Manuel Borja, el cual está en proceso de pensión y posee vivienda en la urbanización el tesoro y esta provisionando ya en la cartera, ya que no le alcanza para el descuento, también no le ha salido el subsidio, el señor Héctor José Oviedo comenta que se le está realizando unas averiguaciones con la aseguradora con el fin si se puede hacer efectivo el seguro por invalidez.*
-



CORPORACION EL TESORO
ACTA ASAMBLEA GENERAL DE DELEGADOS
NIT. 900.427207 – 6

23º Lectura, aprobación del Acta y Clausura.

Agotado los puntos de la agenda a discutir se procede a elaborar y dar lectura a la presente acta, por parte de la señora Ingrid Marsiglia, poniéndose en consideración para su aprobación, la cual es aprobada por unanimidad por parte de los presentes.

Agotado el orden del día y siendo las 4.30 p.m. del 25 de marzo del 2026, se da por terminada la reunión de asamblea.

Es fiel copia tomada de su original

DIGNATARIOS DE ASAMBLEA

PEDRO MANUEL GUTIERREZ
Presidente

INGRID MARSIGLIA
secretario

Comité Verificador del acta
DIANA VALENCIA