



INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE VILLAVICENCIO
 IMDER DE VILLAVICENCIO
 NIT: 822.000.838-2



BALANCE GENERAL
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ACTIVOS	NOTA	2012	2011	PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	NOTA	2012	2011
ACTIVOS CORRIENTES				PASIVOS CORRIENTES			
1105 Caja	10	0	84,791,896	2401 Cuentas por Pagar -Adquisición de Bienes y Servicios	15	53,019,184	642,412,739
1110 Bancos y Corporaciones	10	308,800,513	208,980,369	2425 Cuentas Por Pagar Acreedores	16	17,854,869	42,912,482
1305 Rentas por Cobrar Vigencia Actual	11	0	1,500,000	2436 Retención En La Fuente Timbre	17	13,021,215	18,144,376
1401 Deudores Ingresos No Tributarios	12	10,268,480	10,268,480	2450 Avances y Anticipos Recibidos	18	134,000	134,000
1413 Transferencias por Cobrar	12	0	120,198,737	2505 Obligaciones Laborales-Salarios Prestaciones Sociales	19	69,412,092	46,831,566
1420 Avances y Anticipos	12	0	19,333,000	2905 Recaudos a favor De terceros	20	165,882,130	55,437,382
1470 Otros Deudores	12	17,182,110	12,342,323				
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		336,051,102	455,414,805	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		319,123,290	805,972,555
ACTIVOS NO CORRIENTES				TOTAL PASIVOS			
1635 Bienes Muebles En Bodega	1	3,800,400	67,198,982			319,123,290	805,972,555
1655 Maquinaria y Equipo	13	0	5,282,000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	13	109,512,840	59,528,721	3206 Patrimonio Institucional-Capital Fiscal	21	498,189,906	498,189,906
1670 Equipos De Comunicación y Computo	13	73,023,528	54,236,918	3225 Pérdida del ejercicio Anterior	21	317,083,948	0
1675 Equipo De Transporte	13	165,052,000	183,252,000	3230 Pérdida Del Ejercicio	21	36,194,719	317,083,948
1685 Depreciación Acumulada	13	235,302,084	96,780,185	TOTAL PATRIMONIO		144,911,298	181,106,017
1905 Gastos Pagados Por Anticipado	14	0	17,182,707				
1910 Cargos Diferidos	14	11,737,001	253,940,531	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		464,034,588	987,078,572
1970 Intangibles	14	13,150,700	13,150,700				
1975 Amortización Acumulada	14	13,150,700	5,344,807	CUENTAS DE ORDEN			
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		127,983,485	531,663,767	Acreedores	22	4,898,000	4,898,000
TOTAL ACTIVOS		464,034,588	987,078,572	CUENTAS DE ORDEN	22	44,590,600	24,826,800
				Deudoras			

Las Notas 1 a 28 forman parte integral de los estados financieros

Fabian Hernan Gonzalo Torres Carrillo
 Director

Irene Valencia Neñez
 Subdirector Administrativo Financiero

Alfonso Fernando Castañeda Camacho
 C.R. 110585-T
 Contador Público



ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL
POR EL AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y DICIEMBRE DE 2012

	NOTA	2012	2011
44 INGRESOS FISCALES	23	52,333,654	37,386,600
44 TRANSFERENCIAS		5,005,088,209	3,458,522,772
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	24	4,189,548,988	2,965,475,000
UTILIDAD BRUTA		867,872,875	530,434,372
GASTOS OPERACIONALES			
De administración	24		
5101 Sueldos y salarios	24	426,580,815	352,589,004
5102 Contribuciones imputadas	24	1,000,000	3,000,000
5103 Contribuciones efectivas	24	75,751,900	69,512,200
5104 Aportes sobre la nomina	24	16,513,800	15,267,500
5111 Generales	24	153,347,549	152,600,563
5211 Generales De Operación	25	187,696,355	173,510,968
53 Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	26	138,541,899	0
GASTOS OPERACIONALES		999,432,317	766,480,235
UTILIDAD OPERACIONAL		(131,559,442)	(236,045,863)
48 INGRESOS NO OPERACIONALES	27	411,811,527	189,676,628
58 GASTOS NO OPERACIONALES	28	316,446,804	270,716,880
RESULTADO DEL EJERCICIO		(36,194,719)	(317,086,115)

Las notas 1 a 28 forman parte integral de los estados financieros

Fabian Hernan Gonzalo Torres Carrillo
Director

Irma Valencia Nuñez
Subdirector Administrativo Financiero

Alfredo fernando Castañeda Camacho
T.R. 17585-T



INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE VILLAVICENCIO
NIT. 822.000.538-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Valores Ajustados, en miles de Pesos)
POR EL AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y DICIEMBRE DE 2012



DEPARTAMENTO DE VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2011	AUMENTO	DISMINUCION	AÑO 2012
Capital Fiscal	498,190.00	0.00	0.00	498,190.00
SUPERAVIT DE CAPITAL:				
Utilidad/ perdida del Ejercicios Anteriores	0.00	(317,084.00)	0.00	(317,084.00)
Resultados del Ejercicio	(317,084.00)	0.00	(280,889.00)	(36,195.00)
TOTALES	181,106.00	317,084.00	280,889.00	217,221.00

Las notas son parte integral de los Estados Financieros.


Fabian Herman Gonzalo Torres Carrillo
Representante Legal


Irma Valencia Nuñez
Subdirector Administrativo/Financiero


Alfredo Fernando Castañeda Camacho
C.P. 117585-7
Contador Publico



up

NOTA 1

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Creado mediante el Acuerdo 057 del concejo de Villavicencio, de conformidad con la Ley 181 de 1995 por medio del Acuerdo 040 de 1998 del Consejo Municipal se efectúan modificaciones al acuerdo 057 de 1995

NOTA 2

FUNCION SOCIAL O COMETIDO ESTATAL

Proponer el plan local del deporte, la recreación y el aprovechamiento del tiempo libre efectuando su aseguramiento y evaluación con la participación comunitaria que establece la presente ley; Proponer la Distribución de los recursos en su respectivo territorio; Proponer los planes y proyectos que deban incluirse en el Plan Sectorial Nacional; Estimular la participación comunitaria y la integración funcional en los términos de la Constitución Política, la presente ley y las demás normas que nos regulan; Desarrollar programas y actividades que permitan fomentar la práctica del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en su territorio; cooperar con otros entes públicos y privados para el cumplimiento de los objetivos previstos en esta ley y, velar por el cumplimiento de las normas urbanísticas sobre reservas de áreas en las nuevas urbanizaciones, para la construcción de escenarios para el deporte y recreación

NOTA 3

APLICACION DEL MARCO CONCEPTUAL DEL P.G.C.P.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, la institución esta aplicando el marco conceptual emanado por la Contaduría General de la Nación de la Contabilidad

NOTA 4

APLICACION DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS

Los registros contables del Instituto de deporte IMDER se hacen cumpliendo a cabalidad con la aplicación del Plan General de Contabilidad Pública PGCP

NOTA 5

APLICACION DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS

Se aplican las normas técnicas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en desarrollo del ciclo contable, garantizando que todos los hechos económicos se reconocen y se transmiten correctamente y para que los usuarios internos y externos de la información contable poseen la forma razonable de la información en las operaciones económicas y financieras de la entidad

NOTA 6

REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTES

Los libros de contabilidad y documentos soportes del IMDER cumplen con lo establecido por el REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA. En cuanto al registro y custodia de los mismos y los datos allí reflejados muestran la situación real y financiera del Instituto

NOTA 7

PROCESO Y RESULTADOS DE LA CONSOLIDACION DE LA INFORMACION CONTABLE

La Institución utilizó los criterios y normas de valuación de Activos y Pasivos, en particular, las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones, amortizaciones y agotamiento de los activos. Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos, los estados financieros se elaboraron, siguiendo los principios establecidos por la Contaduría General de la Nación y tomando como base de los formatos y parámetros determinados por la misma

NOTA 8

LIMITACIONES DE ORDEN ADMINISTRATIVO

Falta de manual de procedimientos en el área de tesorería que oriente el proceso de recaudos y transacciones recibidas

NOTA 9

POR RECLASIFICACION DE CUENTAS

No se presentaron cambios que se afectaran la razonabilidad de la información cuando se efectuaron ajustes o depuraciones

NOTA 10

ERECTIVO

Corresponde a los saldos con corte a 31 de diciembre en caja y en las cuentas de ahorro y corrientes de los diferentes fondos de financiación de los proyectos de inversión y funcionamiento por conceptos De Ingresos corrientes de libre destinación, ingresos corrientes de destinación específica, sistema general de participaciones, regalías, ley 181/95, Iva en telefonía celular, participación en cigarrillo y los diferentes convenios interadministrativos.

	AÑO 2012	AÑO 2011
CAJA		
Caja General	0.00	84,791,896.00
TOTAL CAJA	0.00	84,791,896.00
CUENTAS CORRIENTES NACIONALES		
Banco de Bogotá Cta. 364-40639-7 I.C.L.D. 2007	1,084,809.14	37,030,095.84
Banco de Bogotá Cta. 364-40640-5 I.C.D.E. 2007	103,102.20	21,190,001.65
Banco de Bogotá Cta. 364-40641-3 S.G.P. 2007	154,100.57	3,532,945.10
Banco de Bogotá Cta. 364-41933-3 FUNCIONAMIENTO	22,572,813.33	1,822,273.97
Banco de Bogotá Cta. 364-47342-1 LEY 181-1995	940,729.60	27,399,149.50
Banco de Bogotá Cta. 364522060 REGALIAS	1,364.00	7,826,611.00
Banco de Bogotá Cta. 364522078 IVA TELEFONIA CELULAR	36,861.52	45,803.00
Banco de Bogotá Cta. 364524884P PARTICIPACION CIGARRILLO ICDE	2,335,180.59	6,356,867.62
Banco BBVA Cta. 957-23146 ICDE	0.00	759,938.00
Banco BBVA Cta. 957-23179 ICLE	0.00	34,844,560.00
Banco BBVA Cta. 957-23211 SGP	0.00	844,560.00
TOTAL CUENTAS CORRIENTES	27,228,960.95	141,652,896.68
CUENTAS DE AMORRO		
Banco de Bogotá Cta. 364-42249-3 S.G.P. 2007	2,803,904.98	1,498,440.13
Banco de Bogotá Cta. 364-42250-13 I.C.D.E. 2007	1,542,563.04	13,140,276.04
Banco de Bogotá Cta. 364-42251-9 I.C.L.D. 2007	53,513,606.80	10,978,579.31
Banco de Bogotá Cta. 364-43089-2 FUNCIONAMIENTO	10,021,550.75	148,671.75
Banco de Bogotá Cta. 364-48280-2 LEY 181-1995	46,333,622.78	27,591,545.78
Banco de Bogotá Cta. 364525766 REGALIAS	0.00	857,010.00
Banco de Bogotá Cta. 364525774 IVA TELEFONIA CELULAR	8,191,824.00	377.00
Banco de Bogotá Cta. 364524884 PARTICIPACION CIGARRILLO ICDE	282,818.38	258,709.38
Banco de Bogotá Cta. 364547588 CONVENIO INTERADMINTIVO 080-2012 SGP	7,559,806.95	0.00
Banco de Bogotá Cta. 364547596 CONVENIO INTERADMINTIVO 080-2012 ICLE	124,666,613.76	0.00
Banco de Bogotá Cta. 364547604CONVENIO INTERADMINTIVO 080-2012 ICDE	209,465.42	0.00
Banco BBVA Cta. 957-393697 ICDE	0.00	2,274,943.00
Banco BBVA Cta. 957-393705 ICLE	0.00	7,071,488.49
Banco BBVA Cta. 957-393713 SGP	0.00	1,506,522.85
Banco BBVA Cta. 364556639 CONVENIO INTERADMINTIVO 080-2012 SGP	1,491,695.00	0.00

h



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012-2011

Banco BBVA Cta. 364536654 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 ICLD	4,050,944.00	0.00
Banco BBVA Cta. 364536662 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 ICDE	20,703,136.00	0.00
TOTAL CUENTAS DE AHORRO	<u>247,371,251.66</u>	<u>68,327,563.73</u>
TOTAL EFECTIVO	<u>308,408,513.61</u>	<u>291,772,363.41</u>

up

NOTA 11

RENTAS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL

Representa los impuestos liquidados y declarados por el Instituto correspondiente a gravámenes reconocidos durante el periodo contable del año 2011.

	AÑO 2012	AÑO 2011
Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares o participación porcentual	0.00	1,500,000.00
TOTAL RENTAS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	<u>0.00</u>	<u>1,500,000.00</u>

NOTA 12

DEUDORES

Comprende el valor a cargo de terceros y a favor del Instituto por concepto de Sanciones que corresponden al valor causado por concepto de sanciones establecidas por la Contraloría General de la República a funcionarios del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Villavicencio que aún se encuentran pendientes de pago. Otras transferencias comprende el saldo por cobrar a Tesorería Municipal por ICDE de la vigencia 2007 y de la vigencia 2006, para el pago de cuentas por cobrar y reservas constituidas. Anticipos y Avances registra el valor de los adelantos efectuados a personas naturales con el fin de recibir beneficios o contraprestación futura de acuerdo a las condiciones pactadas. Otros deudores esta representado por reclamaciones presentadas antes las entidades bancarias correspondientes a aplicación de comisiones bancarias sobre dineros de las transferencias recibidas por el Instituto.

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Sanciones Disciplinarias	10,268,488.00	10,268,488.00
TOTAL INGRESOS NO TRIBUTARIOS	<u>10,268,488.00</u>	<u>10,268,488.00</u>

TRANSFERENCIAS POR COBRAR

Otras transferencias por cobrar	0.00	28,698,737.00
Transferencias por ICLD Inversión	0.00	91,500,000.00
TOTAL TRANSFERENCIAS POR COBRAR	<u>0.00</u>	<u>120,198,737.00</u>

AVANCES Y ANTICIPOS

Avances Empleados	0.00	19,333,000.00
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS	<u>0.00</u>	<u>19,333,000.00</u>

OTROS DEUDORES

Responsabilidades Fiscales	6,673,794.50	6,673,794.50
Reclamaciones Pendientes	7,546,142.00	5,558,156.00
Otros Deudores	1,508,772.00	9,772.00
Mayor valor pagado en cuentas de OPS	1,452,401.00	100,600.00
TOTAL OTROS DEUDORES	<u>17,182,109.50</u>	<u>12,342,322.50</u>

TOTAL DEUDORES

	<u>27,450,599.50</u>	<u>162,142,539.50</u>
--	----------------------	-----------------------

NOTA 13

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Esta representado por los activos fijos con que cuenta el Instituto con la intención de emplearlos en forma permanente en las actividades operativas y para la prestación de servicios, sobre los cuales no existen hipotecas o reservas de dominio, ni han sido cedidos en garantía prendaria.

BIENES MUEBLES EN BODEGA

Herramientas y accesorios	0.00	13,603,000.00
Muebles, enseres y equipos de oficina	0.00	33,623,000.00
Equipo de computación y comunicación	3,960,400.00	18,170,981.76
Equipo de transporte tracción y elevación	0.00	1,800,000.00
TOTAL BIENES MUEBLES EN BODEGA	<u>3,960,400.00</u>	<u>67,196,981.76</u>

MAQUINARIA Y EQUIPO

Herramientas y accesorios	0.00	5,282,000.00
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO	<u>0.00</u>	<u>5,282,000.00</u>

MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Muebles y enseres	90,769,233.74	47,495,899.84
Equipos y maquinas de oficina	18,743,406.00	12,030,821.00
TOTAL MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	<u>109,512,639.74</u>	<u>59,526,720.84</u>

EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO

Equipos de comunicación	4,960,800.00	6,909,600.00
Equipos de computo en servicio	68,062,728.36	27,751,918.24
Equipo de computo	0.00	14,829,900.00
Computadores portatil DVS-1022LA	0.00	2,100,000.00
Computadores Desktop/pevit PC TV A6615LA	0.00	2,399,000.00
Impresora HP laser serie	0.00	246,500.00
TOTAL EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO	<u>73,023,528.36</u>	<u>54,236,918.24</u>

EQUIPO DE TRANSPORTE

Equipo de transporte terrestre	165,052,000.00	163,252,000.00
TOTAL EQUIPO DE TRANSPORTE	<u>165,052,000.00</u>	<u>163,252,000.00</u>

DEPRECIACION ACUMULADA

Maquinaria y equipo	0.00	5,281,678.00
Muebles, enseres y equipo de oficina	49,645,462.00	16,788,735.00
Equipos de Comunicación y computo	59,893,511.00	19,179,637.00
Equipo de transporte	125,763,111.00	55,510,135.00
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	<u>235,302,084.00</u>	<u>96,760,185.00</u>

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	<u>114,346,484.10</u>	<u>252,734,433.84</u>
--	-----------------------	-----------------------

Handwritten signature or mark.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012-2011

40

NOTA 14

OTROS ACTIVOS

Esta representado por los gastos pagados por anticipado en donde se registre el valor del saldo de las pólizas y seguros adquiridos los cuales se amortizan mensualmente. Los cargos diferidos representa los elementos de consumo que se encuentran en la bodega. Los Intangibles representan las licencias y Software con que cuenta el Instituto con su debida amortización.

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Pólizas de manejo	0.00	9,375,692.28
Seguros vehículos	0.00	7,807,015.00
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0.00	17,182,707.28

CARGOS DIFERIDOS

Papeletería y útiles de oficina	6,290,001.04	0.00
Combustibles y lubricantes	0.00	1,047,000.00
Elementos de consumo	5,447,000.00	252,891,530.67
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	11,737,001.04	253,940,530.67

INTANGIBLES

LICENCIAS

4 Licencias Windows	3,512,000.00	3,512,000.00
1 Licencia CD-ROM Norton	279,000.00	279,000.00
3 Licencias CD-ROM OFFICE	459,700.00	459,700.00
Software	8,900,000.00	8,900,000.00
TOTAL INTANGIBLES	13,150,700.00	13,150,700.00

AMORTIZACION ACUMULADA

Licencias	- 4,250,700.00	0.00
Software	- 8,900,000.00	- 5,344,607.00
TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA	- 13,150,700.00	- 5,344,607.00

TOTAL OTROS ACTIVOS

11,737,001.04	278,929,330.95
----------------------	-----------------------

NOTA 15

CUENTAS POR PAGAR

Representa los derechos de pago a favor de terceros originados en la prestación de servicios recibidos y demás obligaciones contraídas a favor de terceros.

ADQUISICION DE SERVICIOS NACIONALES

Bienes y servicios	31,079,411.00	38,633,765.64
Proyectos de Inversión	21,939,773.49	108,490,543.63
Cuenta por pagar transitoria	0.00	495,288,429.48
TOTAL ADQUISICION DE SERVICIOS NACIONALES	53,019,184.49	642,412,738.75

NOTA 16

ACREEDORES

Representa las cuentas por pagar a terceros originados en la prestación de servicios o la compra de bienes, uso de activos de propiedad de terceros y demás obligaciones contraídas a favor de terceros, estas obligaciones se reconocen en el momento en el que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción y de acuerdo con el valor pactado.

ACREEDORES VARIOS

SERVICIOS PUBLICOS

Gas	0.00	15,415.00
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	0.00	15,415.00

ARRENDAMIENTOS

Bienes Inmuebles	0.00	1,770,263.00
TOTAL ARRENDAMIENTOS	0.00	1,770,263.00

APORTES A FONDOS PENSIONALES

Aportes a fondos pensionales	1,036,996.00	4,767,096.00
Instituto Seguro Social ISS	16,544.00	16,544.00
TOTAL APORTES A FONDOS PENSIONALES	1,053,540.00	4,783,640.00

APORTES A SEGURIDAD SOCIAL

Aportes a seguridad social	944,420.00	3,727,020.00
Saludcoop	9,772.00	9,772.00
TOTAL APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	954,192.00	3,736,792.00

APORTES ICBF, SENA, COFREM

Aportes Cofrem	20.00	890,520.00
Aportes SENA	23,674.00	445,100.00
Aportes ICBF	1,075,255.00	1,731,218.00
TOTAL APORTES ICBF, SENA, COFREM	1,098,949.00	3,066,838.00

COOPERATIVAS

Los Olivos funerales	0.00	232,500.00
TOTAL COOPERATIVAS	0.00	232,500.00

LIBRANZAS

Libranzas Cofrem	1,399,800.00	1,399,800.00
Descuentos de cuentas de ahorro AFC	0.00	16,500,000.00
TOTAL LIBRANZAS	1,399,800.00	17,899,800.00

HONORARIOS

Honorarios	0.00	7,709,824.00
TOTAL HONORARIOS	0.00	7,709,824.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012-2011

Handwritten signature or initials.

OTROS ACREEDORES		
Reintegros a Tesorería	9,026,894.00	3,697,410.00
Otros acreedores	4,168,641.54	0.00
TOTAL OTROS ACREEDORES	13,195,535.54	3,697,410.00
TOTAL ACREEDORES	17,654,668.54	42,912,482.00

NOTA 12

RETENCION EN LA FUENTE TIMBRE

Representa el saldo del valor recaudado por concepto de Retenciones en la Fuente, Impuesto a las ventas retenido, retención de Industria y Comercio y Otras retenciones, el cual se encuentra pendiente de girar a la DIAN.

RETENCION EN LA FUENTE

Retención salarios y pagos laborales	136,358.46	3,496,000.00
Retención Honorarios	233,170.00	813,937.00
Retención servicios 6%	2,889,871.00	5,381,023.00
Retención servicios 3.5%	0.00	126,000.00
Retención servicios 4%	0.00	200.00
Retención arrendamientos bienes inmuebles	160,274.00	142,632.00
Retención compras 3.5%	694.00	254,397.4
Retención combustible 0.1%	481.00	4,458.00
TOTAL RETENCION EN LA FUENTE	3,420,848.46	12,508,224.00

IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR

IVA retenido por ventas	769,833.00	498,143.00
IVA retenido por servicios	396.00	520,239.00
TOTAL IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	769,437.00	1,018,382.00

RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Retención de Industria y Comercio	8,593,288.00	3,762,619.00
TOTAL RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	8,593,288.00	3,762,619.00

OTRAS RETENCIONES

Contratos construcción 1%	237,642.00	855,151.00
TOTAL OTRAS RETENCIONES	237,642.00	855,151.00

TOTAL RETENCIONES

19,021,215.46	18,144,376.00
----------------------	----------------------

NOTA 13

AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

Corresponde a recursos recibidos por la entidad para fondos para proyectos específicos, convenios con la Administración Municipal

Anticipos sobre convenios y acuerdos	134,000.00	134,000.00
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	134,000.00	134,000.00

NOTA 14

OBLIGACIONES LABORALES

Representa los compromisos que el Instituto ha adquirido con sus trabajadores por los servicios prestados mediante vínculo laboral establecido de acuerdo con la legislación laboral.

OBLIGACIONES LABORALES

Norma por pagar	0.00	1,389,709.45
Casavías consolidadas	18,996,839.00	26,272,518.00
Intereses sobre casavías	2,213,747.00	5,507,000.00
Vacaciones consolidadas	17,119,741.00	12,471,000.00
Prima de vacaciones	12,237,247.00	1,291,339.00
Prima de servicios	9,948,324.00	0.00
Bonificaciones	701,880.00	0.00
Primas de antigüedad	1,577,391.00	0.00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	69,412,082.00	46,931,566.45

NOTA 20

OTROS RECAUDOS

Representa el saldo de los valores recaudados por concepto de estampillas municipales son cuales se encuentran pendiente de girar a la Tesorería Municipal de Villavicencio.

OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

Estampilla turismo	37,398,315.73	13,705,408.73
Estampilla profesarrollo	37,399,037.40	13,705,130.40
Estampilla procuratura	37,399,088.73	13,705,181.73
Adulto mayor	37,398,744.00	13,704,837.00
Estampilla Unillanos	15,099,697.00	616,834.00
Contribución obra pública 5%	1,187,247.00	0.00
TOTAL OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	165,882,129.86	55,437,391.86

NOTA 21

PATRIMONIO

Este conformado por las cuentas que representan el capital Fiscal, las utilidades de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio.

PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Capital Fiscal	498,189,965.84	498,189,965.84
TOTAL CAPITAL FISCAL	498,189,965.84	498,189,965.84

UTILIDAD PERDIDA EJERCICIO ANTERIORES

Perdidas acumuladas	317,083,949.20	0.00
TOTAL UTILIDAD PERDIDA EJERCICIO ANTERIORES	317,083,949.20	0.00

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Utilidad o excedente del ejercicio	36,194,719.44	317,083,949.20
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	36,194,719.44	317,083,949.20

Handwritten signature or initials.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012-2011

TOTAL PATRIMONIO 144,911,287.20 181,106,816.64

NOTA 22

CUENTAS DE ORDEN

Esta representado por las cuentas de Orden Deudoras y Acreedoras que representan la estimación de hechos o circunstancias que pueden afectar la situación financiera, económica y social de la entidad contable pública, así como el valor de los bienes, derechos y obligaciones que requieren ser controlados.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS 4,698,000.00 4,698,000.00
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS 44,590,600.00 24,826,800.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN 49,288,600.00 29,524,800.00

NOTA 23

INGRESOS

Representa los ingresos recibidos en el periodo contable, originados en el desarrollo de su actividad principal, incluye los ingresos fiscales que constituyen las sanciones Disciplinarias que corresponde al valor causado por concepto de sanciones establecidas por La Contraloría General de La República a los funcionarios del Instituto y que aún se encuentran pendientes de pago. De igual manera esta representado por las diferentes transferencias recibidas para la ejecución de proyectos de inversión con el fin de dar cumplimiento al cometido estatal del Imder de Villavicencio respecto a cubrir las necesidades de recreación y deporte de la población municipal.

INGRESOS FISCALES

Sanciones Disciplinarias 52,333,654.00 0.00
TOTAL INGRESOS FISCALES 52,333,654.00 0.00

TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION

I.C.L.D Ingresos corrientes de libre destinación 1,917,771,005.70 1,095,331,202.20
I.C.D.E Ingresos corrientes destinación específica Ley 19/91 1,499,123,932.03 1,152,062,320.32
S.G.P Ingresos sistema general de participaciones 780,186,516.48 318,855,502.00
Regalías - 80,380,465.22
IVA telefonía Celular 8,113,000.00 116,705,301.00
Cigarrillo ICDE 105,112,280.62 83,970,190.38
Aportes de Funcionamiento 641,798,463.00 611,217,790.88
TOTAL TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION 4,952,185,197.83 3,458,822,772.00

OTRAS TRANSFERENCIAS

Espectáculos públicos 50,149,696.10 -
Para deporte y recreación 2,833,315.00 37,386,600.00
TOTAL OTRAS TRANSFERENCIAS 52,983,011.10 37,386,600.00

OTROS INGRESOS

Sobrentes 53,360,629.00 0.00
Reintegro vigencia anteriores I.C.D.E 6,543,714.85 0.00
Reintegro vigencia anteriores SGP 18,793,837.47 0.00
Reintegro vigencias anteriores I.C.D.E telefonía 101,731,020.15 0.00
Reintegro vigencias anteriores I.C.D.E part. Cigarrillo 27,574,850.62 0.00
Recuperación de gastos 203,807,474.95 189,676,628.00
411,811,527.94 189,676,628.00

TOTAL INGRESOS

8,469,233,389.87 3,648,504,000.00

NOTA 24

GASTOS DE ADMINISTRACION

Esta representando por los gastos administrativos directos e indirectos necesarios para el normal funcionamiento del Instituto.

SUELDOS Y SALARIOS

Sueldos de personal 239,884,771.00 201,263,797.00
Gastos de representación 48,194,568.00 60,270,025.00
Prima de Vacaciones 22,336,178.00 10,608,596.00
Prima de navidad 27,184,142.55 21,291,123.00
Vacaciones 21,664,533.00 14,480,064.00
Bonificación espec. Recreación 1,477,585.00 869,598.00
Bonificaciones 11,218,111.00 7,332,551.00
Cesantías 25,027,469.00 21,468,046.00
Intereses a las cesantías - 214,640.00
Capacitación bienestar social 6,945,000.00 -
Prima de servicios 18,867,462.00 10,571,885.00
Otras primas 3,780,995.00 4,218,679.00
TOTAL SUELDOS Y SALARIOS 426,580,814.55 352,589,064.00

CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

Otras contribuciones Imputadas-Salud Ocupacional 1,000,000.00 3,000,000.00
TOTAL CONTRIBUCIONES IMPUTADAS 1,000,000.00 3,000,000.00

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Aportes COFREN 13,211,400.00 12,215,600.00
Cotización ISS 24,674,400.00 22,605,100.00
Cotización Riesgos Profesionales 3,032,700.00 2,777,500.00
Aportes Fondos de Pensiones 34,833,400.00 31,914,000.00
TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS 75,751,900.00 69,512,200.00

APORTES SOBRE LA NOMINA

Aportes I.C.B.F 9,908,100.00 9,160,900.00
Aportes al SENA 6,605,700.00 6,106,600.00
TOTAL APORTES SOBRE LA NOMINA 16,513,800.00 15,267,500.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012-2011

Handwritten mark resembling the number '4'

GENERALES		
Honorarios	88,446,648.00	85,000,000.00
Materiales y suministros	1,897,650.00	2,400,000.00
Mantenimiento	1,000,000.00	2,100,000.00
Aseo	101,372.00	51,138.00
Energía Eléctrica	5,537,960.00	3,970,740.00
Servicio Telefónico	3,960,430.00	3,107,380.00
Acueducto y Alcantarillado	1,338,122.00	846,030.00
Gas	157,618.00	152,562.00
Arrendamiento Bienes Inmuebles	36,493,334.00	24,389,388.00
Viajes y gastos de viaje	81,273.00	553,000.00
Comunicaciones y Transporte	-	200,000.00
Seguros de Cumplimientos y Resp. Civil	2,582,886.00	2,694,325.00
Servicio de aseo	9,900,000.00	12,000,000.00
Elementos de aseo y cafetería	856,590.00	6,520,000.00
Otros gastos generales	993,666.00	8,616,000.00
TOTAL GENERALES	153,347,549.00	152,600,563.00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	673,194,063.55	592,969,267.00

NOTA 25

GASTOS DE OPERACIÓN

Esta representado por los gastos de operación que se originan en el desarrollo de la operación principal del Instituto.

GENERALES		
Gastos de desarrollo y apoyo logístico	181,398,580.90	173,510,968.20
Materiales y suministros	6,297,773.64	-
TOTAL GENERALES	187,696,354.54	173,510,968.20
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	187,696,354.54	173,510,968.20

NOTA 26

PROVISIONES AGOTACIONES Y DEPRECIACIONES

Esta cuenta representa el valor relativo al desgaste o pérdida de capacidad operacional por el uso de los bienes en el cometido estatal de la entidad

DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Depreciación maquinaria y equipo	322.00	0.00
Depreciación muebles, enseres de oficina	27,574,727.00	0.00
Depreciación equipo de comunicación y computación	40,713,874.00	0.00
Depreciación equipo de transporte	70,252,976.00	0.00
TOTAL DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	138,541,899.00	0.00
TOTAL PROVISIONES AGOTACIONES Y DEPRECIACIONES	138,541,899.00	0.00

NOTA 27

GASTO PUBLICO SOCIAL

Esta cuenta representa los recursos destinados a la solución de necesidades básicas insatisfechas de recreación y deporte orientada al mejoramiento de la calidad de vida y bienestar general de la población, dando cumplimiento a su cometido estatal.

RECREACION Y DEPORTE

Programa Infraestructura propia del sector	70,653,251.90	88,715,037.00
Programa Dotación	1,979,828,065.47	596,877,459.15
Programa Educación Física	2,042,662,895.97	2,040,650,660.85
Programa Recreación para la Convivencia	68,934,199.00	210,331,843.00
Programa aprovechamiento del tiempo libre	27,470,575.76	28,900,000.00
TOTAL RECREACION Y DEPORTE	4,189,548,988.10	2,965,475,000.00
TOTAL GASTO PUBLICO SOCIAL	4,189,548,988.10	2,965,475,000.00

NOTA 28

OTROS GASTOS

Esta representado principalmente por el monto de las devoluciones a la Administración Municipal de Villavicencio por transferencias correspondientes al presupuesto del año 2011

FINANCIEROS

Otros gastos financieros	1.84	-
Gastos de administración ejercidos anteriores	19,333,000.00	-
Provisiones depreciaciones y amortizaciones	24,988,800.28	-
Transferencias municipales	272,125,002.10	270,716,880.14
TOTAL FINANCIEROS	316,446,804.22	270,716,880.14
TOTAL OTROS GASTOS	316,446,804.22	270,716,880.14

Handwritten signature of Fabian Hernan Gonzalo Torres Carrillo

Fabian Hernan Gonzalo Torres Carrillo
Director

Handwritten signature of Irma Valencia Nuñez

Irma Valencia Nuñez
Subdirectora Administrativa Financiera

Handwritten signature of Alfredo Fernando Castañeda Semacho

Alfredo Fernando Castañeda Semacho
I.P. 117585-T