



INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE VILLAVICENCIO
 IMDER DE VILLAVICENCIO
 NIT: 822.000.538-2



**BALANCE GENERAL
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

ACTIVOS	NOTA	2013	2012	PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	NOTA	2013	2012
ACTIVOS CORRIENTES				PASIVOS CORRIENTES			
1105 Caja	10	0	0	2401 Cuentas por Pagar-Adquisición de Bienes y Servicios	15	138.087,985	53.019,184
1110 Bancos y Corporaciones	10	593.273,024	308.600,513	2425 Cuentas Por Pagar Acreedores	16	4.526,227	17.654,669
1305 Rentas por Cobrar Vigencia Actual	11	0	0	2436 Retencion En La Fuente Timbre	17	13.346,427	13.021,215
1401 Deudores Ingresos No Tributarios	12	0	10.268,480	2450 Avances y Anticipos Recibidos	18	222.000,000	134,000
1413 Transferencias por Cobrar	12	0	0	2505 Obligaciones Laborales-Salarios Prestaciones Sociales	19	54.731,469	69.412,092
1420 Avances y Anticipos	12	60.576,900	0	2905 Recaudos a favor De terceros	20	110.918,278	165.882,130
1470 Otros Deudores	12	2.420,000	17.182,110				
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		656,269,924	336,051,102	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		543,610,386	319,123,290
ACTIVOS NO CORRIENTES				TOTAL PASIVOS			
1635 Bienes Muebles En Bodega	13	68.100,000	3,960,400			543,610,386	319,123,290
1655 Maquinaria y Equipo	13	0	0	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	13	101.065,638	109,512,640	3208 Patrimonio Institucional-Capital Fiscal	21	498,189,966	498,189,966
1670 Equipos De Comunicación y Computo	13	73,498,568	73,023,528	3225 Perdida del ejercicio Anterior	21	353,278,669	317,083,949
1675 Equipo De Transporte	13	165,052,000	165,052,000	3230 Perdida Del Ejercicio	21	172,966,199	36,194,719
1685 Depreciacion Acumulada	13	262,903,268	235,302,084	TOTAL PATRIMONIO		317,877,496	144,911,298
1905 Gastos Pagados Por Anticipado	14	0	0	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			
1910 Cargos Diferidos	14	60,405,020	11,737,001			861,487,882	464,034,588
1970 Intangibles	14	13,287,106	13,150,700	CUENTAS DE ORDEN			
1975 Amortizacion Acumulada	14	13,287,106	13,150,700	Acreedoras	22	4,698,000	4,698,000
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		205,217,958	127,983,485	CUENTAS DE ORDEN	22	73,982,092	44,590,600
				Deudoras			
TOTAL ACTIVOS		861,487,882	464,034,588				

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

Fabian Hernan Gonzalo Torres Carrillo
 Director


Alba Lucia Mosquera
 Subdirector Administrativo Financiero

Angélica Rincón Aranguri
 T.P. 1.884.7-T
 Contador Público

**ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL
POR EL AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y DICIEMBRE DE 2013**

	<u>NOTA</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
41 INGRESOS FISCALES	23	23,892,710	52,333,654
44 TRANSFERENCIAS	23	6,139,618,516	5,005,088,209
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	24	4,972,323,069	4,189,548,988
UTILIDAD BRUTA		1,191,188,157	867,872,875
GASTOS OPERACIONALES			
De administración	24		
5101 Sueldos y salarios	24	454,065,636	426,580,815
5102 Contribuciones imputadas	24	0	1,000,000
5103 Contribuciones efectivas	24	84,918,400	75,751,900
5104 Aportes sobre la nomina	24	18,542,500	16,513,800
5111 Generales	24	123,175,310	153,347,549
5211 Generales De Operación	25	195,275,065	187,696,355
53 Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	26	57,194,578	138,541,899
GASTOS OPERACIONALES		933,171,489	999,432,317
UTILIDAD OPERACIONAL		258,016,668	(131,559,442)
48 INGRESOS NO OPERACIONALES	27	15,618,716	411,811,527
58 GASTOS NO OPERACIONALES	28	100,669,185	316,446,804
RESULTADO DEL EJERCICIO		172,966,199	(36,194,719)

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


Fabian Hernan Gonzalo Torres Carrillo
Director


Alba Lucia Mosquera Castro
Subdirector Administrativo Financiero


Angélica Rincón Aranguri
T.P. 118847-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 2012 Y DICIEMBRE DE 2013



DETALLE DE VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2012	AUMENTO	DISMINUCION	AÑO 2013
Capital Fiscal	498,190.00	0.00	0.00	498,190.00
SUPERAVIT DE CAPITAL:				
Utilidad/ perdida del Ejercicios Anteriores	(317,084.00)	(36,195.00)	0.00	(353,279.00)
Resultados del Ejercicio	(36,195.00)	172,966.00	(36,195.00)	172,966.00
TOTALES	144,911	136,771	0.00	317,877

Las notas son parte integral de los Estados Financieros.


Fabian Hernan Gonzalo Torres Carrillo
Representante Legal


Alba Lucia Mosquera Castro
Subdirector Administrativo Financiero


Angélica Rincón Aranguri
T.P. 118847
Contador Publico



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2013-2012

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 Concejo 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; Programar 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 regulen; 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 Publica PGCP, establecidos por la Contaduría General de la Nación

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 posean 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 actualización de los procesos administrativos y financieros del Instituto Municipal de Deportes de Villavicencio

NOTA 9

POR RECLASIFICACION DE CUENTAS

No se presentaron cambios que se afectaran la razonabilidad de la información cuando se efectuaron ajustes o depuraciones, de tal manera se llevó a cabo la depuración de las cifras correspondientes a cuentas por pagar y cuentas por cobrar de vigencias anteriores a través del Comité de Sostenibilidad Contable de la Entidad.

NOTA 10

EFFECTIVO

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 2013	AÑO 2012
CAJA		
Caja General	0.00	0.00
TOTAL CAJA	0.00	0.00
CUENTAS CORRIENTES NACIONALES		
Banco de Bogota Cta. 364-40639-7 I.C.L.D. 2007	0.00	1,084,809.14
Banco de Bogota Cta. 364-40640-5 I.C.D.E. 2007	0.00	103,102.20
Banco de Bogota Cta. 364-40641-3 S.G.P. 2007	0.00	154,100.57
Banco de Bogota Cta. 364-41933-3 FUNCIONAMIENTO	4,349,475.25	22,572,813.33
Banco de Bogota Cta. 364-47342-1 LEY 181-1995	158,129.60	940,729.60
Banco de Bogota Cta. 364522060 REGALIAS	0.00	1,364.00
Banco de Bogota Cta. 364522078 IVA TELEFONIA CELULAR	0.00	36,861.52
Banco de Bogota Cta. 364524884P ARTICIPACION CIGARRILLO ICDE	0.10	2,335,146.10
Banco BBVA Cta. 957-23146 ICDE	0.00	0.00
Banco BBVA Cta. 957-23179 ICLD	0.00	0.00
Banco BBVA Cta. 957-23211 SGP	0.00	0.00
Banco Davivienda Cta. 5211909-2013 ECOPETROL - IMDER 097069995385	222,000,000.00	0.00
TOTAL CUENTAS CORRIENTES	226,507,604.95	27,228,926.46
CUENTAS DE AHORRO		
Banco de Bogota Cta. 364-42249-3 S.G.P. 2007	0.00	2,803,904.98
Banco de Bogota Cta. 364-42250-13 I.C.D.E- 2007	0.00	1,542,563.04
Banco de Bogota Cta. 364-42251-9 I.C.L.D. 2007	10,993,669.94	53,513,606.80
Banco de Bogota Cta. 364-43089-2 FUNCIONAMIENTO	33,397,249.75	10,021,550.75
Banco de Bogota Cta. 364-48280-2 LEY 181-1995	19,093,307.78	46,333,622.78
Banco de Bogota Cta. 364525766 REGALIAS	0.00	0.00



INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE VILLAVICENCIO
NIT: 822.000.538-2



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2013-2012

Banco de Bogota Cta. 364525774 IVA TELEFONIA CELULAR	50,568,737.80	8,191,824.00
Banco de Bogota Cta. 364524884 PARTICIPACION CIGARRILLO ICDE	8,530,235.94	282,818.38
Banco de Bogota Cta. 364547588 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 SGP	40,536,024.95	7,559,806.95
Banco de Bogota Cta. 364547596 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 ICLD	103,059,416.76	124,666,613.76
Banco de Bogota Cta. 364547604 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 ICDE	3,145,140.24	209,500.10
Banco BBVA Cta. 957-393697 ICDE	0.00	0.00
Banco BBVA Cta. 957-393705 ICLD	0.00	0.00
Banco BBVA Cta. 957-393713 SGP	0.00	0.00
Banco BBVA Cta. 364555639 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 SGP	23,473,770.00	1,491,695.00
Banco BBVA Cta. 364555654 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 ICLD	62,551,509.00	4,050,944.00
Banco BBVA Cta. 364555662 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 ICDE	11,072,565.00	20,703,136.00
Banco BBVA Cta. 364591040 CONVENIO ASOCIACION 386-13 COLDEPORTES	343,792.00	0.00
TOTAL CUENTAS DE AHORRO	366,765,419.16	281,371,586.54
TOTAL EFECTIVO	593,273,024.11	308,600,513.00

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 2013

	AÑO 2013	AÑO 2012
Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares o participacion porcentual	0.00	0.00
TOTAL RENTAS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	0.00	0.00

NOTA 12

DEUDORES

Comprende el valor a cargo de terceras 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 exfuncionarios 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

El valor consignado en esta cuenta para el año 2012, correspondía a un valor causado durante el año 2006 que no fue posible recaudar, por tal razón se realizó depuración en Comité de Sostenibilidad Contable durante el año 2013

Sanciones Disciplinarias	0.00	10,268,480.00
TOTAL INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	10,268,480.00

TRANSFERENCIAS POR COBRAR

Otras transferencias por cobrar	0.00	0.00
Transferencias por ICLD Inversión	0.00	0.00
TOTAL TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0.00	0.00

AVANCES Y ANTICIPOS

Comprende el valor de los avances y anticipos para adquisición de bienes o servicios pendientes de legalizar a 31 de diciembre de 2013; estos se encuentran representados así:

Alba Lucía Mosquera	276,900.00	0.00
Asociación Educadores del Meta ADEM	25,000,000.00	0.00
Fundación Educativa para el desarrollo Social Cultural y Deportivo FEDECU	15,000,000.00	0.00
Corporación Profesional en Soluciones Integrales COPROSOIN	20,300,000.00	0.00
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS	60,576,900.00	0.00

OTROS DEUDORES

El saldo correspondiente a la cuenta de Otros Deudores para el año 2013, comprende un saldo de \$1.500.000 de Jenny Alexandra Cruz por concepto de Impuesto Espectáculos Públicos causado y no recaudado en el año 2008; y el registro de \$757.000 de Fabián Torres Carrillo y \$193.000 Rosa Mercedes Leal por concepto de Retención en la fuente de la Prima de Servicios del año 2013 que no fue descontada en la nómina.

Responsabilidades Fiscales	0.00	6,673,794.50
Reclamaciones Pendientes	0.00	7,546,142.00
Otros Deudores	2,420,000.00	1,509,772.00
Mayor valor pagado en cuentas de OPS	0.00	1,452,401.00
TOTAL OTROS DEUDORES	2,420,000.00	17,182,109.50

TOTAL DEUDORES

62,996,900.00	27,450,589.50
----------------------	----------------------

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	0.00
Muebles, enseres y equipos de oficina	0.00	0.00
Equipo de computación y comunicación	0.00	3,960,400.00
Equipo de transporte tracción y elevación	68,100,000.00	0.00
TOTAL BIENES MUEBLES EN BODEGA	68,100,000.00	3,960,400.00

MAQUINARIA Y EQUIPO

Herramientas y accesorios	0.00	0.00
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00

MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Muebles y enseres	82,772,231.84	90,769,233.74
-------------------	---------------	---------------



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2013-2012

Equipos y maquinas de oficina	18,293,406.00	18,743,406.00
TOTAL MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	101,065,637.84	109,512,639.74
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO		
Equipos de comunicación	910,800.00	4,960,800.00
Equipos de computo en servicio	72,587,768.36	68,062,728.36
Equipo de computo	0.00	0.00
Computadora portatil DV5-1022LA	0.00	0.00
Computadora Deskhppavil PC TV A6615LA	0.00	0.00
Impresora HP laser serie	0.00	0.00
TOTAL EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO	73,498,568.36	73,023,528.36
EQUIPO DE TRANSPORTE		
Equipo de transporte terrestre	165,052,000.00	165,052,000.00
TOTAL EQUIPO DE TRANSPORTE	165,052,000.00	165,052,000.00
DEPRECIACION ACUMULADA		
Maquinaria y equipo	0.00	0.00
Muebles, enseres y equipo de oficina	- 64,964,875.00	- 49,645,462.00
Equipos de Comunicación y computo	- 58,575,286.00	- 59,893,511.00
Equipo de transporte	- 139,363,107.00	- 125,763,111.00
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	- 262,903,268.00	- 235,302,084.00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	144,812,938.20	116,246,484.10
NOTA 14		
OTROS ACTIVOS		
Esta representado por los gastos pagados por anticipado en donde se registra 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		
Polizas de manejo	0.00	0.00
Seguros vehículos	0.00	0.00
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00
CARGOS DIFERIDOS		
Papeleria y utiles de oficina	19,520.00	6,290,001.04
Combustibles y lubricantes	0.00	0.00
Elementos de consumo	60,385,500.00	5,447,000.00
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	60,405,020.00	11,737,001.04
INTANGIBLES		
LICENCIAS		
4 Licencias Windows	3,648,406.00	3,512,000.00
1 Licencia CD-ROM Norton	279,000.00	279,000.00
3 Licencias CD-ROM OFFICCE	459,700.00	459,700.00
Software	8,900,000.00	8,900,000.00
TOTAL INTANGIBLES	13,287,106.00	13,150,700.00
AMORTIZACION ACUMULADA		
Licencias	- 4,387,106.40	- 4,250,700.00
Software	- 8,900,000.00	- 8,900,000.00
TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA	- 13,287,106.40	- 13,150,700.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	60,405,019.60	11,737,001.04
NOTA 15		
CUENTAS POR PAGAR		
Representa los derechos de pago a favor de terceros originados en la prestación de servicios recibidos y demás obligaciones contraidas a favor de terceros.		
ADQUISICION DE SERVICIOS NACIONALES		
Bienes y servicios	17,846,987.00	31,079,411.00
Proyectos de Inversión	120,240,998.00	21,939,739.00
Cuenta por pagar transitoria	0.00	0.00
TOTAL ADQUISICION DE SERVICIOS NACIONALES	138,087,985.00	53,019,150.00
El valor correspondiente a las cuentas por pagar del año 2013, se encuentran representadas asi:		
Pablo Antonio Parada Ruiz	17,570,087.00	
Alba Lucia Mosquera Castro	276,900.00	
Liga de Fútbol del Meta	59,605,000.00	
Corporación Social Llanera	60,635,998.00	
	138,087,985.00	
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 contraidas 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		



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2013-2012

SERVICIOS PUBLICOS		
Gas	0.00	0.00
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	0.00	0.00
ARRENDAMIENTOS		
Bienes inmuebles	0.00	0.00
TOTAL ARRENDAMIENTOS	0.00	0.00
APORTES A FONDOS PENSIONALES		
Aportes a fondos pensionales	0.00	1,036,996.00
Instituto Seguro Social ISS	0.00	16,544.00
TOTAL APORTES A FONDOS PENSIONALES	0.00	1,053,540.00
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL		
Aportes a seguridad social	0.00	944,420.00
Saludcoop	0.00	9,772.00
TOTAL APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	0.00	954,192.00
APORTES ICBF, SENA, COFREM		
Aportes Cofrem	236,320.00	20.00
Aportes Sena	118,200.00	23,674.00
Aportes ICBF	177,200.00	1,075,255.00
TOTAL APORTES ICBF, SENA COFREM	531,720.00	1,051,601.00
COOPERATIVAS		
Los Olivos Funerales	0.00	0.00
TOTAL COOPERATIVAS	0.00	0.00
LIBRANZAS		
Libranzas Cofrem	0.00	1,399,800.00
Descuentos de cuentas de ahorro AFC	0.00	0.00
TOTAL LIBRANZAS	0.00	1,399,800.00
HONORARIOS		
Honorarios	0.00	0.00
TOTAL HONORARIOS	0.00	0.00
OTROS ACREEDORES		
Reintegros a Tesoreria	3,994,507.00	9,026,894.00
Otros acreedores	0.00	4,168,641.54
TOTAL OTROS ACREEDORES	3,994,507.00	13,195,535.54
TOTAL ACREEDORES	4,526,227.00	17,654,668.54
NOTA 17		
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	1,839,290.00	136,358.46
Retención Honorarios	330.00	233,170.00
Retención servicios 6%	755.00	2,889,671.00
Retención servicios 3.5%	0.00	0.00
Retención servicios 4%	103,648.00	200.00
Retención arrendamientos bienes inmuebles	157,895.00	160,274.00
Retención compras 3.5%	2,393,644.00	694.00
Retención combustible 0.1%	3,776.00	481.00
TOTAL RETENCION EN LA FUENTE	4,497,828.00	3,420,848.46
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR		
IVA retenido por ventas	2,229,238.00	769,833.00
IVA retenido por servicios	113,632.00	396.00
TOTAL IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	2,342,870.00	769,437.00
RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO		
Retención de Industria y Comercio	6,505,976.00	8,593,288.00
TOTAL RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	6,505,976.00	8,593,288.00
OTRAS RETENCIONES		
Contratos construcción 1%	0.00	0.00
Cree 0,30%	564.00	237,642.00
	317.00	0.00
TOTAL OTRAS RETENCIONES	247.00	237,642.00
TOTAL RETENCIONES	13,346,427.00	13,021,215.46
NOTA 18		
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		



INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE VILLAVICENCIO
NIT: 822.000.538-2



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2013-2012

Corresponde a recursos recibidos por la entidad para fondos para proyectos específicos, convenios con Ecopetrol para Juegos Interveredales y Escuelas de formación año 2013:

Anticipos sobre convenios y acuerdos	222,000,000.00	0.00
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	222,000,000.00	0.00

NOTA 19

OBLIGACIONES LABORALES

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

OBLIGACIONES LABORALES

Nomina por pagar	0.00	0.00
Cesantias consolidadas	17,343,600.00	18,996,839.00
Intereses sobre cesantias	1,724,300.00	2,213,747.00
Vacaciones consolidadas	14,783,809.00	17,119,741.00
Prima de vacaciones	10,559,863.00	12,237,247.00
Prima de servicios	0.00	9,948,324.00
Bonificaciones	7000844.00	7018803.00
Primas de antigüedad	3,319,053.00	1,877,391.00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	54,731,469.00	69,412,092.00

NOTA 20

OTROS PASIVOS

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

OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

Estampilla turismo	25,796,188.73	37,398,315.73
Estampilla prodesarrollo	25,795,910.40	37,399,037.40
Estampilla procultura	25,795,961.73	37,399,088.73
Adulto mayor	25,795,617.00	37,398,744.00
Estampilla Unillanos	7,734,383.00	15,099,697.00
Contribución obra pública 5%	217.00	1,187,247.00
TOTAL OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	110,918,277.86	165,882,129.86

NOTA 21

PATRIMONIO

Esta 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	-	353,278,668.64	-	317,083,949.20
TOTAL UTILIDAD PERDIDA EJERCICIO ANTERIORES	-	353,278,668.64	-	317,083,949.20

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Utilidad o excedente del ejercicio	172,966,199.00	-	-	36,194,719.00
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	172,966,199.00	-	-	36,194,719.00

TOTAL PATRIMONIO

317,877,496.20	144,911,297.64
-----------------------	-----------------------

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, economica 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	73,982,092.00	44,590,600.00
----------------------------------	----------------------	----------------------

TOTAL CUENTAS DE ORDEN	78,680,092.00	49,288,600.00
-------------------------------	----------------------	----------------------

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 Contraloria General de La República a ex 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 Inder de Villavicencio respecto a cubrir las necesidades de recreación y deporte de la población municipal.

INGRESOS FISCALES

Sanciones Disciplinarias	23,892,710.00	52,333,654.00
TOTAL INGRESOS FISCALES	23,892,710.00	52,333,654.00

TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION

I.C.L.D Ingresos corrientes de libre destinación	2,500,000,000.00	1,917,771,005.70
I.C.D.E Ingresos corrientes destinación específica Ley 19/91	1,680,539,339.00	1,499,123,932.03
S.G.P Ingresos sistema general de participaciones	982,044,043.00	780,186,516.48
Regalías	0.00	0.00
IVA telefonía Celular	175,002,960.64	8,113,000.00
Cigarrillo ICDE	88,996,455.56	105,112,280.62
Aportes de Funcionamiento	694,052,418.00	641,798,463.00
TOTAL TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION	6,120,635,216.20	4,952,105,197.83

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2013-2012

OTRAS TRANSFERENCIAS

Espectáculos públicos	18,983,300.00	50,149,696.10
Para deporte y recreación	0.00	2,833,315.00
TOTAL OTRAS TRANSFERENCIAS	18,983,300.00	52,983,011.10

OTROS INGRESOS

Sobrantes	0.00	53,360,629.00
Recuperaciones	246.00	0.00
Reintegro vigencia anteriores I.C.D.E	0.00	6,543,714.85
Reintegro vigencia anteriores SGP	0.00	18,793,837.47
Reintegro vigencia anteriores I.C.L.D.	4,357,210.00	0.00
Reintegro vigencias anteriores I.C.D.E telefonía	0.00	101,731,020.15
Reintegro vigencias anteriores I.C.D.E part. Cigarrillo	0.00	27,574,850.62
Recuperación de gastos	11,261,259.50	203,807,474.95
	15,618,715.50	411,811,527.04

TOTAL INGRESOS

6,179,129,941.70 **5,469,233,389.97**

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	318,390,768.00	239,884,771.00
Gastos de representación	0.00	48,194,568.00
Prima de Vacaciones	14,465,571.00	22,336,178.00
Prima de navidad	29,395,370.00	27,184,142.55
Vacaciones	23,956,922.00	21,664,533.00
Bonificación espec. Recreación	2,296,777.00	1,477,585.00
Bonificaciones	9,268,438.00	11,218,111.00
Cesantías	34,861,714.00	25,027,469.00
Intereses a las cesantías	0.00	0.00
Capacitación bienestar social	12,000,000.00	6,945,000.00
Prima de servicios	7,988,414.00	18,867,462.00
Otras primas	1,441,662.00	3,780,995.00
TOTAL SUELDOS Y SALARIOS	454,065,636.00	426,580,814.55

CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

Otras contribuciones imputadas-Salud Ocupacional

	0.00	1,000,000.00
TOTAL CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0.00	1,000,000.00

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Aportes COFREM	14,835,000.00	13,211,400.00
Cotización ISS	27,650,200.00	24,674,400.00
Cotización Riesgos Profesionales	3,396,200.00	3,032,700.00
Aportes Fondos de Pensiones	39,037,000.00	34,833,400.00
TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	84,918,400.00	75,751,900.00

APORTES SOBRE LA NOMINA

Aportes I.C.B.F	11,125,800.00	9,908,100.00
Aportes al SENA	7,416,700.00	6,605,700.00
TOTAL APORTES SOBRE LA NOMINA	18,542,500.00	16,513,800.00

GENERALES

Honorarios	53,750,000.00	88,446,648.00
Materiales y suministros	499,302.00	1,897,650.00
Mantenimiento	10,068,416.00	1,000,000.00
Aseo	360,776.00	101,372.00
Energía Electrica	5,978,460.00	5,537,960.00
Servicio Telefonico	4,059,730.00	3,960,430.00
Acueducto y Alcantarillado	2,346,380.00	1,338,122.00
Gas	0.00	157,618.00
Arrendamiento Bienes muebles	17,880,000.00	0.00
Arrendamiento Bienes Inmuebles	25,200,000.00	36,493,334.00
Viaticos y gastos de viaje	0.00	81,273.00
Seguros Generales	2,582,886.00	2,582,886.00
Servicio de aseo	0.00	9,900,000.00
Elementos de aseo y cafeteria	449,360.00	856,590.00
Otros gastos generales	0.00	993,666.00
TOTAL GENERALES	123,175,310.00	153,347,549.00

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION

680,701,846.00 **673,194,063.55**

NOTA 25

GASTOS DE OPERACION

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

GENERALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2013-2012

Gastos de desarrollo y apoyo logístico	182,623,452.00	181,398,580.90
Materiales y suministros	12,651,613.46	6,297,773.64
TOTAL GENERALES	195,275,065.46	187,696,354.54

TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	195,275,065.46	187,696,354.54
----------------------------------	-----------------------	-----------------------

NOTA 26

PROVISIONES AGOTAMIENTOS 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	0.00	322.00
Depreciación muebles, enseres de oficina	24,434,641.00	27,574,727.00
Depreciación equipo de comunicación y computación	19,023,535.00	40,713,874.00
Depreciación equipo de transporte	13,599,996.00	70,252,976.00
TOTAL DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	57,058,172.00	138,541,899.00

AMORTIZACION DE INTANGIBLES

Licencias	136,406.40	0.00
	136,406.40	0.00

TOTAL PROVISIONES AGOTAMIENTOS Y DEPRECIACIONES	57,194,578.40	138,541,899.00
--	----------------------	-----------------------

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	70,653,251.90
Programa Dotación	1,979,828,065.47	1,979,828,065.47
Programa Educación Física	2,042,662,895.97	2,042,662,895.97
Programa Recreación para la Convivencia	68,934,199.00	68,934,199.00
Programa aprovechamiento del tiempo libre	27,470,575.76	27,470,575.76
TOTAL RECREACION Y DEPORTE	4,189,548,988.10	4,189,548,988.10

TOTAL GASTO PUBLICO SOCIAL	4,189,548,988.10	4,189,548,988.10
-----------------------------------	-------------------------	-------------------------

NOTA 28

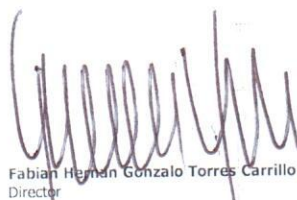
OTROS GASTOS

Esta representado principalmente por el monto de las devoluciones a la Administración Municipal de Villavicencio por transferencias correspondientes al presupuesto del año 2012

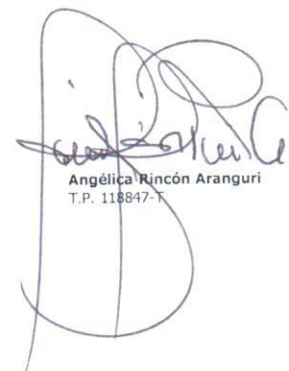
FINANCIEROS

Otros gastos financieros	0.00	1.84
Otros gastos ordinarios:	0.00	0.00
Perdida en baja de activos	10,431,772.00	0.00
Setencias Judiciales	74,260,951.00	0.00
Gastos Generales	34.49	0.00
Gastos de administración ejercicios anteriores	4,868,788.00	19,333,000.00
Provisiones depreciaciones y amortizaciones	0.00	74,988,800.28
Transferencias municipales	20,845,214.00	272,125,002.10
TOTAL FINANCIEROS	100,669,183.49	316,446,804.22

TOTAL OTROS GASTOS	100,669,183.49	316,446,804.22
---------------------------	-----------------------	-----------------------


Fabian Herman Gonzalo Torres Carrillo
Director


Alba Lucia Mosquera Castro
Subdirector Administrativo Financiera


Angélica Rincón Aranguri
T.P. 118847-T