



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Comprende todos los recursos monetarios disponibles en Caja y Bancos, sobre los cuales no existe ningún tipo de restricción para su disponibilidad, los saldos de las cuentas bancarias están compuestos por los valores depositados por la entidad en cuentas corrientes y de ahorro, mensualmente son elaboradas y revisadas las conciliaciones bancarias por cada una de las cuentas.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
	2023	2022
CAJA	13.296.264,39	18.255.088,44
CAJA GENERAL	11.296.264,39	16.255.088,44
CAJA MENOR IBAGUE	1.000.000,00	1.000.000,00
CAJA MENOR BOGOTA	1.000.000,00	1.000.000,00
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES COMERCIALES	194.139.784,28	309.380.852,75
BANCOS COMERCIALES	194.139.784,28	309.380.852,75
TOTAL	207.436.048,67	327.635.941,19

NOTA 2: CARTERA DE CREDITO

LINEAS DE CRÉDITOS

- **CREDITO DE FIDELIDAD:** Destinado a satisfacer necesidades de liquidez inmediata a los Asociados, el cual se prestará hasta el 100% de sus aportes sociales, con una tasa de interés baja, aplicable únicamente a solicitantes que no tengan ningún otro tipo de créditos. CUANTIA: Hasta el 100% de sus aportes sociales.
- **CREDITO EDUCATIVO:** Destinado para educación formal o no formal, incluye carrera universitaria e intermedia, tecnología, cursos individuales, seminarios, postgrados, especializaciones, Escuelas de Formación de las diferentes fuerzas y todo tipo de adquisición de conocimientos con el



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

propósito de mejorar las habilidades manuales e intelectuales de los asociados y su núcleo familiar.

- **CREDITO VACACIONAL:** Destinado a satisfacer necesidades de bienestar relacionadas con la recreación del asociado y su núcleo familiar.
- **CREDITO CONSUMO – LIBRE INVERSION:** Se entienden como créditos de libre inversión las operaciones activas de crédito otorgadas a Asociados cuyo objeto sea financiar la adquisición de bienes de consumo o el pago de servicios para fines no comerciales o empresariales, independientemente de su monto.
- **CREDITO DE AMPLIACIÓN:** Se da cuando el Asociado solicita un nuevo crédito con la misma línea que tiene a su cargo aún vigente y desea recoger el saldo, permitiéndole alcanzar el objetivo fijado inicialmente. Aquí se extiende el saldo vigente por un periodo igual o de acuerdo a la línea y tasa actual que se tome.
- **COMPRA DE CARTERA:** Operación mediante la cual el Asociado puede saldar su deuda con una entidad financiera adquiriendo un crédito con COOMUATOLSURE el cual es en realidad el que está realizando la compra de cartera. La compra de cartera es muy útil cuando el Asociado siente que su entidad financiera actual ha desmejorado su servicio o las cuotas que está pagando son muy altas.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - CON LIBRANZA			
		2023	2022
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	0-30	4.981.784.294,84	4.715.843.001,07
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	31-60	0,00	50.270.025,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	61-90	0,00	812.831,53
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	91-180	75.978.301,00	27.602.244,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	Más de 360	35.542.187,00	7.731.616,00
TOTAL		5.093.304.782,84	4.802.259.717,60



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - SIN LIBRANZA			
		2023	2022
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	0-30	239.042.751,33	199.247.630,67
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	31-60	19.675.014,00	2.972.349,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	61-90	4.602.812,00	5.453.134,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	91-180	2.700.000,00	7.048.001,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	Más de 360	22.845.222,00	14.792.088,00
TOTAL		288.865.799,33	229.513.202,67

INTERESES CAUSADOS

Registra el valor de los intereses devengados por cada una de las categorías A, B, C, D y E por la Entidad sobre sus capitales depositados, invertidos o colocados que aún no hayan completado su período de exigibilidad, o que de haberse producido se encuentran en proceso de cobro.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

INTERESES CREDITOS DE CONSUMO		
	2023	2022
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	7.021.726,25	6.852.507,25
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	403.526,00	1.809.695,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	163.444,00	179.001,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	955.892,00	1.285.656,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	1.937.236,00	925.725,00
TOTAL	10.481.824,25	11.052.584,25

DETERIORO

Corresponde al deterioro de reconocer el riesgo en el estado de resultado que puede originar el no pago de los créditos por parte de los asociados, esto se realiza según los porcentajes establecidos por la Cooperativa. El deterioro se calcula de acuerdo al tiempo de vencimiento de las cuotas bajo los parámetros de la Circular Básica Contable y Financiera No 004 de 2008, ajustado a la circular 003 de 2013 de acuerdo con las instrucciones impartidas en la carta circular 010 de 2013 emanada de la Superintendencia de la Economía Solidaria. El recaudo



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

de la cartera se efectúa a través de la modalidad de libranza, lo que minimiza el nivel de riesgo generando un deterioro general del 1% del total de la cartera.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

DETERIORO CREDITO

DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO (CR)			
		2023	2022
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE GARANTIA ADMISIBLE	1%	0,00	-415.496,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE GARANTIA ADMISIBLE	10%	0,00	-81.283,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO GARANTIA ADMISIBLE	20%	-14.358.427,00	-4.387.315,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD GARANTIA ADMISIBLE	50% y 100%	-29.330.926,00	-17.780.879,00
TOTAL		-43.689.353,00	-22.664.973,00

DETERIORO INTERESES DE CARTERA

DETERIORO INTERESES CREDITOS DE CONSUMO (CR)		
	2023	2022
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	-544.846,00	-179.001,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	-1.421.953,00	-1.285.656,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	-1.940.859,00	-194.341,00
TOTAL	-3.907.658,00	-1.658.998,00

DETERIORO GENERAL DE CARTERA

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS		
	2023	2022
DETERIORO GENERAL	-53.821.706,00	-50.317.729,00
TOTAL	-53.821.706,00	-50.317.729,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 3: CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS

ANTICIPO DE CONTRATOS: \$ 7.243.286,25

- Camisas y pantalones monarca - anticipo dotaciones \$ 2.255.050,00
- CASA EDITORIAL EL TIEMPO S.A. – anticipo renovación y suscripción de periódico 12 meses \$ 424.720,00
- Infante Acevedo Alberto – Anticipo compra día de la madre \$ 1.750.000,00.
- Patiño Hernández Fernando- anticipo 50% dotación colaboradores Ibagué \$ 370.500,00
- Lugo Hoyos José Walter - anticipo mantenimiento cementerio \$1.780.000,00.
- Penagos Pinilla Adolfo – \$500.000,00 anticipo para realización de inventarios.
- RAMA JUDICIAL- anticipo proceso Jimmy Alexander Murillo - curadora ad-item Sr Tania Daniela t \$ 100.000,00
- Varon Medina Luz Adriana – Anticipo computador aporte y crédito 54.924,00
- VIDEOS ZOOM - Anticipo para aplicación \$ 8.092,25

ANTICIPOS		
	2023	2022
OTRAS	7.243.286,25	1.555.459,96
TOTAL	7.243.286,25	1.555.459,96

ANTICIPO DE IMPUESTOS \$ 120.969,00

Representa los anticipos de impuestos o retención de IVA e ICA que nos practicaron.

ANTICIPO DE IMPUESTOS		
	2023	2022
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	120.969,00	0,00
TOTAL	120.969,00	0,00

DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS : \$ 7.716.339,00

Representa las cuentas por cobrar de nomina correspondiente a las fuerzas militares las cuales realizaron el pago los primeros días del mes de mayo

- Sanidad militar \$ 437.307,00
- Ejercito nacional \$ 7.279.032,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS		
	2023	2022
DESCUENTO DE NOMINA	7.716.339,00	1.004.983,00
TOTAL	7.716.339,00	1.004.983,00

RESPONSABILIDADES PENDIENTES \$ 0,00

- **OTROS \$ 0,00**

RESPONSABILIDADES PENDIENTES		
	2023	2022
OTROS	0,00	656.698.332,00
TOTAL	0,00	656.698.332,00

Nota: La cuenta por cobrar correspondiente al embargo denominado caso lote la ceiba con la Sra. María Esther Garrido fue resuelta fue resuelta gracias a la negociación que se realizó con la señora María Esther Garrido, realizando el pago a la misma por valor \$ 265.000.000 y restituyendo el excedente a las cuentas bancarias de la cooperativa.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR \$ 571.331.280,96

- **ASOGEMA: 198.761.572,02**
 - ✓ Crédito Coomuatolsure \$ 198.469.453,00
 - ✓ Reintegro de costos y gastos renovación reseller 1 año coomuatolsure y asogema \$270.627,59
 - ✓ CXC ASOGEMA línea director celular 13/04/2023 HASTA 03/05/2023 REF5524564448 \$14.291,43
 - ✓ CXC ASOGEMA cámara de comercio · VIR 114196 \$7.200
- **FUNCHINCA: \$ 365.629.635,94**
 - ✓ Saldo crédito otorgado \$ 360.508.690,00
 - ✓ Reintegro de costos y gastos - seguridad social abril/23 colaboradores \$542.483,00
 - ✓ Reintegro de costos y gastos - seguridad social abril/23 colaboradores \$ 4.485.838,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

✓ CXC FUNCHINCA líneas celulares 13/05/2023 HASTA 12/06/2023
\$92.624,94

• **CXC A EPS: \$ 6.522.673,00**

El departamento de talento humano de COOMUATOLSURE está realizando la gestión de cobro mediante llamadas.

- ✓ **SALUDTOTAL: \$106.400,00** Pago inadecuado de seguridad social.
- ✓ **SALUD TOTAL: \$30.284,00** Incapacidad Octubre 2021, pendiente de pago Moreno Sandra Patricia.
- ✓ **SANITAS: \$331.600,00** Pago inadecuado de seguridad social. **\$40.092,00** incapacidad Misael Molina.
- ✓ **COOMEVA EPS: \$5.427.797,00** Incapacidades pendientes de pago licencia Maritza Tole \$5.319.997,00. Pago inadecuado de seguridad social \$107.800,00 (radicado en EPS no han dado respuesta, Ya que esta en liquidación la EPS)
- ✓ **NUEVA EPS: \$264.500,00** Pago inadecuado de seguridad social
- ✓ **ADRES: \$322.000,00** Pago inadecuado de seguridad social
- **OTROS: \$ 397.400,00**
 - ✓ **SENA: \$397.400,00** Pago inadecuado de seguridad social
 - ✓ **MORALES AILIN NAYIBE: \$20.000,00** error en pago de mantenimiento de muebles.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
	2023	2022
CXC ASOGEMA	198.761.572,02	94.363.743,00
ASOGEMA	198.761.572,02	94.363.743,00
CXC FUNCHINCA	365.629.635,94	413.728.585,00
FUNCHINCA	365.629.635,94	413.728.585,00
CXC EPS	6.522.673,00	7.924.838,00
SALUD TOTAL	136.684,00	1.493.341,00
SANITAS EPS	371.692,00	331.600,00
COOMEVA EPS	5.427.797,00	5.427.797,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

NUEVA EPS	264.500,00	350.100,00
ADRES	322.000,00	322.000,00
OTROS	417.400,00	397.400,00
SENA	397.400,00	397.400,00
MORALES AILIN NAYIBE	20.000,00	0,00
TOTAL	571.331.280,96	516.414.566,00

NOTA 4: ACTIVOS MATERIALES

Los bienes están contabilizados al costo y se encuentran amparados con pólizas de seguros contra todo riesgo; Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posee la cooperativa, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus negocios o que se poseen por el apoyo que prestan en la producción de bienes y servicios, por definición no destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil exceda de un año.

Los valores presentados en los presentes estados financieros están de acuerdo a los avalúos realizados en el mes de Junio 2022, cumpliendo con el reconocimiento al valor razonable de las propiedades planta y equipo y las propiedades de inversión de acuerdo a las políticas contables de "COOMUATOLSURE".

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
	2023	2022
TERRENOS	306.047.592,00	224.041.680,00
EDIFICACIONES	1.195.157.396,00	1.093.569.708,00
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	19.343.929,83	10.743.929,83
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	30.377.954,83	26.622.384,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	949.900,00	949.900,00
Depreciación, Agotamiento, Propiedad, Planta y Equipo	-54.226.389,57	-633.288.903,03
TOTAL	1.497.650.383,09	722.638.699,63



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

Bienes destinados para el arrendamiento y contribución entre COOMUATOLSURE y ASOGEMA, COOMUATOLSURE y FUNCHINCA y los parqueaderos ubicados en el parqueadero de la once.

PROPIEDADES DE INVERSION		
	2023	2022
TERRENOS	48.709.392.400,00	51.979.537.870,00
EDIFICACIONES	6.934.602.400,00	6.179.443.075,73
TOTAL	55.643.994.800,00	58.158.980.945,73

NOTA 5: OTROS ACTIVOS

Corresponde a los activos intangibles adquiridos por la empresa. Estos son licencias de software obtenidos por el ente para beneficios económicos futuros y para una mayor eficiencia en el desarrollo de la actividad comercial.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

OTROS ACTIVOS		
	2023	2022
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA		
ANTIVIRUS NORTON INTERNET SECURITY 360	0,00	69.999,98
SOPORTE SOFTWARE SYSCAFE	6.130.250,00	4.809.999,98
TOTAL OTROS ACTIVOS	6.130.250,00	4.879.999,96

NOTA 6: CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS

Este rubro corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la entidad, a favor de terceros A 31 de mayo 2023 está en 50.255.765,58

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR \$ 25.841.645,00

OTROS: \$ 25.841.645,00

- **GALLEGO ROJAS CAMILO JOSE \$ 140.000,00**
- Arreglo fúnebre madre asociado Sra. ANA T. ROMERO asociado ESTANISLAO CAICEDO.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

- **ABELLO VARON YENI ALEXANDRA \$ 586.556,00**
 - Reembolso De Caja Menor Del 01 Al 31 de mayo 2023
- **REYES RAMIREZ RAMIRO \$ 290.000,00**
 - Auxilio Solidario
- **RIOS HERNANDEZ ARIEL MAURICIO \$ 282.000,00**
 - Emolumentos comité de educación
- **ROMERO MENDEZ WALTER ADOLFO \$ 282.000,00**
 - Emolumentos comité de educación
- **REVISAR AUDITORES LTDA \$ 1.505.322,00**
 - Honorarios revisoría fiscal FACT. FE-26537 mayo 2023
- **FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOC \$ 5.492.659,00**
 - CXP a FUNCHINCA beneficio hijo de asociados 30 % restante mes de mayo 2023.
- **ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY \$ 16.981.108,00**
 - Vales de consumos empleados, remanente cuota de sostenimiento, remanente fondo vacacional, Alimentación junta de vigilancia consejo de administración.
- **CRIOLLO CUELLAR JOSE HELVER \$ 282.000,00**
 - Emolumentos comité de educación - reunión ordinaria mixta.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
	2023	2022
OTROS		
GALLEGO ROJAS CAMILO JOSE	140.000,00	0,00
ABELLO VARON YENI ALEXANDRA	586.556,00	0,00
MORA ACOSTA MARCELA STEFANY	0,00	360.498,00
REYES RAMIREZ RAMIRO	290.000,00	0,00
RIOS HERNANDEZ ARIEL MAURICIO	282.000,00	0,00
BELTRAN LUIS ANTONIO	0,00	250.000,00
ROMERO MENDEZ WALTER ADOLFO	282.000,00	0,00
REVISAR AUDITORES LTDA	1.505.322,00	0,00
FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOC	5.492.659,00	4.324.501,00
ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY	16.981.108,00	29.157.219,00
CRIOLLO CUELLAR JOSE HELVER	282.000,00	0,00
TOTAL	25.841.645,00	34.092.218,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

RETENCION EN LA FUENTE \$ 612.257,00

RETENCION EN LA FUENTE		
	2023	2022
HONORARIOS	154.000,00	0,00
COMISIONES	0,00	2.500,00
COMPRAS	37.475,00	108.653,00
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	0,00	39.900,00
CONTRATOS DE OBRA	130.000,00	0,00
RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	87.782,00	125.984,00
OTRAS RETENCIONES	203.000,00	105.000,00
TOTAL	612.257,00	382.037,00

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Industria y comercio a favor del municipio el cual es liquidado y provisionado según el valor de nuestros ingresos mensuales año 2023, para efectuar el pago en el año 2024, Impuesto a la venta por pagar referente a los Ivas generados menos lo IVAS transitorios que se prorratearan en el cuatrimestre.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR		
	2023	2022
IMPUESTO A LA VENTA POR PAGAR	253.067,27	19.159,60
INDUSTRIA Y COMERCIO	4.654.138,00	2.763.272,00
TOTAL	4.907.205,27	2.782.431,60

RETENCIONES Y APORTES LABORALES

Registra las obligaciones de la entidad a favor de entidades oficiales y privadas por concepto de aportes patronales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral. Igualmente registra otras acreencias de carácter legal y descuentos especiales debidamente autorizados, a excepción de lo correspondiente a préstamos y retención en la fuente.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

RETENCIONES Y APORTES LABORALES		
	2023	2022
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE SALUD EPS	1.141.300,00	1.009.600,00
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE PENSION	4.609.400,00	4.157.300,00
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES ARL	202.400,00	176.400,00
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1.146.300,00	1.039.600,00
TOTAL	7.099.400,00	6.382.900,00

REMANENTES POR PAGAR

Registra los valores correspondientes a los remanentes ya sea de los aportes pendiente de pago, resultante de la liquidación de los derechos de los asociados retirados o excluidos cuando así lo prevean los estatutos y reglamentos de la entidad, del remanente de los aportes recibidos o del remanente en la distribución de los excedentes.

El remanente de aportes es resultante del cruce de cuentas activas, pasivas y patrimoniales de los asociados que al momento de la solicitud y aprobación del retiro o exclusión de conformidad con el Art. 49 de la Ley 79/88, toda vez que los aportes quedan afectados desde su origen como garantía en favor de la entidad y esta debe proceder a liquidar y separarlo como asociados activos.

Al cancelar estos remanentes, las entidades del sector solidario no podrían disminuir el capital mínimo irreducible pactados en los estatutos; estos valores pueden ser cancelados en un tiempo prudencial de acuerdo con lo contemplado en los estatutos o en su defecto hasta tanto la entidad se encuentre en condiciones económicas y cuente con liquidez necesaria para tal efecto.

Los saldos pendientes de pagos por todos estos conceptos permanecerán hasta tanto la entidad localice a los beneficiarios para su devolución, cuando los estatutos contemplen procedimiento alguno o que por norma especial la Superintendencia de la Economía Solidaria instruya su destino.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

Unas de las estrategias de la administración con el fin de localizar a estos ex asociados, ha sido publicar en la página web de la cooperativa: el nombre del beneficiario, cedula y el valor a favor.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

REMANENTES POR PAGAR		
	2023	2022
DE APORTES EXASOCIADOS	6.782.329,98	10.737.473,98
DEPOSITOS EXASOCIADOS	5.012.928,33	5.099.284,33
TOTAL	11.795.258,31	15.836.758,31

NOTA 7: FONDOS SOCIALES MUTUALES Y OTROS

Los Fondos sociales corresponden principalmente a los recursos apropiados de los excedentes del ejercicio anterior, previamente aprobados por la Asamblea General y de aquellos resultados originados por actividades realizadas o programas para tal fin, como también con cargo a los resultados del ejercicio.

Los Fondos Mutuales son recursos aportados por los asociados (contribuciones) con fines específicos para cumplir una finalidad y que están comprendidos en el objeto social de la entidad y reglamentado en los estatutos con destinación para la prestación de servicios de previsión, asistencia y solidaridad para los asociados.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

FONDOS SOCIALES Y MUTUALES		
	2023	2022
FONDO SOCIAL DE EDUCACIÓN	189.601.932,90	207.959.362,65
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	159.270.390,76	183.711.588,36
FONDO MUTUAL DE PREVISIÓN ASISTENCIA Y SOLIDARIDAD	13.300.142,24	7.929.746,24
TOTAL	362.172.465,90	399.600.697,25

NOTA 8: OTROS PASIVOS

OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIO EMPLEADOS \$ 39.082.914,00

Corresponde al valor de las obligaciones por pagar como salarios, liquidaciones como las Cesantías Consolidadas, Intereses Cesantías, Prima de servicios,



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

Vacaciones Consolidadas originadas en contratos laborales y las obligaciones de la entidad a favor de entidades oficiales y privadas por concepto de aportes patronales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
	2023	2022
CESANTIAS	12.068.659,00	10.638.649,00
INT CESANTIAS	1.448.244,00	1.276.643,00
PRIMA DE SERVICIOS	12.068.659,00	10.642.028,00
VACACIONES	13.497.352,00	8.492.593,00
TOTAL	39.082.914,00	31.049.913,00

INGRESOS ANTICIPADOS 9.050.227,00

- **APORTES SOCIALES PENDIENTES DE APLICAR: \$1.836.000,00**
Sanidad Militar, Ejercito nacional - Se contabiliza el aporte en el mes de junio.
- **CONSIGNACIONES PENDIENTES POR IDENTIFICAR \$ 7.214.227,00**

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

INGRESOS ANTICIPADOS		
	2023	2022
APORTES SOCIALES PENDIENTES DE APLICAR	1.836.000,00	83.700,00
OTROS	7.214.227,00	8.578.977,00
TOTAL	9.050.227,00	8.662.677,00

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Registra los dineros recibidos por la entidad a nombre de terceros y que en consecuencia serán reintegrados o transferidos a sus dueños en los plazos y condiciones convenidos.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

SEGURO DE GRUPO DE VIDA DEUDORES: es un seguro de carácter voluntario cuyo objeto básico es indemnizar al Tomador (asociado) hasta por el valor de la obligación o crédito insoluto del Asegurado, cuando se presente el fallecimiento o la incapacidad total y permanente, el cual es cancelado mensualmente a la Aseguradora Solidaria.

FONDO REGIONAL DE GARANTÍAS: Instrumento financiero que facilita el acceso al crédito de los afiliados y a su vez, protege el patrimonio de la entidad, disminuyendo la exposición al riesgo al compartirlo con el Fondo Regional de Garantías.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		
	2023	2022
SEGURO DEUDORES	7.678.986,00	6.594.736,00
DESCUENTO CUOTA DE MANTENIMIENTO ASOCIADOS	288.000,00	0,00
CREDITOS POR DESEMBOLSAR	15.000,00	0,00
PAGO HONORARIOS DE RECUPERACION CARTERA	-0,60	0,00
FONDO REGIONAL DE GARANTIAS	9.032.814,00	11.032.619,00
OTROS	0,00	0,40
TOTAL	17.014.799,40	17.627.355,40

NOTA 09: PROVISIONES

- **PROVISIONES: \$ 45.000.000**

Representa las provisiones realizadas hasta mayo 2023 correspondientes a Fiesta asociado \$ 45.000.000,00.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

PROVISIONES		
	2023	2022
OTROS PROVISIONES	45.000.000,00	50.460.000,00
TOTAL	45.000.000,00	50.460.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 10: CAPITAL SOCIAL

Los **aportes ordinarios**, son las aportaciones individuales obligatorias mínimas que han sido recibidas de los asociados en forma única o periódica de conformidad con lo establecido en el estatuto de cada organización solidaria.

El **aporte social no reducible**, es aquel valor del aporte social que toda organización solidaria debe tener como protección al patrimonio y que en ningún momento podrá disminuirse durante la existencia de la organización solidaria. El aporte mínimo no reducible debe señalarse en el estatuto y podrá ser incrementado por decisión de la asamblea general; pero, en ningún caso, podrá disminuirse.

"Cuando existan retiros masivos de asociados, la organización solidaria podrá devolver aportes solamente sin afectar el monto mínimo irreducible". Esto con el fin de no descapitalizar o liquidar la organización solidaria y de no comprometer su viabilidad.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

CAPITAL SOCIAL		
	2023	2022
APORTES ORDINARIOS	2.075.112.228,81	2.059.818.201,07
APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	2.200.000.000,00	2.200.000.000,00
TOTAL	4.275.112.228,81	4.259.818.201,07

NOTA 11: RESERVAS

La reserva de protección de aportes, representa el valor apropiado de los excedentes, o resultado positivo, conforme a disposiciones legales con el propósito de proteger el patrimonio social o fondo mutual.

El único objetivo de la constitución de esta reserva, es con fines de absorber pérdidas futuras. Cuando esta reserva se hubiere empleado para compensar pérdidas, la primera aplicación de excedente futuros será la de establecer la reserva a nivel que tenía antes de su utilización.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

La reserva de asamblea, representa los valores apropiados de los excedentes, ordenados por la asamblea y/o los estatutos de la entidad, y los incrementos que con cargo al Ejercicio anual disponga la Asamblea.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

RESERVAS		
	2023	2022
RESERVA PROTECCION DE APORTES	1.922.004.060,38	2.069.047.305,95
RESERVA DE ASAMBLEA	45.192.972,13	45.192.972,13
TOTAL	1.967.197.032,51	2.114.240.278,08

NOTA 12: FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFICA

Son excedentes de años anteriores distribuidos por la Asamblea General con fines específicos.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA		
	2023	2022
OTROS FONDOS	30.424.632,86	30.424.632,86
TOTAL	30.424.632,86	30.424.632,86

NOTA 13: EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO		
	2023	2022
PERDIDA	-394.373.054,87	-165.096.102,55
TOTAL	-394.373.054,87	-165.096.102,55

NOTA 14: RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ		
	2023	2022
EXCEDENTE DEL EJECICIO	11.216.532.012,74	11.216.532.012,74
TOTAL	11.216.532.012,74	11.216.532.012,74

NOTA 15: EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS (ORI)

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS (ORI)		
	2023	2022
POR REVALUACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y ACTIVOS	45.615.388.022,46	47.336.834.476,23
TOTAL	45.615.388.022,46	47.336.834.476,23

NOTA 16: INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS CARTERA DE CREDITOS

Se contabilizan dentro de este rubro los intereses cartera de consumo objeto principal de "COOMUATOLSURE".

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

INTERESES DE CRÉDITOS CONSUMO		
	2023	2022
INTERESES CORRIENTES	69.199.063,00	65.505.924,00
INTERESES DE MORA	313.107,00	113.059,00
TOTAL	69.512.170,00	65.618.983,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS DE ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQUILER		
	2023	2022
INGRESOS DE ACT. INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQUILER	0,00	100.840,00
TOTAL	0,00	100.840,00

NOTA 17: INGRESOS NO OPERACIONALES

Este rubro registramos el ingreso no operacional el cual no tiene relación directa con el objeto principal de la entidad. **\$ 21.310.889,12**

INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS
\$ 5.175.000,00

Tenemos contabilizadas las consultas a la CIFIN de los asociados, así como los certificados de paz y salvo, consultas data crédito, certificados laborales, servicio de bóvedas **\$ 5.175.000,00**

INGRESOS POR VALORIZACION DE INVERSIONES
\$ 7.434,00

Tenemos contabilizado los intereses generados la cuenta bancaria **\$ 7.434,00**

RECUPERACIÓN DE DETERIORO
\$ 6.859.142,00

En este rubro contabilizamos la recuperación en deterioro de cuentas por cobrar servicios de crédito y cuentas por cobrar intereses de asociados que cancelaron la deuda parcial o en su totalidad y también la cartera castigada.

SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL
\$ 9.269.313,12

REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS: 7.094.028,21

En este rubro contabilizamos el ingreso por uso de las instalaciones de los bienes inmuebles de la Cooperativa y otros.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

• **FUNCHINCA: 5.397.944,94**

- Internet para el servidor: \$ 74.699,00
- Líneas celulares : \$ 92.624,94
- Seguro transporte valores - previsora periodo abril/2023: \$ 202.300,00
- Reintegro de costos y gastos - colaboradores COOMUATOLSURE y entidades vinculada mayo 2023 : \$ 4.485.838,00
- Reintegro de costos y gastos - colaboradores COOMUATOLSURE y entidades vinculad abril 2023: \$ 542.483,00

• **ASOGEMA: \$ 1.696.083,27**

- Contribución mes de abril 2023: \$1.000.000,00
- Líneas celulares dirección sede: \$ 14.291,43
- Líneas celulares: \$ 140.524,95
- Renovación HOSTING dominio pagina - ASOGEMA: \$ 68.339,30
- Seguro transporte Valores - previsora periodo abril 2023: \$202.300,00
- Renovación reseller 1 año COOMUATOLSURE Y ASOGEMA: \$ 270.627,59

APROVECHAMIENTOS \$ 842.380,00

• **LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA ORGANISMO COOPERATIVO
\$ 842.380,00**

Valor descontado póliza seguro de vida deudores # AA001632 equidad seguros : \$ 477.160,00

Reclamación de grupo de deudores seguro vida Sr Nelson: \$ 365.220,00.

AJUSTE AL PESO \$ 971,91

Ajuste al peso \$ 971,91

ARRENDAMIENTO PROPIEDADES \$ 1.331.933,00

COOPSUBMIR LTDA	\$ 1.092.437,00
VARGAS GUTIERREZ CHRISTIAN FERNEY	\$ 130.252,00
VILLARREAL BOCANEGRA LUZ MARINA	\$ 109.244,00

A 31 de mayo 2023 están conformados así:



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS NO OPERACIONALES		
	2023	2022
INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS	5.175.000,00	2.784.500,00
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	7.434,00	9.094,00
RECUPERACIONES DETERIORO	6.859.142,00	573.435,00
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	9.269.313,12	21.406.462,52
TOTAL	21.310.889,12	24.773.491,52

NOTA 18: BENEFICIO A EMPLEADOS

Beneficio a Empleados

Registra los gastos ocasionados por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes, el reglamento interno de la entidad, pacto laboral, laudo o compensación.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

BENEFICIO A EMPLEADOS		
	2023	2022
SUELDOS	28.510.107,00	25.359.842,00
HORAS EXTRAS	116.000,00	150.000,00
INCAPACIDADES	273.093,00	226.322,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	2.123.150,00	1.409.970,00
CESANTIAS	2.574.766,00	2.261.271,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	308.974,00	271.354,00
PRIMA LEGAL	2.574.766,00	2.261.271,00
VACACIONES	1.195.608,00	1.066.942,00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	0,00	6.161.800,00
APORTES PENSION	3.456.700,00	3.117.800,00
APORTES A.R.L	202.400,00	176.400,00
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	1.146.300,00	1.039.600,00
OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	153.980,00
TOTAL	42.481.864,00	43.656.552,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 19: GASTOS GENERALES

HONORARIOS: \$ 3.846.306,00

- REVISAR AUDITORES LTDA - Revisoría fiscal \$ 1.666.000,00
- PERDOMO CARRASCO SHAILA MONICA ANDREA - Asesorías jurídicas del 02/05/2023-01/06/2023 \$1.700.000,00;
- Lagos Cardona Rosa Argenis- Coordinación del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo (SG-SST) \$ 480.306,00

IMPUESTOS: \$ 5.975.429,00

- Provisión industria y comercio mes de mayo 2023: \$ 733.429,00
- Impuesto predial Bogota: \$ 5.242.000,00

SEGUROS: \$ 606.900,00

Seguro transporte de valores mes de abril 2023: \$ 606.900,00

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: 10.178.999,60

Mantenimiento suministro e instalación de PVC para cielo raso 3 cabañas ASOGEMA: \$ 2.000.000,00

Mantenimiento y arreglo mausoleo en el cementerio San Bonifacio : \$ 6.500.000,00

Abertura y mantenimiento caja fuerte TESORERIA: \$ 119.999,60

Mantenimiento y compra 1 control de calores y mano de obra \$ 60.000,00

Compra de computar ALL IN ONE LENOVO 21.5 pulgadas \$ 1.499.000,00

CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN: \$ 3.050.600,00

- Pago de administración del edificio mes mayo /23 \$ 2.939.000,00
- Pago administración de parqueaderos mayo /23: \$ 111.600,00

REPARACIONES LOCATIVAS: \$ 85.000,00

REB 2824 pago arreglo y poda jardines COOMUATOLSURE OFC BOGOTA arreglo y poda: \$ 70.000,00

FAT 3058 compra cartón corrugado x metros oficina Bogotá: \$15.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

ASEO Y ELEMENTOS: \$ 442.800,00

Compra elementos de aseo y cafetería Ibagué \$ 442.800,00
Compra elementos de aseo y cafetería Bogotá \$ 126.900,00

CAFETERIA: \$ 72.000,00

Alimentación señores Felix y Armando comisión conciliación lote ceiba FEV 6350
\$ 62.000,00
Alimentación comité lote ceiba FEV 635 \$ 10.000

SERVICIOS PÚBLICOS: \$ 1.941.553,86

SERVICIOS PUBLICOS		
	2023	2022
ENERGIA IBAGUE	481.221,00	855.406,00
ENERGIA BOGOTA	261.650,00	139.720,00
SERVICIO DE TELEVISION POR CABLE	61.460,00	96.577,00
SERVICIO DE GAS BTA	8.790,00	55.740,00
SERVICIO DE INTERNET Y TELEFONO FIJO IBAGUE	370.128,00	284.452,00
SERVICIO DE INTERNET Y TELEFONO FIJO BOGOTA	95.850,00	155.757,00
TELEFONIA MOVIL IBAGUE	617.729,94	444.276,73
TELEFONIA MOVIL BOGOTA	44.724,92	40.339,33
ACUEDUCTO BOGOTA	0,00	336.540,00
TOTAL	1.941.553,86	2.408.808,06

CORREO: \$ 112.000,00

- Correo Ibagué \$ 56.000,00
- Correo Bogotá \$ 56.000,00

TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS: \$ 866.776,00

Transporte oficina Ibagué: \$ 806.776,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

NOMBRE	VALOR TRANSPORTE
REYES ACERO FELIX SILVINO	170.000,00
MENDEZ GONZALEZ ELIZABETH	20.000,00
CASTILLO CASTILLO NESTOR MARIO	20.000,00
ROMERO ZAMUDIO ARMANDO	170.000,00
VARON MEDINA LUZ ADRIANA	47.000,00
ALFARO PARRA JIMENA	20.000,00
CANO MEJIA ELKIN DE JESUS	10.000,00
ALMACENES EXITO S.A.	19.776,00
FUENTES CASTRO JOSE RODRIGO	330.000,00
TOTAL TRANSPORTE	806.776,00

Transporte oficina Ibagué: \$ 60.000,00

NOMBRE	VALOR TRANSPORTE
MOLINA PEDROZA MISAEL	60.000,00
TOTAL TRANSPORTE	60.000,00

PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA: \$ 567.691,00

Oficina Ibagué: \$ 567.691,00

- Compra de insumos papelería resma, notas ADS resaltador, corrector cinta FC58726 - \$ 336.991,00
- Compra de tarjeta para felicitaciones cumpleaños, reconocimientos FE-265 - \$ 150.000,00
- Compra tarro de tinta impresora oficina COOMUATOLSURE E1A 2437- \$ 38.200,00
- Compra 100 sobres media carta blanco FET 4595 - \$ 17.500,00
- Compra de cargador celular gerencia FE1452 - \$ 25.000,00

CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES \$ 210.000,00

CUOTA SOSTENIMIENTO UNI. SIMBOLICAS ENE,MARZ,ABRIL,MAYO Y JUN 2023 \$ 210.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

GASTOS DE DIRECTIVOS: Se registran los gastos por el Consejo de Administración y la Junta de Vigilancia de la siguiente manera:

GASTOS DIRECTIVOS		
EMOLUMENTOS CONSEJO DE ADMON REUNION ORDINARIA Y EXTRAORDINARIA		
	2023	2022
SIERRA ACOSTA LUIS FERNANDO	812.000,00	350.000,00
MATEUS CASTELLANOS ISRAEL	812.000,00	350.000,00
MORENO ALIX	812.000,00	350.000,00
RIVERA RUIZ LUIS FERNANDO	812.000,00	350.000,00
TAQUEMICHE BARRAGAN NESTOR JOHN	812.000,00	350.000,00
TOTAL	4.060.000,00	1.750.000,00
TRANSPORTE CONSEJO DE ADMON		
SIERRA ACOSTA LUIS FERNANDO	90.000,00	90.000,00
MATEUS CASTELLANOS ISRAEL	170.000,00	170.000,00
MORENO ALIX	50.000,00	50.000,00
RIVERA RUIZ LUIS FERNANDO	170.000,00	170.000,00
TAQUEMICHE BARRAGAN NESTOR JOHN	50.000,00	50.000,00
TOTAL	530.000,00	530.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE CONSEJO ADMON		
RESTAURANTE CONSEJO DE ADMON	384.100,00	292.000,00
TOTAL	384.100,00	292.000,00
EMOLUMENTOS JUNTA DE VIGILANCIA		
ZARAZA ANGULO LUIS FERNANDO	812.000,00	700.000,00
MEJIA RUBIO HERNAN	0,00	700.000,00
BEJARANO GARCIA HECTOR ORLANDO	0,00	700.000,00
TOTAL	812.000,00	2.100.000,00
TRANSPORTE JUNTA DE VIGILANCIA		
ZARAZA ANGULO LUIS FERNANDO	170.000,00	170.000,00
MEJIA RUBIO HERNAN	0,00	180.000,00
BEJARANO GARCIA HECTOR ORLANDO	0,00	100.000,00
TOTAL	170.000,00	450.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE JUNTA DE VIGILANCIA		
RESTAURANTE JUNTA DE VIGILANCIA	72.000,00	207.000,00
TOTAL	72.000,00	207.000,00
GRAN TOTAL	6.028.100,00	5.329.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

GASTOS DE COMITES: Se registran los gastos por comités realizados en el mes son:

GASTOS DE COMITES		
	2023	2022
COMITE DE EDUCACION	867.000,00	0,00
COMITE DE DAMAS	50.000,00	0,00
COMITE DE SOLIDARIDAD	232.000,00	450.000,00
COMITE DE CREDITOS	282.000,00	250.000,00
COMITE DE RIESGOS	1.096.000,00	0,00
TOTAL	2.527.000,00	700.000,00

GASTOS LEGALES: \$ 238.369,00

REGISTRO MERCANTIL

- Devolución cobro errado en cámara y comercio registro de acta de asamblea - \$208.000,00

OTROS GATOS LEGALES

- 3 Certificado de cámara y comercio \$ 21.600,00
- Autenticación firma gerente \$2.856,00

REPORTE Y SEGUIMIENTO ASOCIADOS

- Consultas Cifin \$ 421.913,00

GASTOS DE REPRESENTACION \$ 38.000,00

- Compra pines metálicos COOMUATOLSURE \$ 38.000,00

SERVICIOS TEMPORALES \$ 995.780,00

Temporales Bogotá: \$ 995.780,00

- Infante Acevedo Alberto: 995.780,00- REEMPLAZO DE VACACIONES DEL SEÑOR GERENTE DEL 05 AL 24 DE ABRIL DE 2023.

VIGILANCIA PRIVADA: \$ 280.166,00

- Pago servicio monitoreo sistema de alarma Telesentinel oficina Bogotá.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

SISTEMATIZACION: \$ 816.933,78

- Almacenamiento 100 GB correos CONTABILIDAD, GERENCIA \$139.000,00
- Hosting dominio pagina COOMUATOLSURE.COM Y ASOGEMA.COM \$ 677.933,78

OTROS: \$ 15.052.311,44

- ✓ **Gastos fondos bienestar social asociado \$ 5.492.659,00**
 - Descuento del 30% pensiones en el colegio FUNCHINCA \$ 5.492.659,00
- ✓ **Otros gastos Ibagué \$ 82.152,44**
 - Pago aplicación ZOOM del 29/04/2023 AL 28/05/2023 \$ 82.152,44
- ✓ **Fiesta asociados: \$ 9.000.000,00**
 - Provisión fiesta del asociado mayo 2023: \$ 9.000.000,00
- ✓ **Fiesta día de las madres: \$ 477.500,00**
 - Fiesta día de las madres 477.500,00

GASTOS GENERALES		
	2023	2022
HONORARIOS	3.846.306,00	3.680.000,00
IMPUESTOS	5.975.429,00	552.624,00
SEGUROS	606.900,00	18.391.089,32
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	10.178.999,60	3.257.950,00
CUOTAS DE ADMINISTRACION	3.050.600,00	2.693.600,00
REPARACIONES LOCATIVAS	85.000,00	18.500,00
ASEO Y ELEMENTOS	442.800,00	560.450,00
CAFETERIA	72.000,00	0,00
SERVICIOS PUBLICOS	1.941.553,86	2.408.808,06
CORREO	112.000,00	465.400,00
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	866.776,00	374.000,00
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	567.691,00	637.828,20
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	210.000,00	0,00
GASTOS DE ASAMBLEA	0,00	6.660.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

GASTOS DE DIRECTIVOS	6.028.100,00	5.329.000,00
GASTOS DE COMITES	2.527.000,00	700.000,00
GASTOS LEGALES	238.369,00	677.561,00
GASTOS DE REPRESENTACION	38.000,00	150.000,00
SERVICIOS TEMPORALES	995.780,00	2.325.500,00
VIGILANCIA PRIVADA	280.166,00	252.415,00
SISTEMATIZACION	816.933,78	586.646,40
OTROS	15.052.311,44	19.898.118,97
TOTAL	53.932.715,68	69.619.490,95

NOTA 20: DETERIORO

El deterioro se realiza para créditos de consumo, deterioro general de cartera y deterioro cuentas por cobrar.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

DETERIORO		
	2023	2022
CRÉDITOS DE CONSUMO	5.858.911,00	2.324.172,00
INTERESES CREDITOS DE CONSUMO	-83.778,00	179.001,00
DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS	155.308,00	1.157.193,00
TOTAL	5.930.441,00	3.660.366,00

NOTA 21: AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO

Se realiza la amortización del soporte técnico de sistema contable SYSCAFE los cuales están contratados por un año 2023.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO		
	2023	2022
LICENCIAS	0,00	11.666,67
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	875.750,00	801.666,67
TOTAL	875.750,00	813.333,34



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 22: DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los gastos causados por el uso y/o demerito de las propiedades, Muebles y enseres, Equipo de Oficina, Equipos de computación y Maquinaria y Equipo que tiene la Cooperativa para el desarrollo de su objeto social y se aplican los porcentajes de depreciación siguiendo los lineamientos establecidos por las normas contables.

A 31 de mayo 2023 están conformados así:

DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
	2023	2022
EDIFICACIONES	2.190.423,72	172.795,31
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	130.566,38	65.641,05
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	486.965,91	424.373,08
MAQUINARIA Y EQUIPO	7.915,84	7.915,84
TOTAL	2.815.871,85	670.725,28

NOTA 23: OTROS GASTOS

FINANCIEROS

Registramos en este rubro los Gastos Financieros del Gravamen a los movimientos financieros.

FINANCIEROS \$ 810.502,50

- Contribución 4x1000 \$ 523.177,00
- Comisiones \$ 287.325,50

GASTOS VARIOS \$ 580.624,61

- **AUXILIOS Y DONACIONES \$ 580.000,00**
 - Anacona Hernan Vicente - Compra de almohada para donación ASOGEMA \$ 290.000,00
 - Hurtado Mosquera Ángel Alipio - donación mediante acta número 465 calamidad domestica \$ 290.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

- **AJUSTE AL PESO**
 - Ajuste al peso \$ 624,61

OTROS GASTOS		
	2023	2022
GASTOS FINANCIEROS	810.502,50	902.566,80
GASTOS VARIOS	580.624,61	536,20
TOTAL	1.391.127,11	903.103,00

