



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 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 30 de abril 2023 están conformados así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
	2023	2022
CAJA	10.099.892,02	12.533.314,50
CAJA GENERAL	8.099.892,02	10.533.314,50
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	321.221.192,30	388.776.723,35
BANCOS COMERCIALES	321.221.192,30	388.776.723,35
TOTAL	331.321.084,32	401.310.037,85

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 30 DE ABRIL 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 30 de abril 2023 están conformados así:

CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - CON LIBRANZA			
		2023	2022
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	0-30	4.946.306.869,84	4.597.769.912,76
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	31-60	0,00	56.404.563,53
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	61-90	39.192.652,00	23.970.177,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	91-180	53.774.712,00	3.632.067,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	Más de 360	41.195.794,00	7.731.616,00
TOTAL		5.080.470.027,84	4.689.508.336,29



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - SIN LIBRANZA			
		2023	2022
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	0-30	253.404.392,00	192.590.850,00
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	31-60	4.602.812,00	10.476.102,67
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	61-90	2.700.000,00	4.221.527,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	91-180	2.617.347,00	4.464.730,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	Más de 360	22.845.222,00	14.792.088,00
TOTAL		286.169.773,00	226.545.297,67

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 30 de abril 2023 están conformados así:

INTERESES CREDITOS DE CONSUMO		
	2023	2022
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	6.995.388,58	6.754.297,25
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	122.583,00	2.233.335,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	101.363,00	1.285.656,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	1.025.897,00	51.200,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	2.672.243,00	925.725,00
TOTAL	10.917.474,58	11.250.213,25

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 30 DE ABRIL 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 30 de abril 2023 están conformados así:

DETERIORO CREDITO

DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO (CR)			
		2023	2022
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE GARANTIA ADMISIBLE	1%	0,00	-525.358,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE GARANTIA ADMISIBLE	10%	-3.806.065,00	-2.193.658,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO GARANTIA ADMISIBLE	20%	-8.343.351,00	0,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD GARANTIA ADMISIBLE	50% y 100%	-32.519.229,00	-17.780.879,00
TOTAL		-44.668.645,00	-20.499.895,00

DETERIORO INTERESES DE CARTERA

DETERIORO INTERESES CREDITOS DE CONSUMO (CR)		
	2023	2022
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	-715.024,00	-1.344.898,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	-1.335.553,00	-65.354,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	-1.940.859,00	-381.298,00
TOTAL	-3.991.436,00	-1.791.550,00

DETERIORO GENERAL DE CARTERA

A 30 de abril 2023 están conformados así:

DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS		
	2023	2022
DETERIORO GENERAL	-53.666.398,00	-49.160.536,00
TOTAL	-53.666.398,00	-49.160.536,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 3: CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS

ANTICIPO DE CONTRATOS: \$ 3.576.394,69

- Alfaro Parra Jimena – Valor cobrado de intereses moratorios de seguridad social \$9.300,00
- Camisas y pantalones monarca - anticipo dotaciones \$ 2.255.050,00
- Hurtado Mosquera Angel Alipio - anticipo para pago auxilio solidarios \$ 290.000,00
- Molina Pedroza Misael – Anticipo compra de aseo y cafetería \$49.300,00.
- Patiño Hernández Fernando- anticipo 50% dotación colaboradores Ibagué \$ 370.500,00
- Penagos Pinilla Adolfo - anticipo para elaboración de inventarios \$500.000,00.
- RAMA JUDICIAL- anticipo proceso Jimmy Alexander Murillo - curadora ad-item Sr Tania Daniela t \$ 100.000,00
- VIDEOS ZOOM - Anticipo para aplicación \$ 2.244,69

ANTICIPOS		
	2023	2022
DE CONTRATOS	0,00	2.655.550,00
OTRAS	3.576.394,69	3.811.301,30
TOTAL	3.576.394,69	6.466.851,30

ANTICIPO DE IMPUESTOS \$ 84.424,00

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	84.424,00	0,00
TOTAL	84.424,00	0,00

DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS : \$ 437.307,00

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



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS		
	2023	2022
DESCUENTO DE NOMINA	437.307,00	1.004.983,00
TOTAL	437.307,00	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 \$ 468.393.798,00

- **ASOGEMA: 94.363.743,00**
 - ✓ Crédito Coomuatolsure \$ 80.879.984,00
 - ✓ Soporte anual de syscfe \$ 25.992,00
 - ✓ CXC ASOGEMA reintegro de costos y gastos xlvii asamblea general ordinaria presencial \$13.309.567,00
 - ✓ Celebración día de la secretaria \$141.000,00
 - ✓ CXC ASOGEMA cámara de comercio · VIR 114196 \$7.200
- **FUNCHINCA: \$ 365.707.817,00**
 - ✓ Saldo crédito otorgado \$ 360.508.690,00
 - ✓ Seguro transporte valores Marzo 2023 \$202.300,00
 - ✓ Reintegro de costos y gastos - seguridad social marzo/23 colaboradores \$586.713,00
 - ✓ Reintegro de costos y gastos - celebración día de la secretaria \$200.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

✓ Reintegro de costos y gastos - nomina Abril /23 \$4.210.114,00

• **CXC A EPS: \$ 7.924.838,00**

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. **\$ 38.667,00** Incapacidad pendiente en febrero 2023 de pago Moreno Sandra Patricia;
- ✓ **SALUD TOTAL: \$ 988.480,00;** Incapacidad pendiente en febrero 2023 de pago Villarreal Bocanegra Luz Marina.
- ✓ **SALUD TOTAL: \$ 329.510,00;** Incapacidad pendiente en Marzo 2023 de pago Villarreal Bocanegra Luz Marina..
- ✓ **SANITAS: \$331.600,00** Pago inadecuado de seguridad social.
- ✓ **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
- ✓ **NUEVA EPS: \$ 85.600,00** nomina mes septiembre de 2022 inc.enfermedad gral (eps) Varon Medina Luz Adriana
- ✓ **ADRES: \$322.000,00** Pago inadecuado de seguridad social
- **OTROS: \$ 397.400,00**
 - ✓ **SENA: \$397.400,00** Pago inadecuado de seguridad social

A 30 de abril 2023 están conformados así:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
	2023	2022
CXC ASOGEMA	94.363.743,00	102.565.700,00
ASOGEMA	94.363.743,00	102.565.700,00
CXC FUNCHINCA	365.707.817,00	431.984.314,00
FUNCHINCA	365.707.817,00	431.984.314,00
CXC EPS	7.924.838,00	7.618.681,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

SALUD TOTAL	1.493.341,00	1.272.784,00
SANITAS EPS	331.600,00	331.600,00
COOMEVA EPS	5.427.797,00	5.427.797,00
NUEVA EPS	350.100,00	264.500,00
ADRES	322.000,00	322.000,00
OTROS	397.400,00	397.400,00
SENA	397.400,00	397.400,00
TOTAL	468.393.798,00	542.566.095,00

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 30 de abril 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	-51.410.517,72	-632.618.177,75
TOTAL	1.500.466.254,94	723.309.424,91



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 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 30 de abril 2023 están conformados así:

OTROS ACTIVOS		
	2023	2022
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA		
ANTIVIRUS NORTON INTERNET SECURITY 360	0,00	81.666,65
SOPORTE SOFTWARE SYSCAFE	7.006.000,00	5.611.666,65
TOTAL OTROS ACTIVOS	7.006.000,00	5.693.333,30

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 30 de abril 2023 está en 51.986.565,09

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR \$ 26.680.171,00

OTROS: \$ 26.680.171,00

- **ABELLO VARON YENI ALEXANDRA \$ 466.050,00**
 - Reembolso De Caja Menor Del 01 Al 30 de abril 2023
- **ROMERO ARMANDO \$ 290.000,00**
 - Auxilio Solidario



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

- **GALLON CEBALLOS DUBIANER \$ 696.000,00**
 - Emolumentos comité de solidaridad
- **ROMERO DUARTE NELSON \$ 978.800,00**
 - Mantenimiento y adecuación de closets de oficina gerencia Y 305 a la 308
- **MOLINA PEDROZA MISAEL \$ 400.000,00**
 - Anticipo para compra y recreación celebración día del niño.
- **CAMARA DE COMERCIO DE IBAGUE \$ 208.000,00**
 - Registro revisoría fiscal
- **FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOC\$ 5.411.457,00**
 - CXP a FUNCHINCA beneficio hijo de asociados 30 % restante mes de abril 2023.
- **ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY \$ 18.229.864,00**
 - Vales de consumos empleados, remanente cuota de sostenimiento, remanente fondo vacacional, Alimentación junta de vigilancia consejo de administración.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
	2023	2022
OTROS		
LONDOÑO OSPINA JOSE ISNER	0,00	250.000,00
ABELLO VARON YENI ALEXANDRA	466.050,00	0,00
MORA ACOSTA MARCELA STEFANY	0,00	148.500,00
ROMERO ARMANDO	290.000,00	0,00
GALLON CEBALLOS DUBIANER	696.000,00	200.000,00
ROMERO DUARTE NELSON	978.800,00	0,00
RESTREPO ZAMORA HERNAN	0,00	250.000,00
MOLINA PEDROZA MISAEL	400.000,00	0,00
ADMINISTRACION EDIFICIO CENTRO COMERCIAL	0,00	125.600,00
CAMARA DE COMERCIO DE IBAGUE	208.000,00	0,00
FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOC	5.411.457,00	4.660.456,00
ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY	18.229.864,00	50.426.216,00
GRUPO DE MEDICINA LABORAL Y SALUD OCUPAC	0,00	44.500,00
TOTAL	26.680.171,00	56.105.272,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

RETENCION EN LA FUENTE \$ 168.465,10

RETENCION EN LA FUENTE		
	2023	2022
SALARIOS Y PAGOS LABORALES	0,00	75.000,00
HONORARIOS	8.470,00	17.380,00
SERVICIOS	48.765,00	55.239,00
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	37.050,00	39.900,00
RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	39.180,10	297.147,00
OTRAS RETENCIONES	35.000,00	420.000,00
TOTAL	168.465,10	904.666,00

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 prorrataran en el cuatrimestre.

A 30 de abril 2023 están conformados así:

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR		
	2023	2022
IMPUESTO A LA VENTA POR PAGAR	1.031.428,68	76.638,40
INDUSTRIA Y COMERCIO	3.920.709,00	2.210.648,00
TOTAL	4.952.137,68	2.287.286,40

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 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

A 30 de abril 2023 están conformados así:

RETENCIONES Y APORTES LABORALES		
	2023	2022
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE SALUD EPS	1.125.300,00	1.008.000,00
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE PENSION	4.591.200,00	4.110.900,00
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES ARL	183.800,00	176.100,00
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1.142.500,00	1.028.000,00
TOTAL	7.042.800,00	6.323.000,00

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 30 DE ABRIL 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 30 de abril 2023 están conformados así:

REMANENTES POR PAGAR		
	2023	2022
DE APORTES EXASOCIADOS	8.130.062,98	4.013.084,10
DEPOSITOS EXASOCIADOS	5.012.928,33	5.099.284,33
TOTAL	13.142.991,31	9.112.368,43

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 30 de abril 2023 están conformados así:

FONDOS SOCIALES Y MUTUALES		
	2023	2022
FONDO SOCIAL DE EDUCACIÓN	189.601.932,90	211.248.662,59
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	161.300.390,76	189.750.888,30
FONDO MUTUAL DE PREVISIÓN ASISTENCIA Y SOLIDARIDAD	13.419.142,24	3.268.746,24
TOTAL	364.321.465,90	404.268.297,13

NOTA 8: OTROS PASIVOS

OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIO EMPLEADOS \$ 32.428.800,00

Corresponde al valor de las obligaciones por pagar como salarios, liquidaciones



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

como las Cesantías Consolidadas, Intereses Cesantías, Prima de servicios, 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 30 de abril 2023 están conformados así:

OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
	2023	2022
CESANTIAS	9.493.893,00	8.377.378,00
INT CESANTIAS	1.139.270,00	1.005.289,00
PRIMA DE SERVICIOS	9.493.893,00	8.380.757,00
VACACIONES	12.301.744,00	7.425.651,00
TOTAL	32.428.800,00	25.189.075,00

INGRESOS ANTICIPADOS 6.872.227,00

- **APORTES SOCIALES PENDIENTES DE APLICAR: \$51.000,00**
Sanidad Militar - Se contabiliza el aporte en el mes de mayo.
- **CONSIGNACIONES PENDIENTES POR IDENTIFICAR \$6.821.227,00**

A 30 de abril 2023 están conformados así:

INGRESOS ANTICIPADOS		
	2023	2022
APORTES SOCIALES PENDIENTES DE APLICAR	51.000,00	83.700,00
OTROS	6.821.227,00	8.481.177,00
TOTAL	6.872.227,00	8.564.877,00

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 30 DE ABRIL 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 30 de abril 2023 están conformados así:

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		
	2023	2022
SEGURO DEUDORES	7.324.562,00	6.235.923,00
CREDITOS POR DESEMBOLSAR	0,00	0,00
PAGO HONORARIOS DE RECUPERACION CARTERA	-0,60	825.000,00
FONDO REGIONAL DE GARANTIAS	8.127.689,00	5.092.486,00
OTROS	0,00	0,40
TOTAL	15.452.250,40	12.153.409,40

NOTA 09: PROVISIONES

- **PROVISIONES: \$ 36.000.000,00**

Representa las provisiones realizadas hasta abril 2023 correspondientes a Fiesta asociado \$36.000.000,00.

A 31 de abril 2023 están conformados así:

PROVISIONES		
	2023	2022
OTROS PROVISIONES	36.000.000,00	40.368.000,00
TOTAL	36.000.000,00	40.368.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 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 30 de abril 2023 están conformados así:

CAPITAL SOCIAL		
	2023	2022
APORTES ORDINARIOS	2.071.676.194,76	2.024.840.064,53
APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	2.200.000.000,00	2.200.000.000,00
TOTAL	4.271.676.194,76	4.224.840.064,53

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 30 DE ABRIL 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 30 de abril 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 30 de abril 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 30 de abril 2023 están conformados así:

EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO		
	2023	2022
PERDIDA	-377.768.344,35	-136.265.846,50
TOTAL	-377.768.344,35	-136.265.846,50



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 14: RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ

A 30 de abril 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 30 de abril 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 30 de abril 2023 están conformados así:

INTERESES DE CRÉDITOS CONSUMO		
	2023	2022
INTERESES CORRIENTES	65.247.810,33	63.744.389,00
INTERESES DE MORA	143.852,00	112.714,00
TOTAL	65.391.662,33	63.857.103,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)**

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. **\$ 13.308.868,86**

**INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS
\$ 1.570.000,00**

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 \$1.570.000,00

**INGRESOS POR VALORIZACION DE INVERSIONES
\$ 5.162,00**

Tenemos contabilizado los intereses generados la cuenta bancaria **\$ 5.162,00**

**RECUPERACIÓN DE DETERIORO
\$ 1.917.458,00**

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
9.816.248,86**

REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS: 6.805.797,30

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

- **FUNCHINCA: 5.366.450,94**
 - Internet para el servidor: \$ 74.699,00
 - Líneas celulares : \$ 92.624,94
 - Seguro transporte valores - previsora periodo marzo/2023: \$ 202.300,00
 - Reintegro de costos y gastos - colaboradores COOMUATOLSURE y entidades vinculada abril 2023 : \$ 4.210.114,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

- Reintegro de costos y gastos - colaboradores COOMUATOLSURE y entidades vinculadas marzo 2023: \$ 586.713,00
- Celebración día de la secretaria: \$200.000,00

• **ASOGEMA: \$ 1.439.346,36**

- Contribución mes de abril 2023: \$1.000.000,00
- Líneas celulares dirección sede: \$ 51.321,43
- Líneas celulares: \$44.724,93
- Seguro transporte Valores - previsora periodo marzo 2023: \$202.300,00
- Celebración día de la secretaria: \$141.000,00

APROVECHAMIENTOS \$ 1.678.367,67

- **ALMACENES EXITO S.A.: \$ 1.085.690,00-** compra de almohada para donación ASOGEMA.
- **LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA ORGANISMO COOPERATIVO \$ 592.677,67**
Valor descontado póliza seguro de vida deudores # AA001632 equidad seguros : \$ 592.677,67

AJUSTE AL PESO \$ 150,89

Ajuste al peso \$ 150,89

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 30 de abril 2023 están conformados así:

INGRESOS NO OPERACIONALES		
	2023	2022
INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS	230.000,00	545.000,00
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	1.292,00	5.906,00
RECUPERACIONES DETERIORO	653.532,00	8.119.473,00
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	6.293.206,08	22.296.722,12
INGRESOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	0,00	4.721.000,00
TOTAL	7.178.030,08	35.688.101,12



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

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 30 de abril 2023 están conformados así:

BENEFICIO A EMPLEADOS		
	2023	2022
SUELDOS	25.840.462,00	25.006.164,00
HORAS EXTRAS	145.000,00	100.000,00
INCAPACIDADES	147.872,00	73.333,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	2.005.978,00	1.382.630,00
CESANTIAS	2.536.882,00	2.245.943,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	304.427,00	269.514,00
PRIMA LEGAL	2.536.882,00	2.245.943,00
VACACIONES	1.180.307,00	1.062.465,00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	3.443.000,00	3.083.000,00
APORTES PENSION	183.800,00	176.100,00
APORTES A.R.L	1.142.500,00	1.028.000,00
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	0,00	130.000,00
OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS	331.699,00	435.800,00
TOTAL	39.798.809,00	37.238.892,00

NOTA 19: GASTOS GENERALES

HONORARIOS: \$ 4.304.306,00

- H&M ASOCIADOS - Revisoría fiscal \$ 1.547.000,00
- Perdomo Carrasco Shaila Monica Andrea - Asesorías jurídicas del 02/04/2023 AL 01/05/2023 \$1.700.000,00;
- MEDELAB SAS – Examen de ingreso asistente contable \$ 77.000,00
- Rodríguez Pérez Luis Daniel - informe de concepto técnico, colapso del quiosco centro de reuniones ASOGEMA \$500.000,00
- Lagos Cardona Rosa Argenis- Coordinación del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo (SG-SST) \$ 480.306,00



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)*

IMPUESTOS: \$ 668.670,00

- Provisión industria y comercio mes de abril 2023: \$ 668.670,00

SEGUROS: \$ 606.900,00

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

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: 2.555.000,00

Mantenimiento sillas oficina: \$ 555.000,00

Mantenimiento y adecuación de closets de oficina gerencia y 305 a la 308:
\$ 2.000.000,00

CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN: \$ 4.121.400,00

- Pago de administración del edificio mes Abril /23 \$ 2.939.000,00
- Pago de retroactivo administración del edificio enero a marzo 23 \$ 1.032.000,00
- Pago administración de parqueaderos abril /23: \$ 111.600,00
- Pago administración de parqueaderos Enero a marzo /23: \$ 38.800,00

REPARACIONES LOCATIVAS: \$ 89.900,00

Compra de candado casa Bogota **COOMUATOLSURE**: \$ 89.900,00

ASEO Y ELEMENTOS: \$ 520.000,00

Compra elementos de aseo y cafetería Ibagué \$ 393.100,00

Compra elementos de aseo y cafetería Bogota \$ 126.900,00

CAFETERIA: \$ 671.000,00

Almuerzo celebración día de la secretaria \$ 532.000,00

Almuerzo grabación de video informativo para asociados \$ 117.000,00

Revision de archivo seguridad social \$ 22.000



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

SERVICIOS PÚBLICOS: \$ 2.187.983,41

SERVICIOS PUBLICOS		
	2023	2022
ENERGIA IBAGUE	457.311,00	759.749,00
ENERGIA BOGOTA	250.610,00	131.760,00
SERVICIO DE TELEVISION POR CABLE	61.460,00	96.577,00
SERVICIO DE GAS BTA	6.310,00	7.700,00
SERVICIO DE INTERNET Y TELEFONO FIJO IBAGUE	370.792,00	283.600,00
SERVICIO DE INTERNET Y TELEFONO FIJO BOGOTA	95.850,00	155.984,00
TELEFONIA MOVIL IBAGUE	653.705,48	443.709,73
TELEFONIA MOVIL BOGOTA	44.724,93	40.339,33
ACUEDUCTO BOGOTA	247.220,00	0,00
TOTAL	2.187.983,41	1.919.419,06

CORREO: \$ 371.700,00

- Correo Ibagué \$ 287.700,00
- Correo Bogotá \$ 84.000,00

TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS: \$ 593.500,00

Transporte oficina Ibagué: \$ 553.500,00

NOMBRE	VALOR TRANSPORTE
INFANTE ACEVEDO ALBERTO	170.000,00
VARON MEDINA LUZ ADRIANA	6.000,00
CARDENAS PINZON ROSA ELVIRA	20.000,00
ALFARO PARRA JIMENA	12.500,00
CANO MEJIA ELKIN DE JESUS	15.000,00
FUENTES CASTRO JOSE RODRIGO	330.000,00
TOTAL TRANSPORTE	553.500,00

Transporte oficina Ibagué: \$ 40.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

NOMBRE	VALOR TRANSPORTE
MOLINA PEDROZA MISAEL	40.000,00
TOTAL TRANSPORTE	40.000,00

PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA: \$ 697.300,00

Oficina Ibagué: \$ 482.200,00

- Elementos de papelería para oficina -mes de abril fact FEO 56955 \$ 356.750,00
- Aviso baner SE ARRIENDA \$ 45.000,00
- Compra de pad mause \$ 11.000,00
- Compra de tóner genérico \$48.000,00
- Resmilla de papel BON \$21.450,00

Oficina Bogotá: \$ 215.100,00

- COMPRA DE USB 32GB: \$ 30.400,00
- TONER HP 105A MIT 83: \$ 95.000,00
- Resmas de papel, talonario rifa grande EVA -8729: \$ 89.700,00

FOTOCOPIAS IBAGUE \$ 67.200,00

Registra el gasto de fotocopias realizadas para copias acta asamblea \$ 67.200,00

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	406.000,00	700.000,00
MATEUS CASTELLANOS ISRAEL	406.000,00	350.000,00
MORENO ALIX	406.000,00	700.000,00
RIVERA RUIZ LUIS FERNANDO	406.000,00	700.000,00
TAQUEMICHE BARRAGAN NESTOR JOHN	406.000,00	700.000,00
TOTAL	2.030.000,00	3.150.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSUR"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

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	100.000,00
RIVERA RUIZ LUIS FERNANDO	170.000,00	170.000,00
TAQUEMICHE BARRAGAN NESTOR JOHN	50.000,00	100.000,00
TOTAL	530.000,00	630.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE CONSEJO ADMON		
RESTAURANTE CONSEJO DE ADMON	536.000,00	280.000,00
TOTAL	536.000,00	280.000,00
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	90.000,00
BEJARANO GARCIA HECTOR ORLANDO	0,00	100.000,00
TOTAL	170.000,00	360.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE JUNTA DE VIGILANCIA		
RESTAURANTE JUNTA DE VIGILANCIA	74.000,00	144.000,00
TOTAL	74.000,00	144.000,00
GRAN TOTAL	4.152.000,00	6.664.000,00

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

GASTOS DE COMITES		
	2023	2022
COMITE DE EDUCACION	846.000,00	0,00
COMITE DE DAMAS	250.000,00	0,00
COMITE DE SOLIDARIDAD	696.000,00	450.000,00
COMITE DE CREDITOS	282.000,00	250.000,00
COMITE DE REVISION DE ACTAS	0,00	2.731.000,00
COMITE DE SOLIDARIDAD (ARREGLOS FUNEBRES)	130.000,00	0,00
COMITE REVISION ESTADOS FINANCIEROS	0,00	800.000,00
COMITE DE RIESGOS	918.000,00	0,00
TOTAL	3.122.000,00	4.231.000,00



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)*

GASTOS LEGALES: \$ 1.987.798,00

REGISTRO MERCANTIL

- Inscripción de acta asamblea ordinaria de delegados \$ 416.000,00
- Inscripción de revisoría fiscal \$208.000,00

OTROS GATOS LEGALES

- Certificado de cámara y comercio \$ 7.200,00
- Certificado de libertad y tradición \$55.200,00

REPORTE Y SEGUIMIENTO ASOCIADOS

- Consultas Cifin \$ 349.993,00
- Consultas masivas 1-1500 para cumplimiento de SARLAFT \$ 951.405,00

GASTOS DE REPRESENTACION \$ 100.000,00

- Compra 12 pines metálicos COOMUATOLSURE \$ 100.000,00

SERVICIOS TEMPORALES \$ 140.000,00

Temporales Bogotá: \$ 140.000,00

- Leon Ariza Martha Isabel: 140.000,00- Servicio temporal aseo oficina.

VIGILANCIA PRIVADA: \$ 280.160,00

- Pago servicio monitoreo sistema de alarma Telesentinel oficina Bogotá.

SISTEMATIZACION: \$ 178.989,00

- Almacenamiento 100 GB correos TALENTO HUMANO, SEC. CONSEJO \$178.989,00

OTROS: \$ 16.505.872,94

- ✓ **Gastos fondos bienestar social asociado \$ 5.493.002,00**

- Descuento del 30% pensiones en el colegio FUNCHINCA \$ 5.493.002,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

✓ **Otros gastos Ibagué \$ 122.520,94**

- Antc. disciplinarios jcc - Leonardo Losada Rivera \$ 37.000,00
- Pago aplicación ZOOM del 29/04/2023 AL 28/05/2023 \$ 85.520,94

✓ **Fiesta asociados: \$ 9.000.000,00**

- Provisión fiesta del asociado abril 2023: \$ 9.000.000,00

✓ **Seguridad y salud en el trabajo \$ 1.109.700,00**

- Recarga mantenimiento de extintores y compra de extintores especializados para oficina \$ 1.028.000,00
- Compra de guantes y tapabocas \$ 65.000,00

✓ **Fiesta día de los niños: \$ 780.650,00**

- Fiesta día de los niños 780.650,00

GASTOS GENERALES		
	2023	2022
HONORARIOS	4.304.306,00	4.618.000,00
IMPUESTOS	668.670,00	621.132,00
SEGUROS	606.900,00	606.900,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.555.000,00	6.138.000,00
CUOTAS DE ADMINISTRACION	4.121.400,00	2.720.600,00
REPARACIONES LOCATIVAS	89.900,00	60.000,00
ASEO Y ELEMENTOS	520.000,00	359.550,00
CAFETERIA	671.000,00	56.600,00
SERVICIOS PUBLICOS	2.187.983,41	1.919.419,06
CORREO	371.700,00	211.000,00
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	593.500,00	398.500,00
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	697.300,00	1.234.787,00
FOTOCOPIAS	67.200,00	0,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0,00	140.000,00
GASTOS DE ASAMBLEA	0,00	5.492.400,00
GASTOS DE DIRECTIVOS	4.152.000,00	6.664.000,00
GASTOS DE COMITES	3.122.000,00	4.231.000,00
GASTOS LEGALES	1.987.798,00	406.158,00
GASTOS DE REPRESENTACION	100.000,00	0,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)

SERVICIOS TEMPORALES	140.000,00	1.060.000,00
VIGILANCIA PRIVADA	280.166,00	252.415,00
SISTEMATIZACION	178.989,00	177.244,20
SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	0,00	438.805,00
OTROS	16.505.872,94	14.840.006,00
TOTAL	43.921.685,35	52.646.516,26

NOTA 20: DETERIORO

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

A 30 de abril 2023 están conformados así:

DETERIORO		
	2023	2022
CRÉDITOS DE CONSUMO	4.037.377,00	2.499.650,00
INTERESES CREDITOS DE CONSUMO	86.400,00	1.285.656,00
DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS	568.670,00	0,00
TOTAL	4.692.447,00	3.785.306,00

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 30 de abril 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 30 DE ABRIL 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 30 de abril 2023 están conformados así:

DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
	2023	2022
EDIFICACIONES	2.190.423,72	172.795,31
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	130.566,57	65.641,05
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	486.965,91	371.056,41
MAQUINARIA Y EQUIPO	7.915,84	7.915,84
TOTAL	2.815.872,04	617.408,61

NOTA 23: OTROS GASTOS

FINANCIEROS

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

FINANCIEROS \$ 400.533,50

- Contribución 4x1000 \$ 156.461,00
- Comisiones \$ 244.072,50

GASTOS VARIOS \$ 1.087.822,39

- **AUXILIOS Y DONACIONES \$ 1.085.690,00**
 - Compra de almohada para donación ASOGEMA \$ 1.085.690,00
- **IMPUESTOS ASUMIDOS**
 - Impuestos asumidos \$ 1.642,00
- **AJUSTE AL PESO**
 - Ajuste al peso \$ 490,39



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL 2023
(Expresadas en pesos colombianos)*

OTROS GASTOS		
	2023	2022
GASTOS FINANCIEROS	400.533,50	198.345,60
GASTOS VARIOS	1.087.822,39	15.323,19
TOTAL	1.488.355,89	213.668,79

