CENTRAL UNITARIA DE TRABAJADORES DE COLOMBIA CUT

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

A DICIEMBRE 31 DE 2020 - 2019

	NOTAS	2020	2019	VARIACION	VAR%
ACTIVO CORRIENTE					
ACTIVOS FINANCIEROS -FONDOS DISPONIBLES	4				
FONDOS EN CAJA		3.876.586,00	1.500.000,00	2.376.586	158,44
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES		781.375.117,72	593.739.105,77	187.636.012	31,60
CORPORACIONES DE AHORRO		585.379.775,66	120.047.511,17	465.332.264	387,62
INVERSIONES EN CDT A MENOS DE 90 DIAS		-	-	-	
TOTAL DISPONIBLE		**1.370.631.479,38**	**715.286.616,94**	**655.344.862**	91,62
INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES	5				
CUENTAS POR COBRAR CONVENIOS		77.057.690,12	15.477.539,38	61.580.151	397,87
PARTES RELACIONADOS - VINCULADOS		22.621.080,00	26.995.900,00	-4.374.820	-16,21
ANTICIPOS Y AVANCES		2.184.840,00	14.573.200,00	-12.388.360	-85,01
INGRESOS POR COBRAR		5.000.000,00	17.160.000,00	-12.160.000	-70,86
RECLAMACIONES BANCARIAS		-	5.000.000,00	-5.000.000	
				-	
TOTAL DEUDORES Y OTROS DOCUMENTOS POR COBRAR		**106.863.610,12**	**79.206.639,38**	**27.656.971**	34,92
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**1.477.495.089,50**	**794.493.256,32**	**683.001.833**	85,97
ACTIVO NO CORRIENTE					
INMOBILIZADOS MATERIALES	6				
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		1.416.739.999,72	1.416.739.999,72	-	0,00
MUEBLES Y EQUIPO OFICINA		21.417.627,60	21.417.627,60	-	0,00
EQUIPO COMPUTO Y COMUNICACIÓN		104.117.043,24	100.138.043,24	3.979.000	3,97
DEPRECIACION ACUMULADA		(456.222.506,00)	(383.243.750,00)	-72.978.756	19,04
TOTAL INMOBILIZADOS MATERIALES		**1.086.052.164,56**	**1.155.051.920,56**	**-68.999.756**	-5,97
TOTAL ACTIVO		**2.563.547.254,06**	**1.949.545.176,88**	**614.002.077**	31,49

JOSE DIOGENES ORJUELA GARCIA
PRESIDENTE

ABIMAEL MEDINA VELEZ
REVISORA FISCAL DELEGADO CUT
T.P. 211103 T

MARIA LUCY SOTO CARO
CONTADORA
T.P. 14.373-T

BALANCE GENERAL COMPARATIVO
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)
A DICIEMBRE 31 DE 2020

	NOTAS	2020	2019	VARIACION	VAR%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
OBLIGACIONES FINANCIERAS					
TARJETA DE CREDITO		-	5.736.856,00	-5.736.856	-100,00
TOTAL OBLIGACIONES FINNACIERAS		**-**	**5.736.856,00**	**-5.736.856**	-100,00
CUENTAS POR PAGAR CON PARTES RELACIONADAS					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	7	55.568.263,00	75.231.171,54	-19.662.909	-26,14
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8	63.778.182,00	43.010.593,00	20.767.589	48,28
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**119.346.445,00**	**118.241.764,54**	**1.104.680**	0,93
OTROS PASIVOS	9				
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		335.360.451,56	258.831.136,63	76.529.315	29,57
TOTAL OTROS PASIVOS		**335.360.451,56**	**258.831.136,63**	**76.529.315**	29,57
TOTAL PASIVO		**454.706.896,56**	**382.809.757,17**	**71.897.139**	18,78
PATRIMONIO	10				
EXEDENTE DEL EJERCICIO		542.104.937,79	-	**542.104.938**	
DEFICIT DEL EJERCICIO			(395.840.034,52)	**395.840.035**	-100,00
EXCEDENTES ACUMULADOS		1.484.588.211,34	1.484.588.211,34	-	0,00
DEFICIT ACUMULADO		(1.071.613.795,64)	(675.773.761,12)	-395.840.035	58,58
ADOPCION NIIF		1.153.761.004,01	1.153.761.004,01	-	0,00
TOTAL PATRIMOIO		**2.108.840.357,50**	**1.566.735.419,71**	**542.104.938**	34,60
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		**2.563.547.254,06**	**1.949.545.176,88**	**614.002.077**	31,49

JOSE DIOGENES ORJUELA GARCIA
PRESIDENTE

REVISORA FISCAL DELEGADO CUT
T.P. 211103 T

CONTADORA
T.P. 14.373-T

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
(DEL PERIODO 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE)
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTA	2020	2019	VARIACION	VAR%
INGRESOS					
OPERACIONALES	11				
APORTES- CUOTAS SINDICALES		3.787.800.717,88	3.354.974.315,49	432.826.402,39	12,90
				-	
NO OPERACIONALES	12			-	
FINANCIEROS		2.693.616,69	740.042,28	1.953.574,41	263,98
TOTAL		2.693.616,69	740.042,28	1.953.574,41	263,98
DIVERSOS					
INGRESOS POR CONVENIOS		2.555.192.531,62	1.834.904.582,79	720.287.948,83	39,25
PAUTA PUBLICITARIA		-	87.760.680,00	-87.760.680,00	-100,00
OTROS INGRESOS		279.600.270,10	490.935.617,00	-211.335.346,90	-43,05
TOTAL DIVERSOS		2.834.792.801,72	2.413.600.879,79	421.191.921,93	17,45
TOTAL INGRESOS		**6.625.287.136,29**	**5.769.315.237,56**	**855.971.898,73**	14,84
GASTOS	13				
GASTOS DE ADMINISTRACION					
GASTOS DE PERSONAL		696.865.673,00	765.816.367,00	-68.950.694,00	-9,00
HONORARIOS		819.208.487,00	631.901.212,00	187.307.275,00	29,64
PRESTACION DE SERVICIOS		250.926.752,00	164.453.939,00	86.472.813,00	52,58
IMPUESTOS		38.218.016,95	17.483.000,00	20.735.016,95	118,60
ADMINISTRACION DE EDIFICIO		35.333.780,00	33.917.100,00	1.416.680,00	4,18
SERVICIOS		112.556.095,00	123.079.005,00	-10.522.910,00	-8,55
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		11.053.823,00	9.930.328,86	1.123.494,14	11,31
ADECUACIONES E INSTALACIONES		9.849.212,80	940.940,00	8.908.272,80	946,74
GASTOS DE VIAJE		403.628.125,24	761.951.210,00	-358.323.084,76	-47,03
DEPRECIACIONES		72.978.756,00	103.619.052,00	-30.640.296,00	-29,57
DIVERSOS		40.221.873,05	76.770.523,00	-36.548.649,95	-47,61
ACTIVIDAD SINDICAL		2.837.761.590,92	2.779.003.259,48	58.758.331,44	2,11
DEVOLUCIONES SUBDIRECTIVA		647.961.478,00	591.769.526,00	56.191.952,00	9,50
CUOTAS SINDICALES CENTRALES INTERNACIONALES		68.194.146,59	60.526.215,19	7.667.931,40	12,67
FINANCIEROS		38.424.388,95	43.993.594,70	-5.569.205,75	-12,66
TOTAL GASTOS		**6.083.182.198,50**	**6.165.155.272,23**	**-81.973.073,73**	-1,33
EXCEDENTE PRESENTE EJERCICIO		**542.104.937,79**	**(395.840.034,67)**		

JOSE DIOGENES ORJUELA GARCIA
PRESIDENTE

REVISORA FISCAL DELEGADO CUT
T.P. 211103 T

MARIA LUCY SOTO CARO
CONTADORA
T.P. 14.373-T

CENTRAL UNITARIA DE TRABAJADORES DE COLOMBIA – CUT

NIT. 800.004.499-1

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2020 - 2019

NOTA 1 INFORMACION GENERAL DE LA CENTRAL UNITARIA DE TRABAJADORES DE COLOMBIA Y ÓRGANOS DE DIRECCIÓN

CENTRAL UNITARIA DE TRABAJADORES DE COLOMBIA - CUT, es una Organización Sindical de tercer grado, con Personería Jurídica No. 01118 de abril 13 de 1987, promulgada en el diario Oficial No. 37.883 del 18 de mayo de 1987

El domicilio principal de la Central Unitaria de Trabajadores de Colombia CUT será la Ciudad de Bogotá D. C., y tendrá jurisdicción en todo el territorio nacional.

La sede del Comité Ejecutivo Nacional de la Central será la ciudad de Bogotá D. C., y tendrá jurisdicción en todo el territorio de la República de Colombia.

La estructura y la organización sindical estará integrada por organización sindicales de rama y primer grado establecidas legalmente en la República de Colombia y que acepten cumplir los estatutos.

La dirección de la Central se ejercerá a través de los siguientes organismos: Congreso Nacional, la Junta Directiva Nacional, El Comité Ejecutivo Nacional y las Subdirectivas. El control de la Central se ejercerá a través de: Tribunal Nacional Electoral, Tribunal de Garantías, Comisión Nacional de Etica, Comisión de Control Financiero

NOTA 2 BASE DE PREPARACIÓN

Hipótesis del negocio en marcha

Al comparar el conjunto completo de Estados Financieros la administración de la entidad evaluó la capacidad que tiene la Central Unitaria de Trabajadores CUT para continuar con las actividades programadas. Los Estados Financieros presentados se elaboran partiendo del presupuesto que está en plena actividad y seguirá funcionando en el futuro previsible. Por el momento no se tiene intensión de liquidarla o hacer cesar sus operaciones, tampoco existe incertidumbre con las operaciones de las actividades de la CUT

Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la CUT se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NIIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015 y Decreto 2136 del 2016

Las NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera) aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, en adelante NIIF para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

NOTA 3 POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajo las NIIF, a menos que se indique lo contrario.

A- POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES FONDOS DISPONIBLES

El alcance de esta política contable, abarca los activos financieros que se clasifican en efectivo y equivalente de efectivo en el corto plazo de gran liquidez inmediata con que cuenta la CUT; efectivo que no se encuentra sujeto a riesgos debido a que no cambia su valor. Este rubro está compuesto por las siguientes categorías:

11	Fondos disponibles
1105	Fondos de Caja
1110	Fondos en Bancos Cuenta Corriente
1120	Fondos Cuentas de Ahorro

El efectivo y sus equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

Dentro de este se incluyen las inversiones o depósitos si la CUT las adquiere en algún momento, siempre y cuando cumplan con las siguientes condiciones:

- Que sean de corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento inicial igual o menor a los doce meses.
- Que se puedan convertir fácilmente en efectivo.
- Que se registren de acuerdo al valor razonable del mercado.

Se considera que los recursos que percibe la CUT para el desarrollo de los proyectos, son dineros con una destinación y un valor específico de acuerdo a lo presupuestado en los proyectos y firmados de acuerdo a los convenios de cooperación, presentados en el desarrollo del objeto social que son aprobados **por la JUNTA DIRECTIVA de la CUT**

B- INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES

Esta política aplica para todas las cuentas por cobrar de **la CUT.**, consideradas en las NIIF como un activo financiero dado que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro. En consecuencia, incluye:
Cuentas por cobrar a clientes;

- Corresponden a derechos contractuales por: pauta periódica y convenios y proyectos.
- Cuentas por cobrar a vinculados: Corresponden a derechos contractuales por: cuentas por cobrar A Subdirectivas, Rete fuente a Subdirectivas, cuotas sindicales.

Anticipos o avances: Corresponden a los derechos a favor **la CUT**, por concepto de anticipos que se otorgan a favor de empleados, y contratistas, son pactados para el pago en corto plazo y no generan el cobro de intereses por parte de la **CUT.**

C- POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DE GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Esta política aplica para aquellas erogaciones en las cuales se acuerda su pago antes de obtener el beneficio que del mismo se deriva, a fin de asegurar la obtención de un bien o servicio, tales como:

- Pólizas de seguro, cuyo beneficiario sea la **CUT**.
- Contratos de mantenimientos y/o reparaciones que cubran varios periodos y su pago sea anticipado;
- Contratos de arriendo.

D- POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DE INMOBILIZADOS MATERIALES

Esta política aplica para aquellos activos tangibles que la **CUT** posee para propósitos administrativos, que no están disponibles para la venta y de los cuales no se espera obtener beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil probable exceda de un (1) año, entendiendo ésta, como el tiempo estimado de uso o los factores necesarios para estimar la operatividad del bien. Incluye las siguientes clases de propiedades, planta y equipo:

- Edificios y/u oficinas.
- Equipos de cómputos y electrónicos: equipos de mesa, portátiles y servidores, impresoras, ups, entre otros.
- Equipo de telecomunicaciones.
- Servidor.
- Muebles y enseres, incluyendo equipos de oficina complementarios.

Maquinaria y equipo: (aires acondicionados, planta eléctrica, entre otros).

E- POLÍTICAS PARA LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Esta política contable aplica para las cuentas por pagar que corresponden a pasivos financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, provenientes de las obligaciones contraídas por la **CUT**, con personas naturales y jurídicas y comprenden:

- Cuentas por pagar: agrupa los pasivos tales como: Costos y gastos por pagar (Gastos legales, Comisiones, Honorarios, servicios técnicos, Servicios de Mantenimiento, etc.), las retenciones practicadas por la CUT. a título de renta, y retenciones y aportes de nómina.
- Pasivos laborales: Salarios por pagar, prestaciones sociales, Aportes a fondos de Pensiones y Cesantías, pensiones voluntarias descuentos para laorganización sindical.

Esta política contable no aplica para los siguientes hechos económicos, dado a que cada uno posee su política contable específica:

- Instrumentos financieros pasivos que surjan en obligaciones financieras las cuales aplicarán la política respectiva, compras con tarjeta de crédito.
- Las obligaciones laborales para las cuales se aplica la política contable de beneficios a empleados.
- Los ingresos recibidos por anticipado, los cuales son expuestos en la política contable de otros ingresos, que corresponde a los Anticipos por parte de los Cooperaantes.(Convenios firmados).

F- POLÍTICAS CONTABLES PARA LAS CUENTAS DE BENEFICIOS A TRABAJADORES

Beneficios a los empleados
De acuerdo con la sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, todas las formas de contraprestación concedidas por la CUT a cambio de los servicios prestados por los empleados se registran como beneficios a empleados y se dividen en:

- Beneficios a empleados corto plazo

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a Organización Sindicales del Estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.

Para pagos de participación en beneficios y de planes de incentivos, que vencen dentro del año, se reconoce el costo esperado como un pasivo realizando una estimación confiable de la obligación legal o implícita.

G- PROVISIONES

Son pasivos sobre los cuales existe una incertidumbre sobre su cuantía o vencimiento, siempre que esta incertidumbre no afecte la fiabilidad de la medición.

Se reconocerán como provisiones las obligaciones que presenten una probabilidad de sacrificio económico mayor al 50%.
Se reconoce como provisión el valor que resulta de la mejor estimación del desembolso requerido para liquidar la obligación a la fecha de cierre de los estados financieros, midiéndolo al valor presente de los gastos esperados necesarios para liquidar la obligación usando una tasa de descuento antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor del dinero en el tiempo y de los riesgos específicos de la obligación.

El aumento en la provisión debido al paso del tiempo se reconoce como un gasto financiero.

H- POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DE INGRESOS

Está política contable debe ser aplicada al reconocer ingresos procedentes de las siguientes transacciones:

Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la CUT entre estos tenemos, ingresos por:
- Cuotas Sindicales
- Cuotas convencionales
- Ingresos por actividad sindical.

En la cuenta de ingresos Diversos, son aquellos generados por la gestión que desarrolla el Comité Ejecutivo de la CUT, ante las entidades nacionales e internacionales entre los cuales se encuentran los siguientes:
- Convenios
- Recuperación Gastos periodos anteriores
- Pautas Publicitarias
- Administración de Convenios
- Ajuste al peso

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Saldo al 31 de diciembre en detalle del Efectivo y Equivalente al Efectivoes el siguiente:

11 ACTIVOS FINANCIEROS -FONDOS DISPONIBLES			
	Nota	**2020**	**2019**
1105 FONDOS EN CAJA	4	1.000.000,00	1.500.000,00
1110FONDOS EN BANCOS		818.031.375,72	593.739.105,77
1120 FONDOS EN CUENTAS DE AHORRO		551.600.103,66	120.047.511,17
TOTAL		**1.370.631.479,38**	**715.286.616,94**

Corresponde a las cuentas Corrientes donde se registran los recursos propios y los recursos que provienten de Cooperacion, que se utilizan para finenes generales o específicos . Cuentas a nombre de la C.U.T. A la fecha no existe restricciones sobre los dichos saldos.

CUENTAS CORRIENTES

No. De CUENTA/ BANCO	**Nota**	**2020**	**2019**
	4		
006869993979/BACO DAVIVIENDA		123.004.108,63	90.667.514,86
0068699994100/ BANCO DAVIVIENDA		6.890.332,03	
6869994100/BANCO DAVIVIENDA		97.415.245,88	880.027,07
6869998804/BANCO DAVIVIENDA		70.143.395,54	35.019,35
6869999133/BANCO DAVIVIENDA		162.390,38	87.709.455,42
6869999158/BANCO DAVIVIENDA		2.024.527,44	1.724.774,36
00686999174/BANCO DAVIVIENDA		236.456,47	1.472.259,28
0068699331/BANCO DAVIVIENDA		28.601.623,62	4.242.940,66
00866999406/BANCO DAVIVIENDA		10.673,03	60.780,51
03900449900/BANCO COLOMBIA		38.333.315,77	46.935.255,72
106326598/BANCO BOGOTA		446.096.490,60	356.614.592,21
106329840/BANCO BOGOTA		4.572.816,33	2.856.486,33
		540.000,00	540.000,00
TOTAL		**818.031.375,72**	**593.739.105,77**

Saldos que corresponde a las Cuentas de Ahorro a nombre de la C:U:T que generan rentabilidad.

CUENTAS DE AHORRO

	Nota	2020	2019
006800402510/BANCO DAVIVIENDA	4	101.554.431,66	19.516.100,17
BANCO DE BOGOTA		11.447.148,00	11.436.788,00
400000246/CONFIAR COOPERATIVA		438.598.524,00	89.094.623,00
TOTAL		**551.600.103,66**	**120.047.511,17**

NOTA 5 INSTRUMENTOS FINANCIEROS - DEUDORES

Al cierre del año el 31 de diciembre de 2020 y 2019 el saldo de los deudores está constituido por saldos de Pauta de periódicos, que para el año 2020 no se recaudo debido al suspensión de la edición del periódico escrito, debido a la Pandemia Covid 19, las deudas con subdirectivas Anticipos a contratistas prestamos a empleados y reclamación con el Banco, estas se revisan para determinar si existe alguna advertencia objetiva de que no sean recuperables, si se identifica deicha evidencia ,se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en el estado de resultados integral.

	Nota	2020	2019
13 INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES	5		
1305 CLIENTES		**77.057.690,12**	**15.477.539,38**
130505 PAUTA PERIODICO			8.421.488,00
Compensar			
130506 CONVENIOS Y PROYECTOS		77.057.690,12	7.056.051,38
1325 PARTES RELACIONADAS		**22.621.080,00**	**26.995.900,00**
132515 SUBDIRECTIVAS		2.125.300,00	2.981.000,00
132016 RTE.FTE SUBDIRECTIVAS/SINDICATOS		495.780,00	4.014.900,00
132520 SINDICATOS		20.000.000,00	20.000.000,00
1330 ANTICIPOS Y AVANCES		**2.184.840,00**	**14.573.200,00**
133015 A TRABAJADORES		414.840,00	5.923.514,00
133020 A EJECUTIVOS		0,00	0,00
133021 ANTICIPO A CONTRATISTAS		1.770.000,00	8.649.686,00
1345 INGRESOS POR COBRAR		**5.000.000,00**	**22.160.000,00**
134595 OTROS CONVENIOS			17.160.000,00
134596 RECLAMACIONES BANCARIAS		5.000.000,00	5.000.000,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES		**106.863.610,12**	**79.206.639,38**

Se dio un aumento en el saldo convenios y proyectos debido a gastos de algunos proyectos que los cooperarantes pagaran en el 2021. Los asaldos de anticipos corresponden a solicitudes aprobadas por la Comisión de Administración en acontratistas para el año 2020 se nota disminución. y la cuenta de vinculados préstamo a una organización sindical se mantiene el saldo.

NOTA 6 INMOBILIZADOS MATERIALES

El siguiente es el detalle del valor en libros de la propiedad, planta y equipo

	Nota	2020	2019
15 INMOBILIZADOS MATERIALES	**6**		
1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		**1.416.739.999,72**	**1.416.739.999,72**
151605 OFICINA		1.416.739.999,72	1.416.739.999,72
1524 EQUIPO DE OFICINA		**21.417.627,60**	**21.417.627,60**
152405 MUEBLES Y ENCERES		21.417.627,60	21.417.627,60
1528 EQUIPO DE COMPUTACION Y		**104.117.043,24**	**100.138.043,24**
152805 EQUIPO DE PROCESSAMIENTO DE		104.117.043,24	100.138.043,24
TOTAL INMOVILIZADO MATERIALES		**1.542.274.670,56**	**1.538.295.670,56**
1592 DETERIORO			
159205 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		- 353.475.481,00	- 282.638.485,00
159215 EQUIPO DE OFICINA		- 5.917.935,00	- 3.776.175,00
159220 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		- 96.829.090,00	- 96.829.090,00
TOTAL DETERIORO		**- 456.222.506,00**	**- 383.243.750,00**
TOTAL INMOVILIZADOS MATERIALES		**1.086.052.164,56**	**1.155.051.920,56**

Esta representados en construcciones, equipos de oficina y equipos de pocesamiento de datos, con el valor del piso donde funcionan las oficinas en Bogotá y los equipo han sido adquiridos y/o construidos con recursos propios, Estos bienes son de carácter permanente se requieren para apoyar el desarrollo de la actividad de la C:U:T.

Valores netos a éstos saldos se les descontó el deterioro como se muestra en el cuadro.

A continuación se detalla la vida útil de cada ítem de acuerdo al manual de políticas internas de la CUT:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	Vida Útil
Edificaciones	240 MESES
Muebles y equipos de oficina	120 MESES
Equipos de cómputo y comunicación	36 MESES

NOTA 7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

A diciembre 31 de 2020 el siguiente es el detalle de las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar.

	Nota	2020	2019
2 PASIVO	7		
21 BANCOS NACIONALES		**5.736.856,00**	**5.736.856,00**
23 CUENTAS POR PAGAR			
2315 A CUENTAS POR PAGAR CON PARTES RELACIONADAS		-	**33.897.350,80**
231510 A SUBDIRECTIVAS / SINDICATOS		-	**33.897.350,80**
231513 EJECUTIVOS			
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		**27.442.981,00**	**25.102.071,00**
233525 HONORARIOS PROFESIONALES		13.280.046,00	5.785.200,00
233530 SERVICIOS TECNICOS		460.000,00	
233560 GASTOS DE VIAJE		-	1.592.020,00
233561 SERVICIO CORREO		3.100.000,00	5.419.904,00
2233595 OTROS		10.602.935,00	12.304.947,00
2365 RETENCIONES EN LA FUENTE		**28.125.282,00**	**16.231.749,74**
236515 HONORARIOS		13.234.067,00	8.480.308,00
236525 SERVICIOS		5.209.143,00	5.051.229,00
236530 ARRENDAMIENTOS		-	478.048,74
236540 COMPRAS		9.682.072,00	-
236570 OTRAS RETENCIONES		-	2.222.164,00
2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		**0**	**0**
237005 APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS		-	0
237006 APORTES ADMINISTRADORAS DE		-	0
237008 APORTES PENSION		-	0
237010 APORTES ICBF, SENA Y CAJAS DE		-	0
237035 SINDICATOS		-	0
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		**55.568.263,00**	**75.231.171,54**

TOTAL OBLIGACIONES FINANCUIERAS

Comprende el saldo por pagar tarjeta de crédito.
Comprende gastos por pagar a la subdirectiva CUT Bogotá, pauta publicitaria y contratistas.
Comprende las retenciones en la fuente por pagar de honorarios, servicios y compras a la Dian
Comprende cuenta por pagar a la Caja de Compensación por concepto de préstamos a los trabajadores y devolución de cuota sindicales.

NOTA 8 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

A la fecha de corte, los beneficios a los empleados a corto se plazo se encuentran conformados por el concepto de cesantías e intereses.

	Nota	2020	2019
25 OBLIGACIONES LABORALES	8		
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS		**54.524.422,00**	**34.838.028,00**
251005 LEY LABORAL ANTERIOR		28.838.685,00	10.676.412,00
251010 LEY 50/90 Y NORMAS POSTERIORES		25.685.737,00	24.161.616,00
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS		**5.261.760,00**	**4.180.565,00**
251505 INTERESES SOBRE CESANTIAS		5.261.760,00	4.180.565,00
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS		3.992.000,00	3.992.000,00
252505 VACACIONES CONSOLIDADAS		3.992.000,00	3.992.000,00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES		**63.778.182,00**	**43.010.593,00**

En este rubro se encuentran contenidas las cesantías por pagar que corresponden a la Ley laboral anterior y se reconoce por pagar a cada trabajador, de acuerdo con la ley 50/90, en cabeza de los fondos de Pensiones y Cesantías.

NOTA 9 OTROS PASIVOS

	Nota	2020	2019
28 OTROS PASIVOS	8		
2805 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		**335.360.451,56**	**258.831.136,63**
280505 INGRESOS CONVENIOS DE COOPERACION		335.360.451,56	239.917.744,63
280595 OTROS		-	18.913.392,00
TOTAL OTROS PASIVOS		335.360.451,56	258.831.136,63

Corresponde a los dineros de los siguientes convenios que están en ejecución:LO NORUEGA ,LO-TCO-UNION-SUECIA,LO NORUEGA BECA,IFSI-FGTB:JUVENTUD,FNV-SALUD PALMA,OIT, CONSEJO SINDICAL DANES,FPS-DDHHLL,SYND VLIGABW.

NOTA 10 PATRIMONIO

A diciembre 31 de 2020, este es en detalle el patrimonio de la C.U.T.

	Nota	2020	2019
3 PATRIMONIO	10	**2.108.840.357,50**	**1.566.735.719,71**
34 ADOPCION NIIF POR PRIMERA VEZ		**1.153.761.004,01**	**1.153.761.004,01**
3420 SANEAMIENTO CONTABLE		1.153.761.004,01	1.153.761.004,01
37 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		**542.104.937,79**	**-395.840.034,52**
3705 EXEDENTES ACUMULADOS		542.104.937,79	
3710 DEFICIT ACUMULADO		**0,00**	**-395.840.034,52**
3610 DEFICIT DEL EJERCICIO		0,00	-395.840.034,52
37 RESULTADOS DEL EJERCICIO		**412.974.415,70**	**808.814.750,22**
3705 EXEDENTES ACUMULADOS		1.484.588.211,34	1.484.588.511,34
3710 DEFICIT ACUMULADOS		-1.071.613.795,64	-675.773.761,12
TOTAL PATRIMONIO		**2.108.840.357,50**	**1.566.735.719,71**

NOTA 11 INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

	Nota	2020	2019
4 INGRESOS	11		
41 OPERACIONALES		**3.787.800.717,88**	**3.739.710.525,49**
4170 ACTIVIDADES DE SERVICIO COMUNITARIO		**3.787.800.717,88**	**3.739.710.525,49**
417010 CUOTAS SINDICALES		3.625.151.009,44	3.354.974.315,49
417011 CUOTAS CONVENCIONALES		18.359.371,00	
417020 INGRESOS POR ACTIVIDAD SINDICAL		144.290.337,44	384.736.210,00

Estos ingresos corresponden a las cuotas sindicales las cuales reflejan un aumento en el 2020.

NOTA 12 OTROS INGRESOS

42 NO OPERACIONALES	**12**	**2.837.486.418,41**	**2.029.604.712,22**
4210 FINANCIEROS		**2.680.862,55**	**705.286,83**
421010 REAJUSTE MONETARIO		2.680.862,55	705.286,83
4295 DIVERSOS		**2.834.805.555,86**	**2.028.899.425,39**
429505 CONVENIOS		2.555.192.531,62	1.834.904.582,79
429549 PAUTA PUBLICITARIA			87.760.680,00
429550 ADMINISTRACION CONVENIOS		279.600.270,10	106.199.407,15
429581 AJUSTE AL PESO		12.754,14	34.755,45
TOTAL NO MONETARIOS		2.837.486.418,41	2.029.604.712,22

Recursos que corresponden a los desembolsos realizados por las Organizaciones nacionales e internacionales para el desarrollo de los convenios ejecutados por la C.U.T

NOTA 13 GASTOS DE ADMINISTRACION

	Nota	2020	2.019
5 GASTOS	**13**	**6.083.182.198,50**	**6.165.155.272,23**
51 OPERACIONALES		**6.044.757.809,55**	**6.121.161.677,53**
5105 GASTOS DE PERSONAL		**696.865.673,00**	**765.816.367,00**
510506 SUELDOS		384.266.679,00	422.704.741,00
510527 AUXILIO DE TRANSPORTE		14.645.517,00	3.341.408,00
510530 CESANTIAS		49.911.900,00	45.999.662,00
510533 INTERESES SOBRE CESANTIAS		5.830.102,00	5.279.692,00
510536 PRIMA DE SERVICIOS		34.057.903,00	36.221.870,00
510539 VACACIONES		27.471.922,00	27.965.041,00
510542 PRIMAS EXTRALEGALES		38.946.689,00	50.605.911,00
510545 AUXILIO ALIMENTACION		18.113.114,00	15.677.464,00
510551 DOTACION Y SUMINISTRO A		2.592.000,00	2.400.000,00
510552 AUXILIO EDUCATIVO		7.439.781,00	8.100.179,00
510553 AUXILIO OPTICO		2.825.168,00	1.366.763,00
510560 DERECHOS EN LITIGIO		0,00	23.466.848,00
510569 APORTES SALUD		32.415.128,00	36.955.044,00
510570 APORTE PENSIONES		42.087.905,00	47.258.044,00
510571 APORTE RIESGOS PROFESIONALES		2.060.618,00	2.171.600,00
510572 APORTES CAJAS DE COMPENSACION		15.197.254,00	17.730.524,00
510575 APORTES I.C.B.F.		11.403.216,00	11.186.748,00
510578 SENA		7.600.777,00	7.384.828,00
5110 HONORARIOS		**819.208.487,00**	**631.901.212,00**
511015 AUDITORIA EXTERNA		14.300.000,00	7.000.000,00
511025 ASESORIA JURIDICA		127.805.722,00	92.724.504,00
511030 ASESORIA FINANCIERA		58.186.266,00	58.125.000,00
511035 ASESORIA TECNICA		238.498.596,00	205.543.708,00
511095 CONFERENCIASTAS		17.586.300,00	26.984.000,00
511096 OTRAS ASESORIAS		362.831.603,00	241.524.000,00
5112 SERVICIOS		**250.926.752,00**	**164.453.939,00**
511210 PRESTACION DE SERVICIOS		250.926.752,00	164.453.939,00
5115 IMPUESTOS		**38.218.016,95**	**17.483.000,00**
511515 A LA PROPIEDAD RAIZ		11.892.000,00	17.483.000,00
511590 IVA MAYOR VALOR GASTADO		26.326.016,95	
5120 ADMINISTRACION Y ARRENDAMIENTO		**35.333.780,00**	**33.917.100,00**
512010 ARRENDAMIENTOS		0,00	-
512015 ADMINISTRACION EDIFICIO		35.333.780,00	33.917.100,00
5135 SERVICIOS		**112.556.095,00**	**123.079.005,00**
513530 ENERGIA ELECTRICA		4.514.000,00	6.724.560,00
513535 TELEFONO-INTERNET-TV CABLE		75.673.622,00	66.902.605,00

513540 CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS		32.368.473,00	49.451.840,00
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		**11.053.823,00**	**9.930.328,86**
514525 EQUIPO DE COMPUTACION Y		11.053.823,00	9.930.328,86
5150 ADECUACION E INSTALACION		**9.849.212,80**	**940.940,00**
515015 REPARACIONES LOCATIVAS		9.849.212,80	940.940,00
5155 GASTOS DE VIAJE		**403.628.125,24**	**761.951.210,00**
515505 ALOJAMIENTO Y MANUTENCION		102.559.817,00	124.447.390,00
515515 PASAJES AEREOS		202.565.244,24	433.509.740,00
515520 PASAJES TERRESTRES		74.596.564,00	133.889.880,00
515595 IMPUESTOS INTERNACIONALES		23.906.500,00	70.104.200,00
5160 DETERIORO		**72.978.756,00**	**103.619.052,00**
516005 CONSTRUCCIONES Y/O EDIFICACIONES		70.836.996,00	70.836.996,00
516010 MUEBLES Y ENSERES		2.141.760,00	1.926.012,00
516015EUIPO PROCESAMIENTO DE DATOS		0,00	30.856.044,00
5195 DIVERSOS		**40.221.873,05**	**71.601.827,00**
519510 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS		8.235.500,00	7.576.007,00
519525 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFERERIA		6.323.030,00	7.003.383,00
519530 UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		15.696.246,05	41.830.217,00
519545 TAXIS Y BUSES		2.645.080,00	4.944.800,00
519560 CASINO Y RESTAURANTE		7.322.017,00	10.247.420,00
5197 ACTIVIDAD SINDICAL		**2.837.761.590,92**	**2.784.171.955,48**
519710 AUXILIO DE TRASPORTES EJECUTIVOS		757.130.000,00	713.685.000,00
519711 DONACIONES		0,00	21.000.000,00
519712 PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES		524.784.735,10	225.581.925,00
519713 INFORMATIVO CUT		0,00	62.154.468,00
519714 GASTOS CONVENIOS		113.345.185,84	123.515.797,88
519715 GASTOS SOLIDARIDAD		141.708.340,00	20.018.696,00
519716 EVENTOS Y SEMINARIOS		1.300.793.329,98	1.618.216.068,60
5198 DEVOLUCIONES APORTES SUBDIRECTIVAS		**716.155.624,59**	**652.295.741,19**
519805 DEVOLUCIONES SUBDIRECTIVAS		647.961.478,00	591.769.526,00
519806 CUOTAS SINDICALES CENTRALES		68.194.146,59	60.526.215,19
53 NO OPERACIONALES		**38.424.388,95**	**43.993.594,70**
5305 FINANCIEROS		**38.424.388,95**	**43.993.594,70**
530505 GASTOS BANCARIOS		18.751.459,35	21.001.212,03
530506 IMPUESTO 4X1000		19.316.929,60	22.992.382,67
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS			-
361505 SANCIONES		356.000,00	
TOTAL GASTOS		**6.083.182.198,50**	**6.165.155.272,23**

Estos gastos corresponden a las actividades administrativas propias de la CUT
A los gastos de actividad sindical

A los gastos de ejecución de los convenios
A las publicaciones
A Los gastos de los Convenios.
A los gastos financieros

JOSE DIOGENES ORJUELA GARCIA
Presidente

ABIMAEL MEDINA VELEZ
Revisora Fiscal Tarjeta 21103-T

MARIA LUCY SOTO CARO
Contadora
Tarjeta 14373-T