



COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES DE LAS FFMM EN RETIRO

NIT. 800103186-6

ESTADO EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

	NOTA	A Enero 31 de 2024	%	A Enero 31 de 2023	%
1	ACTIVO	63.445.308.398,11		63.575.718.852,36	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	157.517.299,44	0,25	98.676.316,86	0,16
1105	CAJA	10.044.777,59	0,02	7.816.003,77	0,01
1110	BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	147.472.521,85	0,23	90.860.313,09	0,14
14	CARTERA DE CRÉDITOS	5.583.829.617,87	8,80	5.158.129.864,99	8,11
1441	CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - CON LIBRANZA	5.412.834.251,20	8,53	5.026.021.373,74	7,91
1442	CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - SIN LIBRANZA	269.799.024,67	0,43	211.912.742,00	0,33
1443	INTERESES CREDITOS DE CONSUMO	7.185.509,00	0,01	10.327.644,25	0,02
1445	DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO (CR)	-45.287.831,00	-0,07	-35.811.695,00	-0,06
1446	DETERIORO INTERESES CREDITOS DE CONSUMO (CR)	-3.875.003,00	-0,01	-1.940.859,00	0,00
1468	DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS	-56.826.333,00	-0,09	-52.379.341,00	-0,08
16	CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	553.227.235,03	0,87	1.160.175.430,00	1,82
1630	ANTICIPOS	4.271,08	0,00	2.640.873,00	0,00
1640	ANTICIPO DE IMPUESTOS	205.393,00	0,00	94.820,00	0,00
1650	DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS	9.159.574,00	0,01	9.450.498,00	0,01
1655	RESPONSABILIDADES PENDIENTES	0,00	0,00	656.698.332,00	1,03
1660	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	543.857.996,95	0,86	491.290.907,00	0,77
17	ACTIVOS MATERIALES	57.138.869.221,41	90,06	57.149.103.990,51	89,89
1705	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.494.874.421,41	2,36	1.505.109.190,51	2,37
1715	PROPIEDADES DE INVERSIÓN MEDIDAS A VALOR RAZONABLE	55.643.994.800,00	87,70	55.643.994.800,00	87,52
19	OTROS ACTIVOS	11.865.024,36	0,02	9.633.250,00	0,02
1910	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA	11.865.024,36	0,02	9.633.250,00	0,02
2	PASIVOS	571.124.107,44		468.612.692,88	
24	CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	112.801.416,54	19,75	36.618.803,58	7,81
2410	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	69.181.242,00	12,11	10.678.015,00	2,28
2435	RETENCION EN LA FUENTE	359.810,18	0,06	97.050,00	0,02
2440	IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR	12.180.080,31	2,13	7.173.922,27	1,53
2450	RETENCIONES Y APORTES LABORALES	7.563.200,00	1,32	6.621.800,00	1,41
2465	REMANENTES POR PAGAR	23.517.084,05	4,12	12.048.016,31	2,57
26	FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	353.900.681,90	61,97	363.873.465,90	77,65
2605	FONDO SOCIAL DE EDUCACIÓN	179.367.148,90	31,41	190.501.932,90	40,65
2610	FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	123.115.390,76	21,56	167.100.390,76	35,66
2655	FONDO MUTUAL DE PREVISIÓN ASISTENCIA Y SOLIDARIDAD	51.418.142,24	9,00	6.271.142,24	1,34
27	OTROS PASIVOS	97.822.009,00	17,13	59.120.423,40	12,62
2710	OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	43.244.563,00	7,57	34.345.283,00	7,33
2720	INGRESOS ANTICIPADOS - DIFERIDOS	10.537.977,00	1,85	9.218.227,00	1,97
2725	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	44.039.469,00	7,71	15.556.913,40	3,32
28	PROVISIONES	6.600.000,00	1,16	9.000.000,00	1,92
2835	OTRAS PROVISIONES	6.600.000,00	1,16	9.000.000,00	1,92
3	PATRIMONIO	62.874.184.290,67		63.107.106.159,48	
31	CAPITAL SOCIAL	4.374.504.813,95	6,96	4.269.309.537,46	6,77
3105	APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS	2.174.504.813,95	3,46	2.069.309.537,46	3,28
3110	APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	2.200.000.000,00	3,50	2.200.000.000,00	3,49
32	RESERVAS	1.967.197.032,51	3,13	2.114.240.278,08	3,35
3205	RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES	1.922.004.060,38	3,06	2.069.047.305,95	3,28
3215	RESERVA DE ASAMBLEA	45.192.972,13	0,07	45.192.972,13	0,07
33	FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	30.424.632,86	0,05	30.424.632,86	0,05
3395	OTROS FONDOS	30.424.632,86	0,05	30.424.632,86	0,05
35	EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO	45.078.882,33	-0,52	8.254.921,45	0,01
3505	EXCEDENTES	45.078.882,33	0,00	8.254.921,45	0,01
36	RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VISTA	11.216.532.012,74	17,84	11.216.532.012,74	17,77
3605	EXCEDENTES	11.216.532.012,74	17,84	11.216.532.012,74	17,77
37	EXCEDENTES O PÉRDIDAS NO REALIZADAS	45.615.388.022,46	72,55	45.615.388.022,46	72,28
3705	POR REVALUACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y ACTIVOS INTANGIBLES	45.615.388.022,46	72,55	45.615.388.022,46	72,28
39	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-374.941.106,18	-0,01	-147.043.245,57	-0,23
3900	Resultados de Ejercicios Anteriores	-374.941.106,18	-0,01	-147.043.245,57	-0,23
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		63.445.308.398,11		63.575.718.852,36	



ALBERTO INFANTE ACEVEDO
Representante Legal



LEONARDO LOSADA RIVERA
Contador T.P No 216257 -T



COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES DE LAS FFMM EN RETIRO
NIT. 800103186-6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

	Cuenta	NOTA	Enero 1 a Diciembre 31/2023	%	Enero 1 a Diciembre 31/2022	%
41	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		78.653.293,00	100,00	66.235.299,00	100,00
4150	INGRESOS CARTERA DE CRÉDITOS		78.653.293,00	100,00	64.903.366,00	97,99
4155	INGRESOS DE ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQUILER		0,00	0,00	1.331.933,00	2,01
42	OTROS INGRESOS		49.531.474,62	62,97	29.385.873,66	44,37
4205	INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS		260.000,00	0,33	290.000,00	0,44
4210	INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES		1.583,00	0,00	418,00	0,00
4225	RECUPERACIONES DETERIORO		566.462,00	0,72	6.436.962,00	9,72
4240	SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL		48.703.429,62	61,92	22.658.493,66	34,21
51	GASTOS DE ADMINISTRACION		82.075.038,27	104,35	86.190.250,95	130,13
5105	BENEFICIO A EMPLEADOS		40.599.245,00	51,62	36.828.975,00	55,60
5110	GASTOS GENERALES		33.285.508,02	42,32	32.114.980,27	48,49
5115	DETERIORO		5.049.946,00	6,42	13.622.192,00	20,57
5120	AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO		96.279,97	0,12	875.750,00	1,32
5125	DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		3.044.059,28	3,87	2.748.353,68	4,15
52	OTROS GASTOS		1.030.847,02	1,31	1.176.000,26	1,78
5210	GASTOS FINANCIEROS		1.028.779,80	1,31	976.929,50	1,47
5230	GASTOS VARIOS		2.067,22	0,00	199.070,76	0,30
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		45.078.882,33		8.254.921,45	


ALBERTO INFANTE ACEVEDO
Representante Legal


LEONARDO LOSADA RIVERA
Contador T.P No 216257 -T



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(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.

Enero 2024 están conformados así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
	2024	2023
CAJA	10.044.777,59	7.816.003,77
CAJA GENERAL	8.044.777,59	5.816.003,77
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	147.472.521,85	90.860.313,09
BANCOS COMERCIALES	147.472.521,85	90.860.313,09
TOTAL	157.517.299,44	98.676.316,86

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
ENERO 2024
(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.

Enero 2024 están conformados así:

CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - CON LIBRANZA			
		2024	2023
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	0-30	5.310.510.580,46	4.926.357.248,74
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	31-60	15.893.290,00	0,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	61-90	3.143.427,74	37.167.482,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	91-180	38.000.000,00	28.506.163,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	Más de 360	45.286.953,00	33.990.480,00
TOTAL		5.412.834.251,20	5.026.021.373,74



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - SIN LIBRANZA			
		2024	2023
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	0-30	244.724.810,67	185.521.471,00
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	31-60	8.977.319,00	2.840.000,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	61-90	0,00	0,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	91-180	2.019.487,00	959.615,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	Más de 360	14.077.408,00	22.591.656,00
TOTAL		269.799.024,67	211.912.742,00

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.

Enero 2024 están conformados así:

INTERESES CREDITOS DE CONSUMO		
	2024	2023
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	2.482.819,00	6.491.216,25
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	827.687,00	1.164.185,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	176.032,00	735.007,00
CATEGORIA D RIESGO APRECIABLE	2.952.624,00	1.181.276,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	746.347,00	755.960,00
TOTAL	7.185.509,00	10.327.644,25

DETERIORO

De acuerdo al nivel de riesgo y la categoría en que se encuentra clasificada la cartera de crédito, se realiza el deterioro individual para cada crédito con el objeto de cubrir pérdidas futuras, siempre que sean justificadas, cuantificables y verificables. Estos Deterioros se hacen con cargo al estado de resultado y de acuerdo con los porcentajes establecidos en la normatividad vigente.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

COOMUATOLSURE evalúa periódicamente el riesgo de la pérdida de su cartera de Crédito, contabilizando el Deterioro necesario para su protección, de acuerdo con las políticas establecidas por la Superintendencia de la Economía Solidaria en la Circular básica contable y financiera número 22 de 2020; y en particular lo establecido en el Acuerdo 493 de enero de 2019 expedido por el Consejo de Administración de la Cooperativa. Para esto existen dos tipos de Deterioro:

Deterioro general

De acuerdo con el régimen del deterioro y las normas vigentes, las organizaciones solidarias deberán constituir como mínimo un deterioro general del uno por ciento (1%) sobre el total de la cartera de créditos bruta.

Deterioro Individual

Sin perjuicio del deterioro general se constituye los deterioros individuales para la protección de créditos calificados en categorías de Riesgos (B,C,D,E) en los siguientes porcentajes:

Categorías	Vencimiento	% Deterioro
A	0-30	0%
B	31-60	1%
C	61-90	10%
D	91-180	20%
E	180-360	50% 100%

Para efectos de la constitución de los deterioros individuales se constituirán sobre el saldo insoluto de la obligación del cual podrán descontar el valor de los aportes sociales, siempre que la entidad no registre pérdidas acumuladas, ni perdidas en ejercicio en curso.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

Enero 2024 están conformados así:

DETERIORO CREDITO

DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO (CR)			
		2024	2023
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE GARANTIA ADMISIBLE	1%	-248.706,00	0,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE GARANTIA ADMISIBLE	10%	-314.343,00	-3.431.732,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO GARANTIA ADMISIBLE	20%	-8.003.897,00	-4.359.721,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD GARANTIA ADMISIBLE	50% y 100%	-36.720.885,00	-28.020.242,00
TOTAL		-45.287.831,00	-35.811.695,00

DETERIORO INTERESES DE CARTERA

DETERIORO INTERESES CREDITOS DE CONSUMO (CR)		
	2024	2023
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	0,00	0,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	-176.032,00	-735.007,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	-2.952.624,00	-1.181.276,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	-746.347,00	-24.576,00
TOTAL	-3.875.003,00	-1.940.859,00

DETERIORO GENERAL DE CARTERA

Enero 2024 están conformados así:

DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS		
	2024	2023
DETERIORO GENERAL	-56.826.333,00	-52.379.341,00
TOTAL	-56.826.333,00	-52.379.341,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 3: CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS

ANTICIPO OTROS: \$ 4.271,08

- Cardenas Pinzon Rosa Elvira - \$1.400,00 ajuste valor cancelado y no descontado en pensión
- Fuentes Castro Jose Rodrigo - \$700,00 Anticipo para compra elementos de aseo y cafeteria mes de enero 2024
- Varón Medina Luz Adriana – \$ 2.171,08 Anticipo para pago zoom.

ANTICIPOS		
	2024	2023
LABORALES	1.400,00	0,00
OTRAS	2.871,08	2.640.873,00
TOTAL	4.271,08	2.640.873,00

ANTICIPO DE IMPUESTOS \$ 205.393,00

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

ANTICIPO DE IMPUESTOS		
	2024	2023
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	205.393,00	94.820,00
TOTAL	205.393,00	94.820,00

DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS: \$ 9.159.574,00

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

- Sanidad militar \$ 716.516,00
- Ejercito nacional \$ 8.443.058,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS		
	2024	2023
DESCUENTO DE NOMINA	9.159.574,00	9.450.498,00
TOTAL	9.159.574,00	9.450.498,00

RESPONSABILIDADES PENDIENTES \$ 0,00

- **OTROS \$ 0,00**

RESPONSABILIDADES PENDIENTES		
	2024	2023
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 realizo 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 \$ 543.733.957,00

- **ASOGEMA: 170.461.823,00**
 - ✓ Crédito COOMUATOLSURE \$ 166.857.273,00
 - ✓ Anticipo detalles empleados festividades navideñas \$ 184.000,00
 - ✓ Reintegro de costos y gastos – seguridad social noviembre/23 colaboradores \$ 443.200,00
 - ✓ Contribución \$1.000.000,00
 - ✓ Lineas telefónicas \$105.21595
 - ✓ Reintegro de costos y gastos renovación soporte y mantenimiento programa syscafe 2024 \$3.720.186,00
 - ✓ CXC asogema impresión de estatuto \$ 528.000,00
 - ✓ Ingreso por carnetización \$10.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

- **FUNCHINCA: \$ 365.979.432,00**

- ✓ Crédito COOMUATOLSURE \$ 357.482.133,00
- ✓ Reintegro de costos y gastos – seguridad social diciembre/24 colaboradores \$ 757.486,00
- ✓ Reintegro de costos y gastos – nomina enero/24 colaboradores \$ 5.337.587,00
- ✓ Reintegro de costos y gastos – impresión estatutos \$528.000,00

- **CXC A EPS: \$ 6.950.715,00**

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.
 - ✓ **SALUD TOTAL: \$ 43.400,00** Incapacidad Octubre 2021, pendiente de pago Abello Varon Yeni Alexandra.
 - ✓ **SANITAS: \$331.593,00** Pago inadecuado de seguridad social.
 - ✓ **SANITAS: \$ 50.680,00** incapacidad enfermedad general (EPS) Alfaro Parra Jimena.
 - ✓ **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: \$ 242.088,00** liquidación nomina diciembre de 2023 incapacidad enfermedad general (EPS) Varón Medina Luz
 - ✓ **NUEVA EPS: \$264.500,00** Pago inadecuado de seguridad social
 - ✓ **ADRES: \$322.000,00** Pago inadecuado de seguridad social
 - ✓ **ADRES: \$ 131.973,00** Pago incapacidad enfermedad general (EPS) Infante Acevedo Alberto
- **OTROS: \$ 397.400,00**
 - ✓ **SENA: \$397.400,00** Pago inadecuado de seguridad social.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

Enero 2024 están conformados así:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
	2024	2023
CXC ASOGEMA	172.404.674,95	88.115.976,00
ASOGEMA	172.404.674,95	88.115.976,00
CXC FUNCHINCA	364.105.207,00	396.209.350,00
FUNCHINCA	364.105.207,00	396.209.350,00
CXC EPS	6.950.715,00	6.568.181,00
SALUD TOTAL	180.084,00	136.684,00
SANITAS EPS	382.273,00	331.600,00
COOMEVA EPS	5.427.797,00	5.427.797,00
NUEVA EPS	506.588,00	350.100,00
ADRES	453.973,00	322.000,00
OTROS	397.400,00	397.400,00
SENA	397.400,00	397.400,00
TOTAL	543.857.996,95	491.290.907,00

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".

Enero 2024 están conformados así:



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
	2024	2023
TERRENOS	306.047.592,00	306.047.592,00
EDIFICACIONES	1.195.157.396,00	1.195.157.396,00
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	19.343.929,83	19.343.929,83
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	51.256.446,78	26.622.384,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	949.900,00	949.900,00
Depreciación, Agotamiento, Propiedad, Planta y Equipo	-77.880.843,20	-43.012.012,15
TOTAL	1.494.874.421,41	1.505.109.190,51

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		
	2024	2023
TERRENOS	48.709.392.400,00	48.709.392.400,00
EDIFICACIONES	6.934.602.400,00	6.934.602.400,00
TOTAL	55.643.994.800,00	55.643.994.800,00

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.

Enero 2024 están conformados así:



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

	2024	2023
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA		
LICENCIAS	1.155.359,65	0,00
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	21.669.558,00	9.633.250,00
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	-10.959.893,29	0,00
TOTAL OTROS ACTIVOS	11.865.024,36	9.633.250,00

NOTA 6: CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS

Este rubro corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la entidad, a favor de terceros Enero 2024 está en 112.801.416,54

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR \$ 69.181.242,00

OTROS: \$ 65.310.643,00

- **Abello Varón Yeni Alexandra** \$615.200,00 - reembolso de caja menor del 01 al 30 enero 2024
- **Ariza Velasco Pedro** \$325.000,00 - auxilio solidario.
- **Pinto Leiva Wilfredo** \$325.000,00 - auxilio solidario.
- **Gallon Ceballos Dubianer** \$260.000,00 - emolumentos comité de solidaridad de reunión virtual mixta se realizó 25 enero 2024
- **Infante Acevedo Alberto** \$115.500,00 - almuerzo consejo de administración fep 217
- **Rojas Canaria Clara Ines** \$325.000,00 - auxilio solidario.
- **Moreno Alix** \$325.000,00 - auxilio solidario.
- **Diaz Saavedra Leydi Carolina** \$325.000,00 - auxilio solidario
- **Molina Pedroza Misael** \$1.363,151,00 - liquidación de vacaciones
- **Administración Edificio Centro Comercial La Once Propiedad Horizontal** \$108.252,00 - cuota de administración -parqueadero fact. FECC 5608 febrero/23
- **Colombia telecomunicaciones s.a.** \$32.650,00 - fact. teléfono fijo 2624333 del 02/01/2024 hasta 01/02/2024 fact 354212144



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

- **Fundación Educativa Colegio Militar Inocencio Chinca Y Su Campus Deportivo** \$179.424,00 - cxp beneficios oros asociados descuento no otorgado junio y julio 23
- **Asociación Recreacional "Guillermo Eloy Mateus Rojas" ASOGEMA** \$64.320.658,00 - vales de consumos empleados, remanente cuota de sostenimiento, remanente fondo vacacional, alimentación junta de vigilancia consejo de administración.
- **Guarnizo Useche Leonel** \$325.000,00 - auxilio solidario
- **Murcia Romero Luis Enrique** \$19.659,00 - valor cobrado de más en cuota.
- **Rodríguez Perea Yoan Julián** \$325.000,00 - auxilio solidario

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
	2024	2023
OTROS		
GUAYARA BARRIOS MAYRA ALEJANDRA	0,00	18.234,00
LONDOÑO OSPINA JOSE ISNER	0,00	282.000,00
ABELLO VARON YENI ALEXANDRA	615.200,00	638.842,00
RUBIANO RICO DOUMIC VALENTINA	0,00	88.487,00
ARIZA VELASCO PEDRO	325.000,00	0,00
PINTO LEIVA WILFREDO	325.000,00	0,00
GALLON CEBALLOS DUBIANER	260.000,00	0,00
GARCIA GAITAN JOSE NORMAN	0,00	290.000,00
SUAREZ MARTINEZ JUAN ROBERTO	0,00	600.000,00
MUESES CHAMORRO ADOLFO LEON	0,00	232.000,00
INFANTE ACEVEDO ALBERTO	115.500,00	0,00
ROJAS CANARIA CLARA INES	325.000,00	0,00
MORENO ALIX	325.000,00	0,00
OSORIO VALDES FABIO ENRIQUE	0,00	290.000,00
DIAZ SAAVEDRA LEYDI CAROLINA	325.000,00	0,00
MUÑOZ CEBALLOS ERICCCSON IVAN	0,00	290.000,00
MOLINA PEDROZA MISAEAL	1.363.151,00	0,00
ROMERO MENDEZ WALTER ADOLFO	0,00	282.000,00
CASCANTE GONZALEZ OMAR ANTONIO	0,00	290.000,00
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.	32.650,00	0,00
LA PREVISORA S.A COMPAÑIA DE SEGUROS	0,00	606.900,00
LOPEZ HERRERA ROBERTO JESUS	0,00	290.000,00
FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOC	179.424,00	47.900,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY	64.320.658,00	5.627.652,00
GUARNIZO USECHE LEONEL	325.000,00	0,00
MURCIA ROMERO LUIS ENRIQUE	19.659,00	0,00
MONTAÑO AGUILAR EDUAR ALBERTO	0,00	282.000,00
RODRIGUEZ PEREA YOAN JULIAN	325.000,00	0,00
PINTO GUARNIZO JOSE ANTONIO	0,00	290.000,00
ORTIZ BOTINA JORGE ALBERTO	0,00	232.000,00
TOTAL	69.181.242,00	10.678.015,00

RETENCION EN LA FUENTE \$359.810,18

RETENCION EN LA FUENTE		
	2024	2023
HONORARIOS	157.410,00	0,00
COMISIONES	2.500,00	0,00
SERVICIOS	13.500,00	0,00
COMPRAS	39.600,00	0,00
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	0,00	37.050,00
RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	20.100,18	0,00
OTRAS RETENCIONES	126.700,00	60.000,00
TOTAL	359.810,18	97.050,00

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.

Enero 2024 están conformados así:

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR		
	2024	2023
IMPUESTO A LA VENTA POR PAGAR	308.151,31	253.067,27
INDUSTRIA Y COMERCIO	11.871.929,00	6.920.855,00
TOTAL	12.180.080,31	7.173.922,27



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

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.

Enero 2024 están conformados así:

RETENCIONES Y APORTES LABORALES		
	2024	2023
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE SALUD EPS	1.166.200,00	1.055.000,00
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE PENSION	4.713.200,00	4.310.300,00
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES ARL	197.000,00	178.100,00
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1.208.200,00	1.078.400,00
LIBRANZAS	278.600,00	0,00
TOTAL	7.563.200,00	6.621.800,00

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.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

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.

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.

Enero 2024 están conformados así:

REMANENTES POR PAGAR		
	2024	2023
DE APORTES EXASOCIADOS	18.504.156,32	7.035.087,98
DEPOSITOS EXASOCIADOS	5.012.927,73	5.012.928,33
TOTAL	23.517.084,05	12.048.016,31

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.

Enero 2024 están conformados así:



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

FONDOS SOCIALES Y MUTUALES		
	2024	2023
FONDO SOCIAL DE EDUCACIÓN	179.367.148,90	190.501.932,90
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	123.115.390,76	167.100.390,76
FONDO MUTUAL DE PREVISIÓN ASISTENCIA Y SOLIDARIDAD	51.418.142,24	6.271.142,24
TOTAL	353.900.681,90	363.873.465,90

NOTA 8: OTROS PASIVOS

OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIO EMPLEADOS \$43.244.563,00

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

Enero 2024 están conformados así:

OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
	2024	2023
SALARIOS	0,00	304.536,00
CESANTIAS	25.907.644,00	20.355.861,00
INT CESANTIAS	300.637,00	264.239,00
PRIMA	2.505.305,00	2.201.992,00
VACACIONES	14.530.977,00	11.218.655,00
TOTAL	43.244.563,00	34.345.283,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS ANTICIPADOS \$ 10.537.977,00

Enero 2024 están conformados así:

INGRESOS ANTICIPADOS		
	2024	2023
APORTES SOCIALES PENDIENTES DE APLICAR	1.650.000,00	2.397.000,00
OTROS	8.887.977,00	6.821.227,00
TOTAL	10.537.977,00	9.218.227,00

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.

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.

Enero 2024 están conformados así:

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		
	2024	2023
SEGURO DEUDORES	7.970.540,00	7.407.163,00
CREDITOS POR DESEMBOLSAR	26.656.092,00	2.903.017,00
PAGO HONORARIOS DE RECUPERACION CARTERA	80.000,00	0,60
FONDO REGIONAL DE GARANTIAS	9.332.837,00	5.246.734,00
TOTAL	44.039.469,00	15.556.914,60



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 09: PROVISIONES

• **PROVISIONES: \$ 6.600.000,00**

Representa las provisiones realizadas a la fecha correspondientes a Fiesta asociado \$6.600.000,00.

A 31 de abril 2023 están conformados así:

PROVISIONES		
	2024	2023
OTROS PROVISIONES	6.600.000,00	9.000.000,00
TOTAL	6.600.000,00	9.000.000,00

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.

Enero 2024 están conformados así:

CAPITAL SOCIAL		
	2024	2023
APORTES ORDINARIOS	2.174.504.813,95	2.069.309.537,46
APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	2.200.000.000,00	2.200.000.000,00
TOTAL	4.374.504.813,95	4.269.309.537,46



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

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.

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.

Enero 2024 están conformados así:

RESERVAS		
	2024	2023
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.

Enero 2024 están conformados así:

FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA		
	2024	2023
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

Enero 2024 están conformados así:



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO		
	2024	2023
PERDIDA	45.078.882,33	8.254.921,45
TOTAL	45.078.882,33	8.254.921,45

NOTA 14: RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ

Enero 2024 están conformados así:

RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ		
	2024	2023
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)

Enero 2024 están conformados así:

EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS (ORI)		
	2024	2023
POR REVALUACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y ACTIVOS	45.615.388.022,46	45.615.388.022,46
TOTAL	45.615.388.022,46	47.336.834.476,23

NOTA 16: RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Enero 2024 están conformados así:

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
	2024	2023
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-374.941.106,18	-147.043.245,57
TOTAL	-374.941.106,18	-147.043.245,57



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 17: INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS CARTERA DE CREDITOS

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

Enero 2024 están conformados así:

INTERESES DE CRÉDITOS CONSUMO		
	2024	2023
INTERESES CORRIENTES	78.653.293,00	64.903.366,00
INTERESES DE MORA	0,00	1.331.933,00
TOTAL	78.653.293,00	66.235.299,00

NOTA 18: INGRESOS NO OPERACIONALES

Este rubro registramos el ingreso no operacional el cual no tiene relación directa con el objeto principal de la entidad. **\$ 49.531.474,62**

INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS
\$ 260.000,00

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, pagos recibidos de cobro cartera fondo regional de garantías **\$ 260.000,00**

INGRESOS POR VALORIZACION DE INVERSIONES
\$ 1.583,00

Tenemos contabilizado los intereses generados la cuenta bancaria **\$ 1.583,00**

RECUPERACIÓN DE DETERIORO
\$ 566.462,00

En este rubro contabilizamos la recuperación en deterioro de cuentas por cobrar



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

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
\$ 48.703.429,62

REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS: \$ 21.854.795,03

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

- **FUNCHINCA: \$ 16.501.393,08**
 - Cxc FUNCHINCA internet servidor \$81.032,33
 - Contribución mes de Enero 2024 \$6.000.000,00
 - Reintegro de costos líneas celulares \$ 77.101,75
 - Reintegro de costo y gastos – soporte syscafe/ 24 \$3.720.186,00
 - Reintegro de costos y gastos - seguridad social diciembre /23 colaboradores \$ 757.486,00
 - Reintegro de costo y gasto - nomina diciembre/23 \$ 5.337.587,00
 - Reintegro de costo y gasto - impresión de estatutos \$528.000,00
- **ASOGEMA: \$ 5.353.401,95**
 - Contribución mes de Enero 2024 \$1.000.000,00
 - Reintegro de costos líneas celulares \$ 105.215,95
 - Reintegro de costo y gastos – soporte syscafe/ 24 \$3.720.186,00
 - Reintegro de costo y gasto - impresión de estatutos \$528.000,00

APROVECHAMIENTOS \$ 5.802.460,00

- **LA EQUIDAD SEGUROS DE VIDA ORGANISMO COOPERATIVO**
\$ 1.248.919,00- Valor descontado póliza seguro de vida deudores # AA001632 equidad seguros
- Ingreso por reclamación cartera asociada fallecida señora Gloria Torres De Torres

CARNETIZACION \$ 50.000,00

AJUSTE AL PESO \$ 325,71
Ajuste al peso 325,71



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

ARRENDAMIENTO PROPIEDADES \$ 1.621.849,00

COOPSUBMIR LTDA	\$ 1.092.437,00
FLOREZ OLAYA ERIKA KATHERIN	\$ 420.168,00
VILLARREAL BOCANEGRA LUZ MARINA	\$ 109.244,00

CUOTA DE MANTENIMIENTO \$ 19.374.000,00

Enero 2024 están conformados así:

INGRESOS NO OPERACIONALES		
	2024	2023
INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS	260.000,00	290.000,00
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	1.583,00	418,00
RECUPERACIONES DETERIORO	566.462,00	6.436.962,00
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	48.703.429,62	22.658.493,66
TOTAL	49.531.474,62	29.385.873,66

NOTA 19: 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.

Enero 2024 están conformados así:

BENEFICIO A EMPLEADOS		
	2024	2023
SUELDOS	26.248.149,00	23.879.049,00
HORAS EXTRAS	132.766,00	145.000,00
INCAPACIDADES	408.650,00	0,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	1.954.800,00	1.724.766,00
CESANTIAS	2.614.722,00	2.245.568,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	301.184,00	264.364,00
PRIMA LEGAL	2.614.722,00	2.245.568,00
VACACIONES	2.835.603,00	1.889.960,00
APORTES PENSION	3.534.200,00	3.056.800,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

APORTES A.R.L	197.000,00	178.100,00
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	1.208.200,00	1.019.800,00
CAPACITACION AL PERSONAL	0,00	180.000,00
GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS	31.000,00	0,00
TOTAL	42.080.996,00	36.828.975,00

NOTA 20: GASTOS GENERALES

HONORARIOS: \$ 3.766.000,00

- REVISAR AUDITORES LTDA - Revisoría fiscal \$ 1.666.000,00
- PERDOMO CARRASCO SHAILA MONICA ANDREA - Asesorías jurídicas del mes \$1.800.000,00
- SILVA MAHECHA XIMENA - Proceso de selección entrevistas psicológicas para cargo Auditor Contable \$ 300.000,00

IMPUESTOS: \$ 1.088.929,00

- Provisión industria y comercio mes de Enero 2024 : \$ 1.088.929,00

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: \$ 640.000,00

- MARTINEZ CASTRO PEDRO NEL - mantenimiento de aire acondicionado de 1800 mantenimiento muebles y equipo d \$225.000,00
- ROJAS ROMERO ANDRES FELIPE - mantenimiento de impresora tesoreria cambio de acetato N 2326 \$135.000,00
- ROJAS ROMERO ANDRES FELIPE - compra de cabezal de impresora canon bk fve 4 para impresora de talento humano \$280000

CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN: \$ 3.047.252,00

- Pago de administración del edificio mes enero /24 \$ 2.939.000,00
- Pago administración de parqueaderos enero/24: \$ 108.252,00

REPARACIONES LOCATIVAS : \$ 85.000,00

- GAVIRIA RIOS JORGE ELIECER - cambio de guardas puerta talento humano mantenimiento locativos Ibague \$85.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

ASEO Y ELEMENTOS: \$ 498.300,00

Compra elementos de aseo y cafetería Ibagué \$ 492.300,00

Compra elementos de aseo y cafetería Bogotá \$ 6.000,00

CAFETERIA: \$ 42.800,00

Cafetería Ibagué \$ 42.800,00

SERVICIOS PÚBLICOS: \$ 2.000.365,14

SERVICIOS PUBLICOS		
	2024	2023
ENERGIA IBAGUE	529.729,00	386.104,00
ENERGIA BOGOTA	176.970,00	185.100,00
SERVICIO DE TELEVISION POR CABLE	64.660,00	47.180,00
SERVICIO DE GAS BTA	6.110,00	3.580,00
SERVICIO DE INTERNET Y TELEFONO FIJO IBAGUE	418.759,00	335.941,00
SERVICIO DE INTERNET Y TELEFONO FIJO BOGOTA	105.369,74	87.600,00
TELEFONIA MOVIL IBAGUE	647.959,76	477.144,27
TELEFONIA MOVIL BOGOTA	50.807,64	46.423,00
TOTAL	2.000.365,14	1.569.072,27

CORREO: \$ 187.500,00

- Correo Ibagué \$ 141.000,00
- Correo Bogotá \$ 46.500,00

TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS: \$ 644.900,00

Transporte oficina Ibagué: \$ 644.900,00

NOMBRE	VALOR TRANSPORTE
INFANTE ACEVEDO ALBERTO	201.200,00
CASTAÑO BONILLA LADDY MAYRETH	5.000,00
MORENO SANDRA PATRICIA	6.000,00
ALFARO PARRA JIMENA	7.500,00
SERVIENTREGA S.A.	15.200,00
FUENTES CASTRO JOSE RODRIGO	410.000,00
TOTAL TRANSPORTE	644.900,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA: \$ 2.311.007,00

Oficina Ibagué: \$ 2.311.007,00

- ARTESCO S.A. – elementos de papelería para oficina - mes de ENERO
FACT FC- 75903 \$335.707,00
- BRIÑEZ MONTAÑEZ SANDRA MILENA - impresión de 80 estatutos
COOMUATOLSURE-ASOGEMA-FUNCHINCA FE 354 \$1.584.000,00
- INVERSIONES Y TECNOLOGIA JC SAS - compra de toner premium
CB435 TESORERIA E1A 5706 \$27.000,00
- INVERSIONES Y TECNOLOGIA JC SAS - compra de 4 litros de tintas
impresora COOMUATOLSURE \$88.000,00
- LABRADOR VALERO YANET - recarga de toner hp 105afac 5500 –
sistemas papelería y útiles oficina IBAGUE \$30.000,00
- LARA BAHAMON JOSE LIBARDO - compra de copia de llaves FAC 6819
\$6.000,00
- MIP LTDA - cinta ceбра impresora zc100/zc300200 img para CARNETS
FEV 15512 \$220.000,00
- PATIÑO & CIA S.A.S - SOBRES MANILLA FET 7421 \$17.500,00
- SUPERMERCADO MERCACENTRO SAS - compra de pilas VARTA AZUL
pequeñas FE01 321 \$2.800,00

FOTOCOPIAS : \$ 17.570,00

- AUROS COPIAS S.A. - FACT 1-563688 PLOTTER LISTADO
ELECCIONES DELEGADOS 2024 - 2026 BOGOTA \$17.570,00

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		
	2024	2023
SIERRA ACOSTA LUIS FERNANDO	910.000,00	812.000,00
MATEUS CASTELLANOS ISRAEL	910.000,00	812.000,00
MORENO ALIX	910.000,00	812.000,00
RIVERA RUIZ LUIS FERNANDO	910.000,00	812.000,00
TAQUEMICHE BARRAGAN NESTOR JOHN	910.000,00	812.000,00
TOTAL	4.550.000,00	4.060.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(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	100.000,00	50.000,00
RIVERA RUIZ LUIS FERNANDO	170.000,00	170.000,00
TAQUEMICHE BARRAGAN NESTOR JOHN	100.000,00	100.000,00
TOTAL	630.000,00	580.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE CONSEJO ADMON		
RESTAURANTE CONSEJO DE ADMON	178.500,00	324.200,00
TOTAL	178.500,00	324.200,00
EMOLUMENTOS JUNTA DE VIGILANCIA		
ZARAZA ANGULO LUIS FERNANDO	861.000,00	812.000,00
TOTAL	861.000,00	812.000,00
TRANSPORTE JUNTA DE VIGILANCIA		
ZARAZA ANGULO LUIS FERNANDO	340.000,00	170.000,00
TOTAL	340.000,00	170.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE JUNTA DE VIGILANCIA		
RESTAURANTE JUNTA DE VIGILANCIA	132.000,00	62.000,00
TOTAL	132.000,00	62.000,00
GRAN TOTAL	6.691.500,00	6.008.200,00

GASTOS DE COMITES: Se registran los gastos por comités realizados en el mes son: se realiza la respectiva reclasificación de cuenta contable de COMITÉ DE REFORMA DE ESTATUTOS a GASTOS ASAMBLEA EXTRAORDINARIA

GASTOS DE COMITES		
	2024	2023
COMITE DE EDUCACION	930.000,00	514.000,00
COMITE DE DAMAS	0,00	70.000,00
COMITE DE SOLIDARIDAD	260.000,00	514.000,00
COMITE DE CREDITOS	310.000,00	0,00
COMITE DE SOLIDARIDAD (ARREGLOS FUNEBRES)	140.000,00	130.000,00
COMITE DE ESCRUTINIOS	1.717.500,00	0,00
COMITE DE RIESGOS	880.000,00	796.000,00
COMITE ESTUDIO LOTE LA CEIBA	150.000,00	0,00
TOTAL	4.387.500,00	2.024.000,00



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)*

GASTOS LEGALES: \$ 306.678,00

REGISTRO MERCANTIL

- CAMARA DE COMERCIO DE IBAGUE - RENOVACION RONEOL PRI215232 \$58.000,00

OTROS GATOS LEGALES

- CAMARA DE COMERCIO DE IBAGUE - CERTIFICADO DE CAMARA Y COMERCIO VIR 143544 \$7.900,00
- SUPERINTENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO - COMPRA DE CERTIFICADO DE LIBERTA SOLICITADO POR GERENCIA \$19.200,00

REPORTE Y SEGUIMIENTO ASOCIADOS

- Data credito \$ 221.578,00

GASTOS DE REPRESENTACION \$ 190.000,00

- ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS" ASOGEMA - integración quinta división día 25 enero - FEV 7351 \$190.000,00

VIGILANCIA PRIVADA: \$ 302.483,00

- Pago servicio monitoreo sistema de alarma Telesentinel oficina Bogotá.

SISTEMATIZACION: \$ 161.172,39

- FREEMIUS PASSSTER - adquisición de plugin elementor en la pagina WEB de la cooperativa \$161.172,39

OTROS: \$ 6.916.551,49

- ✓ **GASTOS FONDOS BIENESTAR SOCIAL ASOCIADO \$ 179.424,00**
- FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO - cxp beneficios oros asociados descuento no otorgado junio y julio 23
- ✓ **Otros gastos Ibagué \$ 112.127,49**
- UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL CONTADORES certificado de antecedentes disciplinarios JCC - leonardo losada rivera \$40.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

- VIDEO ZOOM - pago aplicación zoom del 29/01/2024 AL 28/02/2024
\$72127,49
- ✓ **Comisión por afiliación nuevos asociado \$ 25.000,00**
- TONCEL RODRIGUEZ HERNAN ENRIQUE - comisión por afiliación nuevo asociado SR. LUIS OVIDIO SALAMANCACOMISION AFILIADO
\$25.000,00
- ✓ **Fiesta asociados \$ 6.600.000,00**
- Provisión Fiesta asociado - \$ 6.600.000,00

GASTOS GENERALES		
	2024	2023
HONORARIOS	3.766.000,00	4.407.306,00
IMPUESTOS	1.088.929,00	580.915,00
SEGUROS	0,00	606.900,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	640.000,00	2.159.800,00
CUOTAS DE ADMINISTRACION	3.047.252,00	2.693.600,00
REPARACIONES LOCATIVAS	85.000,00	70.000,00
ASEO Y ELEMENTOS	498.300,00	353.390,00
CAFETERIA	42.800,00	0,00
SERVICIOS PUBLICOS	2.000.365,14	1.569.072,27
CORREO	187.500,00	29.700,00
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	644.900,00	480.500,00
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	2.311.007,00	546.804,00
FOTOCOPIAS	17.570,00	0,00
GASTOS DE DIRECTIVOS	6.691.500,00	6.008.200,00
GASTOS DE COMITES	4.387.500,00	2.024.000,00
GASTOS LEGALES	306.678,00	1.054.815,00
GASTOS DE REPRESENTACION	190.000,00	0,00
SERVICIOS TEMPORALES	0,00	70.000,00
VIGILANCIA PRIVADA	302.483,00	280.166,00
SISTEMATIZACION	161.172,39	0,00
OTROS	6.916.551,49	9.179.812,00
TOTAL	33.285.508,02	32.114.980,27



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)*

NOTA 21: DETERIORO

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

Enero 2024 están conformados así:

DETERIORO		
	2024	2023
CRÉDITOS DE CONSUMO	176.032,00	0,00
INTERESES CREDITOS DE CONSUMO	492.299,00	160.212,00
TOTAL	668.331,00	160.212,00

NOTA 22: AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO

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

Enero 2024 están conformados así:

AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO		
	2024	2023
LICENCIAS	96.279,97	0,00
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	0,00	875.750,00
TOTAL	96.279,97	875.750,00

NOTA 23: 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.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ENERO 2024
(Expresadas en pesos colombianos)

Enero 2024 están conformados así:

DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
	2024	2023
EDIFICACIONES	2.190.423,72	2.190.423,72
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	130.566,38	125.641,04
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	715.153,34	424.373,08
MAQUINARIA Y EQUIPO	7.915,84	7.915,84
TOTAL	3.044.059,28	2.748.353,68

NOTA 24: OTROS GASTOS

FINANCIEROS

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

FINANCIEROS \$ 1.028.779,80

- Contribución 4x1000 \$ 455.176,00
- Comisiones \$ 573.603,80

GASTOS VARIOS \$ 2.067,22

- **IMPUESTOS ASUMIDOS**
 - Impuestos asumidos \$ 2.067,22

OTROS GASTOS		
	2024	2023
GASTOS FINANCIEROS	1.028.779,80	976.929,50
GASTOS VARIOS	2.067,22	199.070,76
TOTAL	1.030.847,02	1.176.000,26