

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
“SINTRAEMSDES “
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

1. ENTIDAD REPORTANTE

CONSTITUCIÓN LEGAL Y FUNCIONAMIENTO

Razón Social: Entidad identificada con el nombre de Sindicato de Trabajadores y Empleados de Servicios Públicos, Corporaciones Autónomas, Instituciones Descentralizadas y Territoriales de Colombia-SINTRAEMSDES. Organización sindical de Primer Grado, con personería jurídica número 1832 del 4 de noviembre de 1970, con domicilio en Facatativá, departamento de Cundinamarca.

Objetivos y fines del Sindicato

- a) Estudiar las características profesionales, oficios, salarios, prestaciones, honorarios, sistema de protección y prevención y demás condiciones económicas, sociales y de trabajo referentes a sus Afiliados, para procurar su mejoramiento y defensa.
- b) Procurar y gestionar el acercamiento de las diferentes instancias gubernamentales, empleadores y trabajadores, sobre bases de justicia y mutuo respeto. Colaborar con el perfeccionamiento de los métodos peculiares de la respectiva actividad y el incremento de la economía en general. Así mismo, estrechar lazos de solidaridad y cooperación con la comunidad, fomentando niveles de expresión y participación de ésta, a través del Sindicato.
- c) Adelantar las tramitaciones de pliegos de peticiones y memoriales de solicitudes respetuosas ante las diferentes instancias gubernamentales y entidades públicas o privadas, nombrar los Afiliados que deben negociarlos, elegir los árbitros, asesores o representantes a que haya lugar, prestándoles asesoría y colaboración permanente hasta la obtención del arreglo correspondiente.
- d) Celebrar convenciones colectivas y acuerdos, garantizando su cumplimiento por parte de los empleadores, autoridades gubernamentales y sus Afiliados y exigir el fiel y estricto cumplimiento de las normas legales y contractuales por parte de los empleadores y ejercer los derechos y acciones que de ello nazcan.
- e) Asesorar a sus Afiliados en la defensa de los derechos emanados de una vinculación laboral o demás figuras de contratación laboral, en las convenciones colectivas, laudos arbitrales, acuerdos y la Ley. Representarlos ante las autoridades administrativas, empleadores y ante terceros. Además, asesorar y orientar a las comunidades en materia de servicios públicos ante las empresas y entidades competentes que prestan y regulan estos servicios.
- f) Prestar solidaridad a sus Afiliados al momento de ser desvinculados laboralmente, y en los casos de enfermedad, invalidez o calamidad.
- g) Promover la educación tecnológica, avanzada y especializada de todos sus Afiliados y solicitar de los empleadores la actualización permanente de sus trabajadores en áreas, como: La informática, las telecomunicaciones, recursos naturales y preservación del medio ambiente.

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDES "
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

- h) Defender efectivamente los derechos de los miembros del Sindicato y velar por su reposición cuando sean lesionados en cualquier forma, por sus opiniones filosóficas, políticas, religiosas o raciales.
- i) Estrechar los lazos de solidaridad y cooperación con la comunidad, fomentando niveles de expresión y participación de ésta a través del Sindicato.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación, se describen las principales prácticas de SINTRAEMSDES para llevar sus cuentas y preparar sus estados financieros.

2.1 Cuentas por Cobrar:

Registra los valores pendientes de cobro y a favor del sindicato; como son, aportes de cuotas sindicales, créditos de afiliados y funcionarios, entre otros.

2.2 Cuentas por Pagar:

Registra los valores pendientes de pago y a favor de terceros; como son, costos y gastos por pagar, retención en la fuente, aportes a la seguridad social de los funcionarios, cuentas por pagar a funcionarios como sueldos y prestaciones sociales.

2.3 Propiedad, Planta, Equipo y depreciación:

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo. Toda venta y retiro de dichos activos se descarga por el respectivo valor en libros y las diferencias entre el precio de venta y el costo se llevan a los estados de resultados del ejercicio.

La depreciación de Propiedades, Planta y Equipos se calcula usando el método de línea recta con base en la vida útil de los mismos a las siguientes tasas anuales.

Muebles, Equipos y Enseres	10 Años
Equipos de Computación y Comunicación	5 Años
Bienes Inmuebles	20 Años

2.4 Excedente o Pérdida del Ejercicio:

Los resultados del ejercicio se calculan asociando adecuadamente los ingresos y gastos incurridos durante el período.

2.5 Reconocimiento de Ingresos y Gastos:

Los ingresos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación.

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDS"
NIT. 811027156-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

3 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVOS

SINTRAEMSDS MEDELLIN NIT. 811.027.156-1 BALANCE GENERAL COMPARATIVO JUNIO DE 2019 - 2018 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS								
CODIGO	CUENTA	NOT	JUNIO 2019	ANALISIS VERTICAL	JUNIO 2018	ANALISIS VERTICAL	VARIACION	
							\$	%
1	ACTIVOS							
	ACTIVO CORRIENTE							
11	DISPONIBLE							
1105	Caja		\$ 1,000,000	0.04%	\$ 1,000,000	0.04%	\$ -	0%
1110	Cuentas Corrientes		\$ 3,607,171	0.14%	\$ 32,043,414	1.18%	\$ (28,436,243.00)	-89%
1120	Cuentas de Ahorro		\$ 359,057,268	14.24%	\$ 487,262,100	17.99%	\$ (128,204,832.34)	-26%
	TOTAL DISPONIBLE	1.1	\$ 363,664,439	14.43%	\$ 520,305,515	19%	\$ (156,641,075.34)	-30%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO RESTRINGIDO							
	Cuenta de ahorro		\$ 131,221,470	5.21%	\$ 150,000,000	5.54%	\$ (18,778,530.00)	-13%
	Rentabilidad		\$ 599,093	0.02%	\$ 3,195,163	0.12%	\$ (2,596,070.00)	-81%
	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EI	1.1	\$ 131,820,563	5.23%	\$ 153,195,163	6%	\$ (21,374,600.00)	-14%
12	INVERSIONES							
1225	Certificados de Ahorro a Termin		\$ 524,907,564	20.82%	\$ 493,064,839	18.21%	\$ 31,842,725.14	6%
1245	Derechos Fiduciarios		\$ 211,027,622	8.37%	\$ 205,265,021	7.58%	\$ 5,762,600.99	3%
1295	Otras Inversiones		\$ 3,921,023	0.16%	\$ 3,621,862	0.13%	\$ 299,161.00	8%
	TOTAL INVERSIONES	1.2	\$ 739,856,209	29.35%	\$ 701,951,722	26%	\$ 37,904,487.13	5%
13	DEUDORES							
1328	Aportes Por Cobrar		\$ 42,513,660	1.69%	\$ 37,420,207	1.38%	\$ 5,093,452.78	14%
1330	Anticipos Y Avances		\$ 948,000	0.04%	\$ 1,171,800	0.04%	\$ (223,800.00)	100%
1345	Ingresos Por Cobrar		\$ -	0.00%	\$ (0)	0.00%	\$ 0.00	-100%
1365	Prestamos Funcionarios		\$ 32,614,104	1.29%	\$ 39,210,957	1.45%	\$ (6,596,853.00)	-17%
1370	Prestamos Afiliados		\$ 7,926,362	0.31%	\$ 6,718,683	0.25%	\$ 1,207,679.84	18%
1380	Deudores Varios		\$ 1,363,122	0.05%	\$ 2,831,263	0.10%	\$ (1,468,141.00)	-52%
	TOTAL DEUDORES	1.3	\$ 85,365,248	3.39%	\$ 87,352,909	3%	\$ (1,987,661.38)	-2%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 1,320,706,460	52.4%	\$ 1,462,805,309	54%	\$ (142,098,849.59)	-10%
	ACTIVO NO CORRIENTE							
15	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO							
1504	Terrenos		\$ 279,000,000	11.07%	\$ 279,000,000	10.30%	\$ -	0%
1516	Construcciones Y Edificaciones		\$ 1,204,882,729	47.79%	\$ 1,204,882,729	44.49%	\$ -	0%
1520	Maquinaria Y Equipo		\$ 194,700	0.01%	\$ 194,700	0.01%	\$ -	0%
1524	Equipo De Oficina		\$ 200,099,757	7.94%	\$ 196,466,911	7.25%	\$ 3,632,846.00	2%
1528	Equipo De Computación Y Comunicación		\$ 158,534,078	6.29%	\$ 141,833,985	5.24%	\$ 16,700,093.28	12%
1532	Equipo Medico - Científico		\$ 8,350,400	0.33%	\$ 8,350,400	0.31%	\$ -	0%
1540	Equipo De Transporte		\$ 3,307,700	0.13%	\$ 3,307,700	0.12%	\$ -	0%
1592	Depreciación Acumulada		\$ (671,715,086)	-26.64%	\$ (588,536,631)	-21.73%	\$ (83,178,454.78)	14%
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.5	\$ 1,182,654,278	46.91%	\$ 1,245,499,794	46%	\$ (62,845,515.50)	-5%
16	INTANGIBLES							
1635	Licencias		\$ 17,650,122	0.70%	\$ -	0.00%	\$ 17,650,122.00	100%
	TOTAL INVERSIONES	1.6	\$ 17,650,122	0.70%	\$ -	0%	\$ 17,650,122.00	100%
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 1,200,304,400	47.61%	\$ 1,245,499,794	46%	\$ (45,195,393.50)	-4%
	TOTAL ACTIVOS		\$ 2,521,010,860	100.00%	\$ 2,708,305,103	100%	\$ (187,294,243.09)	-7%

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDES "
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

1.1 Activos. Son los Bienes o derechos que la organización posee. Su composición es la siguiente:

Disponible. Comprende los activos de alta liquidez y de mayor realización. En el sindicato, están conformados por: La caja, dos cuentas de ahorros y dos cuentas corrientes, representan el -30% del total de los activos una disminución con relación al periodo anterior.

Estas cuentas se encuentran conciliadas con los extractos bancarios, presentan restricción en \$ \$131,221,470 Más sus rendimientos financieros que ascienden a \$599.093

Con respecto al año 2018 presenta una disminución del 5.41% asociada con la reclasificación del rubro de calamidad de Huawei, fondo aportado por la organización de acuerdo a lo pactado en la Convención Colectiva de Trabajo 2017-2019 clausula 44, el cual ha disminuido por las diferentes demandas presentadas por los trabajadores de Huawei.

1.2 Inversiones. Comprende las inversiones realizadas por el sindicato con la finalidad de mantener la reserva secundaria de liquidez que permita desarrollar el objeto social en condiciones normales y obtener alguna rentabilidad, representan el 30% del total de los activos, su composición es la siguiente:

3.1.2.1 Certificado de ahorro a término (CDT). El rubro más representativo de este grupo con una participación del 30% sobre el total de activos, está compuesto como se detalla a continuación:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	TASA EFECTIVA	INTERES	PLAZO	VENCIMIENTO
CDT COOPETRABAN 165307	\$ 147,315,268	6.5%	\$ 766,039	180	30/10/2019.
CDT COBELEN 102199	\$ 171,520,533	6.5%	\$ 968,369	180	22/10/2019.
CDT COBELEN 103437	\$ 203,289,386	6.5%	\$ 922,484	180	03/01/2020.
INTERESES	\$ 2,782,377				
TOTAL INVERSIONES	\$ 377,592,296		\$ 1,890,853		

El CDT 165307 Cooperaban, se abrió el 30/04/2019 a un término de 180 días. Fecha de vencimiento 30/10/2019

El CDT 102199 - 103437 Cobelén, se abrió el 22/04/2019 – 01/06/2019 a un término de 180 días. Fecha de vencimiento 22/10/2019 – 03/01/2019.

Cuando los CDT llegan a su vencimiento generalmente se capitalizan, optando por la mejor tasa de interés, durante el trimestre obtuvieron una rentabilidad de \$3,844,033.64

1.2 Derechos fiduciarios. Corresponde a una Fiducuenta que se tiene con el Banco de Bogotá, el saldo es de \$211,027,622 la rentabilidad durante el trimestre ascienda a \$1.697.837.08. Se encuentra conciliado con el extracto.

1.2 Otras INVERSIONES. Aportes que posee el sindicato como asociado en, Equidad Seguros por valor de \$3.921.023, Estas inversiones representan el 1%.

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDES "
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

1.3 Deudores. El valor de las deudas a cargo de terceros y a favor del sindicato. Este grupo representa el 3.39% del total de los activos que equivale a \$85.365.248 disminuyo en un 2% con relación al periodo anterior
Su detalle es el siguiente:

Aportes por cobrar.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
13280101	SINDICALES	\$ 31,103,064	\$ 18,330,827
13280201	DEDUCCIONES CREDITOS	\$ 222,184	\$ 496,875.00
13280401	CONVENCIONAL CAFETERIA	\$ 11,188,412	\$ 19,062,000
TOTAL APORTES POR COBRAR		\$ 42,513,660	\$ 37,889,702

Sindicales: corresponde a las consignaciones pendientes, a saber: Empresas Públicas de Medellín \$31.103.064.

- I. Deduciones créditos: Existen consignaciones de UNE telecomunicaciones, que se deben aclarar.
- II. Auxilio por muerte socios: Une Telecomunicaciones tiene 222.184 pendiente de pago
- III. Convencional de cafetería. Es el auxilio de cafetería adeudado por UNE Telecomunicaciones y EPM por \$11.188.412 Con respecto al trimestre del 2018 aumento.

Anticipos y avances. Corresponde a: \$948.000 anticipos 160.000 transporte sonido y fétetro; \$188.000 desayuno participantes plantón y 600.000 prestación de taxi por vale.

Préstamos a funcionarios. \$32.614.104, corresponde a cuentas por cobrar a funcionarios (empleados) del sindicato, los cuales son descontados por nómina. Estos saldos se encuentran conciliados con el módulo de créditos. No presentan moras en los abonos.

Deudores varios

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
1370	PRESTAMOS A PARTICULARES	\$ 7,926,362	\$ 6,718,683
TOTAL, PRESTAMOS AFILIADOS		\$ 7,928,381	\$ 6,720,701

Préstamos a Afiliados. \$7.926.362 corresponde a cuentas por cobrar a afiliados del sindicato, por los conceptos detallados en la tabla. Estos saldos se encuentran conciliados con el módulo de créditos.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
13802001	CUENTAS POR COBRAR POR NOMINA	\$ 612,640	\$ 569,503
13802010	CUENTAS POR COBRAR OTRAS	\$ -	\$ 1,528,000
13802090	OTRAS CUENTAS POR COBRAR TERCEROS	\$ 750,482	\$ 733,760
TOTAL APORTES POR COBRAR		\$ 1,363,122	\$ 2,833,281

El rubro de cuentas por cobrar por nomina por \$612.640, corresponden a cuentas por cobrar por conceptos diferentes a los anteriores, los saldos se encuentran conciliados con el módulo de créditos.

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDES "
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

Y cuentas por cobrar terceros a saber: \$302.780 correspondiente a préstamo a Sintraemsdes San Carlos para compra de tiquete el cual fue reembolsado en los primeros días del mes de Julio; \$447.702 corresponde la retención en la fuente no practicada en el mes de junio al abogado Jhon Jairo Vallejo

1.5 Propiedad, planta y equipo. Agrupa las cuentas que registran los activos fijos adquiridos por el sindicato, con la intención de emplearlos en forma permanente en el desarrollo normal de sus operaciones. Su composición al primer trimestre del año 2019es la siguiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
150405	URBANOS	\$ 279,000,000	\$ 279,000,000
151605	CUENTAS POR COBRAR OTRAS	\$ 1,204,882,729	\$ 1,204,882,729
152001	HERRAMIENTAS	\$ 194,700	\$ 194,700
152405	MUEBLES Y ENSERES	\$ 118,664,612	\$ 117,676,576
152410	CUENTAS POR COBRAR OTRAS	\$ 81,435,145	\$ 78,790,335
152805	EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DA	\$ 88,723,180	\$ 72,503,358
152810	CUENTAS POR COBRAR OTRAS	\$ 69,650,998	\$ 69,170,727
152815	EQUIPOS DE RADIO	\$ 159,900	\$ 159,900
153205	MEDICO	\$ 8,350,400	\$ 8,350,400
154030	CUENTAS POR COBRAR OTRAS	\$ 3,307,700	\$ 3,307,700
SUBTOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 1,854,369,364	\$ 1,834,036,425
159205	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ (419,175,739)	\$ (358,931,611)
159210	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ (194,700)	\$ (194,700)
159215	EQUIPO DE OFICINA	\$ (126,281,646)	\$ (110,196,437)
159220	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	\$ (122,755,301)	\$ (115,906,183)
159230	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ (3,307,700)	\$ (3,307,700)
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA		\$ (671,715,086)	\$ (588,536,631)
TOTAL APORTES POR COBRAR		\$ 1,182,654,278	\$ 1,245,499,794

Este grupo es el más representativo del activo con una participación del 46.41% equivalente a \$1.182.564.278 No obstante, la inversión en algunos activos fijos presenta disminución respecto al año anterior del 26.24% por valor de \$ 671.715.086, debido a la depreciación que sufrieron estos activos con relación al trimestre del 2019.

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDS"
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

PASIVOS

2. Pasivo. Deudas que Sintraemsdes posee con terceros:

2 PASIVOS							
PASIVO CORRIENTE							
22 PROVEEDORES							
2205 Nacionales		\$ 3.250.595	2,22%	\$ 1.752.837	0,86%	\$ 1.497.758,00	85%
TOTAL PROVEEDORES	2,2	\$ 3.250.595	2,22%	\$ 1.752.837	0,86%	\$ 1.497.758,00	85%
23 CUENTAS POR PAGAR							
2305 Cuentas Corrientes Comerciales		\$ -	0,00%	\$ 3.573.000	1,75%	\$ (3.573.000,00)	-100%
2355 Deudas Con Afiliados		\$ 176.899	0,12%	\$ 10.273	0,01%	\$ 166.625,55	1622%
2365 Retención En La Fuente		\$ 1.438.000	0,98%	\$ 1.109.000	0,54%	\$ 329.000,01	30%
2370 Retenciones Y Aportes De Nomina		\$ 4.174.538	2,85%	\$ 3.585.855	1,76%	\$ 588.683,36	16%
2380 Acreedores Varios		\$ 10.514.211	7,17%	\$ 13.199.412	6,47%	\$ (2.685.201,24)	-20%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	2,3	\$ 16.303.647	11,12%	\$ 21.477.540	10,53%	\$ (5.173.892,32)	-24%
25 OBLIGACIONES LABORALES							
2505 Salarios Por Pagar		\$ 2.203.984	1,50%	\$ 1.822.328	0,89%	\$ 381.655,83	21%
2510 Cesantías Consolidadas		\$ 6.346.900	4,33%	\$ -	0,00%	\$ 6.346.900,00	100%
2515 Intereses sobre Cesantías		\$ 761.910	0,52%	\$ -	0,00%	\$ 761.910,00	100%
2520 Prima de Servicios		\$ 82.336	0,06%	\$ -	0,00%	\$ 82.336,00	100%
2525 Vacaciones Consolidadas		\$ 8.393.655	5,72%	\$ 2.051.526	1,01%	\$ 6.342.128,61	309%
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	2,5	\$ 17.788.785	12,13%	\$ 3.873.855	1,90%	\$ 13.914.930,44	359%
26 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONADOS							
2610 Para Obligaciones Laborales		\$ 0	0,00%	\$ 9.300.542	4,56%	\$ (9.300.542,00)	-100%
2635 Para Contingencias		\$ 19.054.000	12,99%	\$ 17.600.000	8,63%	\$ 1.454.000,00	8%
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONADOS	2,6	\$ 19.054.000	12,99%	\$ 26.900.542	13,19%	\$ (7.846.542,00)	-29%
28 OTROS PASIVOS							
2815 Ingresos Recibidos para terceros		\$ 90.271.470	61,55%	\$ 150.000.000	73,53%	\$ (59.728.530,00)	-40%
TOTAL OTROS PASIVOS	2,8	\$ 90.271.470	61,55%	\$ 150.000.000	73,53%	\$ (59.728.530,00)	-40%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 146.668.497	100,00%	\$ 204.004.773	100,00%	\$ (57.336.275,88)	-28%
TOTAL PASIVO		\$ 146.668.497	100,00%	\$ 204.004.773	100,00%	\$ (57.336.275,88)	-28%

2.2 Proveedores nacionales. Comprende el 2.22% del total de los activos, por valor de \$3.250.595, se detalla a continuación:

CUENTA	DETALLE	2019
22050101	PINO VALENCIA	\$ (463,950)
22050101	. ABAKOS ORGANIZACION PROFESIONAL DE C	\$ (1,090,079)
22050101	. IMDUCOP S.A.S	\$ 1
22050101	. SOLUCION INTEGRAL INDUSTRIA & HOGAR S	\$ (1,696,567)
TOTAL		\$ (3,250,595)

2.3 Cuentas por pagar. Comprende el 11.12 % del total de los activos, por valor de \$16.303.647, su composición es:

2.3.1 Retención en la fuente practicada por el sindicato en el mes de marzo. Valor de \$1.438.000 que serán declarados y pagados a la DIAN en Julio, según las fechas del calendario tributario.

2.3.2 Retención y aportes de nómina

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDES "
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

Comprende el valor provisionado para las obligaciones laborales como los aportes a la seguridad social de los empleados, correspondiente a junio. Valores que serán cancelados en julio de 2019, según calendario establecido por la norma para el pago de estos aportes,

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	
237005	APORTES ENTID.PROMOTORAS SALUD	\$	(2.056.300)
23700601	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	\$	(399.100)
23701001	APORTES CAJA DE COMPENSACION	\$	(655.100)
23701002	APORTES ICBF	\$	(491.400)
23701003	APORTES SENA	\$	(327.900)
237030	LIBRANZAS	\$	(244.738)
TOTAL RETENCIONES Y APORTES A NOMINA		\$	(4.174.538)

2.3.2 Acreeedores Varios. Con una participación del 7.17% sobre del total de activos.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
238030	FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIO	\$ (2.665.900)	\$ (2.306.490)
23809502	CONSIGNACIONES SIN IDENTIFICAR EPM-U	\$ (162.339)	\$ -
23809503	APORTES DE SUBDIRECTIVA CALI	\$ (82.217)	\$ (26.851)
23809504	REEMBOLSO DE CAJA MENOR	\$ (110.400)	\$ -
23809505	OTROS	\$ (348.862)	\$ (348.862)
23809506	APORTES CUT 5%	\$ (5.546.304)	\$ (848.904)
23809507	APORTES SUBDIRECTIVA PEREIRA	\$ (1.069.015)	\$ (8.680.255)
23809508	APORTES JUNTA NACIONAL 15%	\$ (529.174)	\$ (988.050)
TOTAL RETENCIONES Y APORTES A NOMINA		\$ (10.514.211)	\$ (13.199.412)

Su composición es la siguiente:

- 2.3.2.1 Fondos de pensiones. Saldo por pagar por concepto de aportes al fondo de pensiones de los funcionarios del sindicato que serán cancelados en julio de 2019, según los calendarios establecidos por la norma correspondiente.
- 2.3.2.2 Consignaciones por identificar. Como su nombre lo indica, corresponde a recaudos pendientes por aclarar.
- 2.3.2.3 Aportes a la Subdirectiva Cali. Correspondientes a recaudos de UNE, semana 8 y 9 de por la suma de \$26.851 y semana 25 por la suma de \$55.366.
- 2.3.2.4 Reembolso de caja menor. Corresponde a registro de gastos de caja menor del mes junio que serán reembolsados en julio por valor de \$110.400
- 2.3.2.5 Otros. Auxilio por defunción de la ex funcionaria Luz Elena Sucerquia; la beneficiaria a la fecha no ha reclamado este derecho por problemas estrictamente personales.
- 2.3.2.6 Aportes Cut 5% Corresponde al aporte de los trabajadores de Huawei y relacionados en listado de Pereira, los cuales la empresa no consigna directamente a la CUT

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDS"
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

2.3.2.7 Aportes a Subdirectiva Pereira. Por la suma de \$1.069.015, valores consignados por parte de UNE a Sintraemsdes, según información recibida y conciliaciones realizadas en conjunto con los funcionarios encargados de la nómina de UNE.

En reunión realizada el 27 de febrero de 2018, se acordó que desde UNE enviaran la información detallada de estos valores, para ser conciliada, y proceder con el desembolso a la subdirectiva.

2.3.2.8 Aportes Junta nacional 15% Corresponde al aporte de los trabajadores de Huawei y relacionados en listado de Pereira, los cuales la empresa no consigna directamente a la junta nacional

2.5 Obligaciones laborales: Este grupo representa el 12.13% del total de los activos, comprende las cuentas por pagar a cargo del sindicato y a favor de sus funcionarios (empleados), correspondientes a salarios, cesantías consolidadas, intereses a las cesantías y vacaciones consolidadas del 2019.

Pasivos estimados y provisiones. Representa el 12.99% del total de los activos. y el valor retenido mensualmente del auxilio de cafetería que se cancela al administrador, para atender las contingencias que se puedan presentar. Los \$ \$19.054.000 correspondiente a \$7.000.000 quedaron pendiente de devolver a diciembre 2018 y \$12.054.000 del primer semestre del 2019.

2.3.2.9 Ingresos recibidos para terceros

PATRIMONIO

3 Patrimonio. Es el valor residual de comparar el activo total menos el pasivo total. Al cierre de junio suma \$2.374.342.363 y representa el 94.18% del total de los activos. Las cuentas que lo componen son:

3	PATRIMONIO									
31	CAPITAL SOCIAL									
3140	Fondo Social	\$	292.272.464	11,59%	\$	292.272.464	10,79%	\$	-	0%
	TOTAL CAPITAL SOCIAL	3.1	\$ 292.272.464	11,59%	\$ 292.272.464	10,79%	\$ -	0%		
33	RESERVAS									
3315	Reservas Ocasionales	\$	250.000.000	9,92%	\$	250.000.000	9,23%	\$	-	0%
	TOTAL RESERVAS	3.3	\$ 250.000.000	9,92%	\$ 250.000.000	9,23%	\$ -	0%		
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO									
3610	Resultado del Ejercicio	\$	(240.941.490)	-9,56%	\$	(124.204.269)	-4,59%	\$	(116.737.221,67)	94%
	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.6	\$ (240.941.490)	-9,56%	\$ (124.204.269)	-4,59%	\$ (116.737.221,67)	94%		
37	RESULTADOS ACUMULADOS									
3705	Utilidades O Excedentes Acumulados	\$	2.590.073.126	102,74%	\$	2.590.073.126	95,63%	\$	-	0%
3710	Perdidas O Deficit Acumulados	\$	(517.204.267)	-20,52%	\$	(503.983.521)	-18,61%	\$	(13.220.745,92)	3%
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	3.7	\$ 2.072.868.859	82,22%	\$ 2.086.089.605	77,03%	\$ (13.220.745,92)	-1%		
38	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES									
3805	De Inversiones	\$	142.530	0,01%	\$	142.530	0,01%	\$	-	0%
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	3.8	\$ 142.530	0,01%	\$ 142.530	0,01%	\$ -	0%		
	TOTAL PATRIMONIO		\$ 2.374.342.363	94,18%	\$ 2.504.300.331	92,47%	\$ (129.957.967,59)	-5%		
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 2.521.010.860	100,00%	\$ 2.708.305.104	100,00%	\$ (187.294.243,47)	-7%		

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDS"
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

3.1 Fondo social. Son las aportaciones realizadas al capital de entidades sin forma mercantil, asciende a \$292.272.464

3.3 Reservas ocasionales. Son recursos retenidos de sus excedentes, con el fin de satisfacer requerimientos legales, estatutarios u ocasionales.

3.6 Resultados del ejercicio. Se cuenta con un resultado negativo por valor de \$240.941.490

3.7 Resultados acumulados. Presenta una variación Negativa con relación al año anterior del 94.%. Están compuestos por resultados de ejercicios de años anteriores.

4. INGRESOS.

Suman \$449.470.076, agrupan las cuentas por los beneficios operativos y financieros que percibe el sindicato en el desarrollo normal de su actividad.

SINTRAEMSDS MEDELLIN NIT. 811.027.156-1 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO JUNIO DE 2019 - 2019 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS									
CODIGO	CUENTA	NOTA	JUNIO 2019	ANALISIS VERTICAL	JUNIO 2018	ANALISIS VERTICAL	VARIACION		
							\$	%	
INGRESOS									
41 OPERACIONALES									
4170	Actividades de Asociacion		\$ 901.196.426	96,82%	\$ 926.972.515	97,16%	\$ (25.776.089)	-3%	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			4,1	\$ 901.196.426	96,82%	\$ 926.972.515	97,16%	\$ (25.776.089)	-3%
42 OTROS INGRESOS									
4210	Financieros		\$ 22.185.726	2,38%	\$ 23.127.788	2,42%	\$ (942.062)	-4%	
4250	Recuperaciones		\$ 5.394.760	0,58%	\$ 3.952.769	0,41%	\$ 1.441.991	36%	
4265	Ingresos De Ejercicios Ateriores		\$ 413.250	0,04%	\$ -	0,00%	\$ 413.250	100%	
4295	Diversos		\$ 1.606.381	0,17%	\$ 898	0,00%	\$ 1.605.483	178800%	
TOTAL OTROS INGRESOS			4,2	\$ 29.600.117	3,18%	\$ 27.081.455	2,84%	\$ 2.518.662	9,30%

4.1 Ingresos operacionales. Son los ingresos por las cuotas sindicales y los auxilios convencionales, tienen una participación sobre el total de ingresos del 96.82%. Su composición es:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
41701001	CUOTA SINDICAL	\$ (894.800.300)	\$ (902.432.515)
41701004	AUXILIO CAFETERIA	\$ (6.396.126)	\$ (24.540.000)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		\$ (901.196.426)	\$ (926.972.515)

Las cuotas sindicales corresponden al 1% del salario de los afiliados de EPM, UNE y Huawei, adicionalmente se recibió como ingresos propios el auxilio convencional de cafetería; pero de julio a diciembre del 2018 se entregó el 100% de la cafetería a la administración; a partir del 2019 está quedando como un ingreso aumentado dicho auxilio mensualmente en: EPM \$494.161, UNE \$571.860, para un total en el semestre \$6.396.126

4.2 Otros ingresos.

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDES "
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

4.2.1 Financieros. Registra los rendimientos obtenidos de las cuentas de ahorros, las inversiones y los ingresos por descuentos comerciales condicionados. Este rubro representa el 3.18% del total de los ingresos.

4.2.2 Recuperaciones: Registra los reintegros de costos y gastos, su composición es la siguiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
42100501	INTERESES	\$ (22.185.726)	\$ (23.127.788)
42505001	REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GA	\$ (144.760)	\$ (369.440)
42505002	REINTEGRO SOLIDARIDAD BONO ESCOLAR	\$ (5.250.000)	\$ (3.583.329)
42650101	REINT.COSTOS Y GTOS ANTERIORES	\$ (413.250)	\$ -
42950701	AUXILIOS PRESTAMO AUDITORIOS	\$ (1.600.000)	\$ -
42958101	AJUSTE AL PESO	\$ (6.381)	\$ (898)
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ (29.600.117)	\$ (27.081.455)

4.2.1 Intereses. Corresponde a los intereses generados por las cuentas de ahorro de la entidad y los CDT durante el segundo trimestre, banco de Bogotá \$ 1.318.395, Bancolombia \$6.126; Coofinep \$5.347.258, Cooperativa Belén \$ 7.921.040; Edwin Andrés Betancur se le cobra interés de préstamo por \$14.783, Fondo de inversión colectiva abierto \$ 2.765.214, interés de presamos a Liria Patiño \$77.866, Sandra Duque \$ 164.319, Wilson de Jesús Sáenz \$42.291.

Reintegro de costos y gastos, devolución tasas e impuestos por tiquetes no utilizados de Néstor Monsalve y Jorge Naranjo del 25 de febrero de 2019 por \$144.760

4.2.2 El reintegro solidaridad bono escolar, registra valores descontados a los afiliados por concepto de bono escolar, cuando se presentan renunciaciones por \$ 5.250.000

4.2.3 Reintegro de costos y gastos anteriores devolución cobro doble chequera

4.2.4 Auxilio préstamo auditorio Corresponde al aporte realizado por las diferentes organizaciones a quienes se les presta el auditorio

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBA
"SINTRAEMSDS"
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

5. GASTOS.

SINTRAEMSDS MEDELLIN NIT. 811.027.156-1 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO JUNIO DE 2019 - 2019 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS							
5 GASTOS							
51 GASTOS DE ADMINISTRACION							
5105 Gastos De Personal		\$ 125.257.285	13,46%	\$ 106.438.445	11,16%	\$ 18.818.840	18%
5110 Honorarios		\$ 63.302.502	6,80%	\$ 57.156.955	5,99%	\$ 6.145.547	11%
5115 Impuestos		\$ 3.378.245	0,36%	\$ 6.740.785	0,71%	\$ (3.362.540)	-50%
5120 Arrendamientos		\$ 2.009.490	0,22%	\$ 1.346.389	0,14%	\$ 663.101	49%
5125 Contribuciones Y Afiliaciones		\$ 670.883.389	72,08%	\$ 606.184.635	63,54%	\$ 64.698.754	11%
5130 Seguros		\$ 2.057.929	0,22%	\$ 807.944	0,08%	\$ 1.249.985	155%
5135 Servicios		\$ 33.684.892	3,62%	\$ 31.105.745	3,26%	\$ 2.579.147	8%
5140 Gastos Legales		\$ 94.100	0,01%	\$ 38.663	0,00%	\$ 55.437	143%
5145 Mantenimiento Y Reparaciones		\$ 7.364.528	0,79%	\$ 2.370.555	0,25%	\$ 4.993.973	211%
5150 Adecuación e Instalación		\$ 559.900	0,06%	\$ 906.050	0,09%	\$ (346.150)	-38%
5155 Gastos De Viaje		\$ 57.472.335	6,17%	\$ 61.978.954	6,50%	\$ (4.506.619)	-7%
5160 Depreciaciones		\$ 41.074.072	4,41%	\$ 42.125.047	4,42%	\$ (1.050.975)	-2%
5195 Diversos		\$ 151.839.901	16,31%	\$ 152.704.868	16,01%	\$ (864.967)	-1%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	5,1	\$ 1.158.978.568	124,51%	\$ 1.069.905.035	112,14%	\$ 89.073.533	8,33%
53 OTROS GASTOS							
5305 Financieros		\$ 12.753.730	1,37%	\$ 8.316.004	0,87%	\$ 4.437.726	53%
5315 Gastos Extraordinarios		\$ 5.735	0,00%	\$ 37.200	0,00%	\$ (31.465)	-85%
TOTAL OTROS GASTOS	5,3	\$ 12.759.465	1,37%	\$ 8.353.204	0,88%	\$ 4.406.261	52,75%

Representan los cargos operativos y financieros en que incurre el desarrollo normal de la actividad. A junio suman \$1.158.978.568, representan el 124.51% del total de ingresos. Su composición es la siguiente:

5.1 Gastos operacionales. Son las expensas necesarias para el desarrollo del objeto social, directamente relacionados con la gestión administrativa y de operación; agrupa, entre otros, gastos de personal, honorarios, contribuciones y afiliaciones, servicios, gastos de viaje y diversos. Los rubros más representativos son:

5.1.1 Gastos de Personal. Son los pagos al personal vinculado mediante contrato laboral y los gastos por capacitación a directivos y funcionarios. Este grupo representa el 13.46% del total de los ingresos. Su composición es:

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDES "
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
429581	AJUSTE AL PESO	\$ (6.381)	\$ (898)
51051501	HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ 3.366.741	\$ 3.118.360
51052701	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 2.228.522	\$ 2.205.320
51053001	CESANTIAS	\$ 6.432.064	\$ 5.240.656
51053301	INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 762.506	\$ 608.749
51053601	PRIMA DE SERVICIOS	\$ 6.432.064	\$ 5.243.021
51053901	VACACIONES	\$ 3.211.037	\$ 2.780.976
51054001	PRIMA DE VACACIONES	\$ 3.680.360	\$ 3.169.077
51054201	PRIMAS EXTRALEGALES	\$ 5.518.290	\$ 4.354.858
51055101	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJO	\$ 171.700	\$ 3.526.000
51056301	CAPACITACION DIRECTIVA Y FUNCIONARIA	\$ 5.120.833	\$ 3.918.850
51056601	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	\$ 2.598.562	\$ 2.939.460
51056801	APORTE ADMIN. RIEGOS PROFESIONALES	\$ 1.707.700	\$ 1.382.900
51056901	APORTE ENTIDAD PROMOTORA SALUD	\$ 6.345.087	\$ 5.228.553
51057001	APORTE FONDO DE PENSIONES	\$ 8.978.487	\$ 7.435.735
51057201	APORTES CAJAS DE COMPENSACION	\$ 2.933.400	\$ 2.433.340
51057501	APORTES I.C.B.F.	\$ 2.200.700	\$ 1.856.960
51057801	SENA	\$ 1.468.100	\$ 1.239.230
51058401	GASTOS MEDICOS Y DROGAS	\$ 52.000	\$ 25.000
TOTAL GASTOS DE PERSONAL		\$ 63.201.773	\$ 56.706.147

5.1.2 Honorarios. Pagos al personal profesional vinculado mediante prestación de servicios; representan el 6.8% del total de los ingresos. Su composición es:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
51102501	ASESORIA JURIDICA	\$ 4.843.318	\$ 25.111.242
51102502	ASESORIA JURIDICA EXTERNA	\$ -	\$ 5.500.000
51102503	HONORARIOS TRATAM EMPLEADO	\$ 48.852.548	\$ 19.921.668
51103001	ASESORIA FINANCIERA	\$ 7.206.636	\$ 6.624.045
51104003	HONORARIOS COMUNICADOR TRATAM EMPLEADO	\$ 2.400.000	\$ -
TOTAL HONORARIOS		\$ 63.302.502	\$ 57.156.955

5.1.3 Impuestos. Predial por valor de \$3.378.245, \$103.872. Participan con el 0.36% del total de ingresos.

5.1.4 Arrendamiento equipo de oficina. Arrendamiento de fotocopiadora, tiene una participación del 0.22% con relación a los ingresos totales.

5.1.5 Contribuciones y Afiliaciones. Aportes a la Junta Directiva Nacional, la Central Unitaria de Trabajo y las diferentes solidaridades que maneja el sindicato comprende el 72.08% del total de ingresos. Su composición es la siguiente:

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBA
"SINTRAEMSDES "
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
51250501	APORTES JUNTA DIR NACIONAL 15%	\$ 131.418.895	\$ 132.157.269
51250502	APORTES A LA CUT 5%	\$ 44.687.620	\$ 44.973.844
51251501	SOLIDARIDAD ESPECIAL	\$ 5.211.874	\$ 5.102.492
51251502	SOLIDARIDAD DESPEDIDOS	\$ 6.100.000	\$ 4.800.000
51251503	SOLIDARIDAD SUSPENDIDO	\$ 200.000	\$ 300.000
51251504	SOLIDARIDAD BONO ESCOLAR	\$ 477.840.000	\$ 413.100.000
51251506	SOLI. SECTORES EN CONFLICTOS	\$ -	\$ 600.000
51251509	SOLID.TTOS MEDICOS APARATOS OR	\$ 2.775.000	\$ 1.802.000
51251510	SOLIDARIDAD SOCIO	\$ 2.650.000	\$ 3.349.030
TOTAL CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		\$ 670.883.389	\$ 606.184.635

5.1.6 Seguros de equipo de transporte. Comprende el seguro de la moto propiedad del sindicato. Este rubro tiene una participación del 0.22% sobre el total de ingresos.

5.1.7 Servicios. Registra los gastos por servicios en los que incurre el sindicato en el desarrollo de sus actividades, comprende gastos como asistencia técnica, servicios públicos, transportes, mensajería, entre otros. Este rubro tiene una participación del 4.48% sobre el total de ingresos.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
51350501	ASEO Y VIGILANCIA	\$ 369.846	\$ 348.912
51351001	APORTES A LA CUT 5%	\$ 765.000	\$ 2.370.000
51351501	ASISTENCIA TECNICA	\$ 4.576.452	\$ 3.118.750
51352501	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 2.579.585	\$ 1.967.821
51353001	ENERGIA ELECTRICA	\$ 5.330.926	\$ 4.816.468
51353501	TELEFONIA FIJA	\$ 6.162.144	\$ 5.970.102
51353502	TELEFONIA MOVIL	\$ 6.484.294	\$ 6.728.519
51353601	TELEVISION	\$ 307.926	\$ 294.751
51353602	INTERNET	\$ 2.281.872	\$ 2.259.387
51353603	PAGINA WEB	\$ 2.280.000	\$ 2.280.000
51353604	ALMACENAMIENTO EN LA NUBE	\$ 726.562	\$ -
51353701	MANTENIMIENTO Y ADQUISICION DE CELULARES	\$ 15.000	\$ -
51354001	CORREO PORTES Y TELEGRAMAS	\$ 844.770	\$ 421.035
51355001	TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	\$ 630.515	\$ 530.000
5140	GASTOS LEGALES	\$ 94.100	\$ 38.663
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 7.364.528	\$ 2.370.555
5150	ADECUACION E INSTALACION	\$ 559.900	\$ 906.050
TOTAL SERVICIOS		\$ 41.373.420	\$ 34.421.013

5.1.8 Gastos de Viaje. Viáticos (por concepto de transporte aéreo, terrestre, alimentación y alojamiento de directivos y delegados) para asistir a reuniones y cursos sindicales. Este rubro comprende el 6.17% del total de ingresos.

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDDES "
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
51550501	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$ 31.336.484	\$ 37.636.524
51551501	PASAJES AEREOS	\$ 25.761.055	\$ 23.399.478
TOTAL GASTOS DE VIAJE		\$ 57.097.539	\$ 61.036.002

5.1.9 Depreciaciones. Registra el gasto por el desgaste que sufren los activos fijos del sindicato durante el segundo trimestre. Comprende el 4.41% del total de ingresos, directamente relacionada con la

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
51600501	DEPRECIACION CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 30.122.064	\$ 30.122.064
51601501	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	\$ 8.113.522	\$ 8.096.162
51602001	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	\$ 2.838.486	\$ 3.906.821
TOTAL GASTO DEPRECIACION		\$ 41.074.072	\$ 42.125.047

5.1.10 Diversos. Gastos no clasificados en las categorías anteriores, como: libros, suscripciones, publicaciones, gastos de representación, útiles, papelería, taxis, buses, gastos de asamblea, alimentación en permisos sindicales permanentes, entre otros. Estos gastos tienen una participación del 16.31% sobre el total de ingresos, se detalla a continuación:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2019	2018
51951001	LIBROS SUSCRIPCIONES PERIODI	\$ 2.448.420	\$ 3.109.500
51951201	IMPRESOS AVISOS Y PUBLICACIONE	\$ 10.684.088	\$ 5.370.000
51952001	GASTOS DE REPRESENTACION Y REL	\$ 26.591.005	\$ 23.493.170
51952501	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 4.887.727	\$ 4.494.097
51953001	UTILES Y PAPELERIA	\$ 2.454.749	\$ 1.490.152
51953501	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 203.035	\$ 120.000
51954501	TAXIS Y BUSES	\$ 8.218.300	\$ 10.683.650
51954601	SOSTENIMIENTO MOTO	\$ 862.200	\$ 691.600
51956101	REFRIG REUNIONES CURSOS Y OTRO	\$ 5.872.700	\$ 6.557.495
51956201	ALIMENTACION PERMISOS PERMANENTES Y SINDICALES	\$ 23.501.000	\$ 20.643.000
51956501	PARQUEADEROS	\$ 194.300	\$ 139.800
51957501	VIATICOS ASAMBLEAS	\$ 47.274.000	\$ 53.609.000
51957502	TIQUETES ASAMBLEAS	\$ 7.562.100	\$ 9.714.542
51957503	REFRIGERIOS ASAMBLEAS	\$ 1.020.000	\$ 1.766.000
51957504	TRANSPORTE TERRESTRE ASAMBLEAS	\$ 9.430.000	\$ 10.300.000
51957505	GASTOS REPRESENTACION ASAMBLEAS	\$ 420.000	\$ -
51959001	SEMILLEROS UNIVERSIDAD ANTIOQU	\$ 150.000	\$ 472.000
51959501	IMPLEMENTOS DE OFICINA	\$ 64.800	\$ 39.000
51959503	AJUSTE AL PESO	\$ 1.477	\$ 162
TOTAL GASTOS DIVERSOS		\$ 151.839.901	\$ 152.693.168

SINDICATO DE TRABAJADORES Y EMPLEADOS DE SERVICIOS PÚBLICOS, CORPORACIONES
AUTÓNOMAS, INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS Y TERRITORIALES DE COLOMBIA
"SINTRAEMSDES "
NIT. 811027156-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2019

5.2 OTROS GASTOS.

5.2.1 Financieros. Registra los gastos del manejo de las cuentas bancarias, estos gastos tienen una participación del 1.37% sobre el total de ingresos. Su composición es:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA		2019		2018
53050501	GRAVAMEN 4 X MIL	\$	6.386.209	\$	5.327.660
53050503	GASTOS BANCARIOS	\$	1.769.316	\$	1.049.349
53051501	COMISIONES	\$	4.598.206	\$	1.933.995
53152001	IMPUESTOS ASUMIDOS	\$	5.735	\$	-
TOTAL GASTOS DIVERSOS		\$	12.759.465	\$	8.311.004

La elaboración del informe antes descrito busca cumplir con los grandes usos de la información financiera con propósito general, como son: satisfacer las necesidades de información de los usuarios, aportar para la toma de decisiones de inversión y la rendición de cuentas de los directivos.

Para el alcance de objetivos anteriores se debe prestar atención a los recursos y obligaciones de la entidad, así como sobre el cambio que se ha producido en estos.