

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Cifra en pesos)

POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2016	1,698,693,177.92
Variaciones Patrimoniales durante el periodo 31 de diciembre de 2016 a 31 de diciembre de 2017	<u>(2,163,993,079.18)</u>
Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2017	<u>881,929,539.82</u>

DETALLE DE VARIACIONES PATRIMONIALES	A DICIEMBRE DE 2017	A DICIEMBRE DE 2016	VARIACIONES
INCRMEENTOS			1,933,643,763.75
Resultados de ejercicios anteriores	881,929,539.82	(67,639,243.00)	
Resultados del ejercicio	(295,515,217.15)	1,414,868,684.08	
DISMINUCIONES			
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	(195,790,166.42)	(146,726,229.00)	(49,063,937.42)
PARTIDAS SIN VARIACIÓN			
Capital Fiscal	498,189,965.84	498,189,965.84	-
TOTAL	881,929,539.82	3,045,922,619.00	(2,163,993,079.18)

Las notas son parte integral de los Estados Financieros


Santos Manuel Brochero Torres
 Director


Pablo Olimpo Pinzón Ortiz
 Subdirector Administrativo Financiero


Francisco Belisario Rojas Rojas
 T.P. 86774-T

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

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	NOTA	2,017	2,016		NOTA	2,017	2,016
ACTIVOS				PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
ACTIVOS CORRIENTES				PASIVOS CORRIENTES			
1105 Caja	10	0	0	2401 Cuentas por Pagar -Adquisición de Bienes y Servicios	15	680,996,784	140,732,691
1110 Bancos y Corporaciones	10	1,527,933,557.97	1,469,852,583.22	2401 Proyectos de Inversión			
1305 Rentas por Cobrar Vigencia Actual	11	0	0	2401 Cuentas Por Pagar Transitorias			
1401 Deudores Ingresos No Tributarios	12	24,983,000	0	2425 Cuentas Por Pagar Acreedores	16	3,254,996	1,464,390
1413 Transferencias por Cobrar	12			2436 Retención En La Fuente Timbre	17	43,654,817	18,774,602
1420 Avances y Anticipos	12	0	315,732,500	2436 Impuesto a la ventas retenido por consignar			
1470 Otros Deudores	12	1,553,761	2,366,563	2436 Retención de Industria y comercio			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1,554,470,319	1,787,951,646	2450 Avances y Anticipos Recibidos	18		
ACTIVOS NO CORRIENTES				2505 Obligaciones Laborales-Salarios Prestaciones Sociales	19	97,748,366	75,321,230
1635 Bienes Muebles En Bodega	1	43,660,060	0	2905 Recaudos a favor De terceros	20	74,662,926	55,772,044
1637 Propiedad planta y equipo no explotado	13		5,904,600	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		900,317,890	292,064,957
1655 Maquinaria y Equipo	13			TOTAL PASIVOS		900,317,890	292,064,957
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	13			PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
1665 Muebles y enseres				3208 Patrimonio Institucional-Capital Fiscal	21	498,189,966	498,189,966
1665 Equipos y máquinas de oficina		176,648,336	145,077,435	3225 Resultado del ejercicio Anterior	21	881,929,540	-67,639,243
1670 Equipos De Comunicación y Computo	13	129,748,370	99,274,918	3225 Pérdida Acumulada	21		
1675 Equipo De Transporte	13			3230 Perdida Del Ejercicio	21	-295,515,217	1,414,868,684
1675 Equipo De Transporte		204,100,000	204,100,000	3230 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	21	-195,790,166	-146,726,229
1685 Depreciación Acumulada	13	-329,947,773	-280,883,836	TOTAL PATRIMONIO		888,814,122	1,698,693,178
1905 Gastos Pagados Por Anticipado	14			TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1,789,132,012	1,990,758,135
1910 Cargos Diferidos	14	0	18,880,672	CUENTAS DE ORDEN			
1970 Intangibles	14	24,239,806	24,239,806	Acreedoras	22	4,698,000	4,698,000
1975 Amortización Acumulada	14	-13,787,106	-13,787,106	CUENTAS DE ORDEN			
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		234,661,693	202,806,489	Deudoras	22	196,816,104	-196,816,104
TOTAL ACTIVOS		1,789,132,012	1,990,758,135				

Las Notas 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100 forman parte integral de los estados financieros


Santos Manuel Brochero Torres
 Director


Pablo Olimpo Pinzón Ortiz
 Subdirector Administrativo Financiero


Francisco Belisario Rojas Rojas
 T.P. 86774-
 Contador Público

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

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL
POR EL AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y DICIEMBRE DE 2017

	<u>NOTA</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
44 INGRESOS FISCALES	23		
41 NO TRIBUTARIOS		46,168,571	150,000
44 TRANSFERENCIAS		5,596,852,580	5,037,484,755
48 OTRAS TRANSFERENCIAS		536,893,518	0
TOTAL INGRESOS		6,179,914,669	5,037,634,755
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	24	934,343,247	675,536,212
5101 Sueldos y salarios	24	477,917,170	394,164,903
Gastos de representación		0	0
Prima de vacaciones		15,556,902	2,860,294
Prima de navidad		34,654,417	28,850,987
Vacaciones		21,292,724	5,168,559
Bonificaciones especiales de recreación		1,996,839	2,647,505
Bonificaciones		12,848,713	5013579
Cesantías		31,481,633	33,544,359
Intereses de Cesantías		4,883,159	19,517,480
Viáticos		26,532,510	567,748
Prima de servicio		15,503,073	9,989,857
Otras primas		6,186,456	5,300,362
5102 contribuciones imputadas		1,371,568	0
5103 Contribuciones efectivas	24	102,518,200	96,707,791
5104 Aportes sobre la nómina	24	22,306,600	22,446,600
5111 Generales	24	159,293,283	48,756,188
52 GASTOS DE OPERACIÓN		569,023,209	199,780,790
De desarrollo y apoyo logístico		490,317,956	129,434,744
Materiales y suministros		37,612,533	4,381,833
Arrendamiento de bienes inmuebles		36,976,014	64,571,444
Seguros generales		4,116,706	1,392,769
Generales			
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		0	0
53 Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	26	4,955,362,292	2,868,746,559
GASTO PÚBLICO SOCIAL		4,955,362,292	2,868,746,559
Recreación y Deporte		4,955,362,292	2,868,746,559
EXCEDENTE OPERACIONAL		-278,814,079	1,293,571,194
48 INGRESOS NO OPERACIONALES			
OTROS INGRESOS		2,506,533	134,462,050
OTROS INGRESOS		2,506,533	134,462,050
58 GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS GASTOS		19,207,671	13,164,557
Financieros		177,671	296,977
Pérdida en baja de activos		2,400,000	8,907,581
Transferencias municipales		16,630,000	3,959,999
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL		2,328,862	134,165,073

EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO

(295,515,217)

1,414,868,687

=====

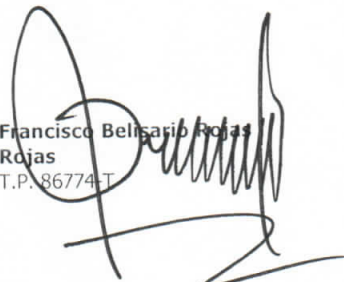
Las notas 1 a 28 forman parte integral de los estados financieros



Santos Manuel Brochero Torres
Director



Pablo Olimpo Pinzon Ortiz
Subdirector Administrativo Financiero



Francisco Belisario Rojas
Rojas
T.P. 86774-T

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

NOTAS ESPECÍFICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017-2016

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 Pública 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 reconozcan 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 PÚBLICA. 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 2017	AÑO 2016
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	0.00
Banco de Bogota Cta. 364-40640-5 I.C.D.E. 2007	0.00	0.00
Banco de Bogota Cta. 364-40641-3 S.G.P. 2007	0.00	0.00
Banco de Bogota Cta. 364-41933-3 FUNCIONAMIENTO	14,936.25	4,975,413.25
Banco de Bogota Cta. 364-47342-1 LEY 181-1995	49,427.60	49,427.60
Banco de Bogota Cta. 364522060 REGALIAS	0.00	0.00
Banco de Bogota Cta. 364522078 IVA TELEFONIA CELULAR	0.00	0.00
Banco de Bogota Cta. 364524884 PARTICIPACION CIGARRILLO ICDE	0.00	147,405.10
Banco de Bogota IMDER Convenio Interadministrativo 080 de 2012 SGP Cta 364547588	0.00	99,430.93
Banco de Bogota IMDER Convenio Interadministrativo 080 de 2012 ICLG Cta 364547596	0.00	681,836.79
Banco de Bogota IMDER Convenio Interadministrativo 080 de 2012 ICDE Cta 364547604	0.00	505,053.61
Banco de Bogota IMDER Convenio Calkleportes Superate Intercolegiados 2016 Cta 364656959	0.00	19,281,218.00
Banco de Bogota IMDER Convenio Calkleportes Superate Intercolegiados 2017 Cta 364-671917	1,151,515.00	
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 ECOPEPETROL - IMDER 097069995385	0.00	0.00
TOTAL CUENTAS CORRIENTES	1,215,878.85	25,739,785.28
CUENTAS DE AHORRO		
Banco de Bogota Cta. 364-42249-3 S.G.P. 2007	0.00	0.00
Banco de Bogota Cta. 364-42250-13 I.C.D.E.-2007	0.00	0.00
Banco de Bogota Cta. 364-42251-9 I.C.L.D.-2007	2,427,813.94	2,422,967.94
Banco de Bogota Cta. 364-43089-2 FUNCIONAMIENTO	111,640,636.15	121,074,947.15
Banco de Bogota Cta. 364-48280-2 LEY 181-1995	14,108,783.78	45,847,397.78
Banco de Bogota Cta. 364525766 REGALIAS	0.00	0.00
Banco de Bogota Cta. 364525774 IVA TELEFONIA CELULAR	397,603,569.43	371,618,912.43
Banco de Bogota Cta. 36453159-0 PARTICIPACION CIGARRILLO ICDE	57,850,724.00	146,290,305.00
Banco de Bogota Cta. 36453159-0 PARTICIPACION CIGARRILLO ICDE	1,404,000.00	
Banco de Bogota Cta. 364524884 PARTICIPACION CIGARRILLO ICDE	147,405.10	
Banco de Bogota Cta. 364-67966-2 IMPTO CONSUMO CIGARRILLO	115,253,473.56	
Banco de Bogota Cta. 364-67965-4 IVA TELEFONIA CELULAR	206,234,373.41	
Banco de Bogota Cta. 364547588 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 SGP	199,761.47	
Banco de Bogota Cta. 364547596 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 ICLD	8,922.79	

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

NOTAS ESPECÍFICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017-2016

Banco de Bogota Cta. 364547604CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 ICDE	19,225.61	
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. 364556639 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 SGP	301,117,113.00	101,827,262.00
Banco BBVA Cta. 364556654 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 ICLD	200,820,154.64	581,168,978.64
Banco BBVA Cta. 364556662 CONVENIO INTERADMITIVO 080-2012 ICDE	117,881,722.24	73,862,027.00
Banco BBVA Cta. 364591040 CONVENIO ASOCIACION 386-13 COLDEPORTES		
TOTAL CUENTAS DE AHORRO	1,526,717,679.12	1,444,112,797.94
TOTAL EFECTIVO	1,527,933,557.97	1,469,852,583.22

NOTA 11

DEUDORES

Comprende el valor de las transferencias comprende el saldo por cobrar a Tesorería Municipal por ICDE de la vigencia 2016 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.

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 2016; estos se encuentran representados así:

Avances y anticipos	0.00	315,732,500.00
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS	0.00	315,732,500.00

OTROS DEUDORES

El saldo correspondiente a la cuenta de Otros Deudores para el año 2016, comprende un saldo de \$2.366.563 esta representado por reclamaciones presentadas antes las entidades bancarias correspondientes a aplicación de comisiones bancarias sobre dineros de las transferencias recibidas por el instituto.

Responsabilidades Fiscales	0.00	0.00
Reclamaciones Pendientes al Banco Bogota	0.00	0.00
Otros Deudores	1,553,761.00	2,366,563.00
Mayor valor pagado en cuentas de OPS	0.00	0.00
TOTAL OTROS DEUDORES	1,553,761.00	2,366,563.00

TOTAL DEUDORES

1,553,761.00 **318,099,063.00**

NOTA 12

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	0.00
Equipo de transporte tracción y elevación	0.00	0.00
TOTAL BIENES MUEBLES EN BODEGA	0.00	0.00

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

Muebles, enseres y equipos de oficina	0.00	4,104,600.00
Equipo de computación y comunicación	0.00	0.00
Equipo de transporte tracción y elevación	0.00	1,800,000.00
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	5,904,600.00

MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

Muebles y enseres	154,765,582.84	126,172,582.00
Equipos y máquinas de oficina	21,882,753.00	18,904,853.00
TOTAL MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	176,648,335.84	145,077,435.00

EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO

Equipos de comunicación	0.00	0.00
Equipos de computo en servicio	129,748,378.08	99,274,918.00
Equipo de computo	0.00	0.00
Computadora portatil DVS-1022LA	0.00	0.00
Computadora Deskhpavil PC TV A6615LA	0.00	0.00
Impresora HP laser serie	0.00	0.00
TOTAL EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO	129,748,378.08	99,274,918.00

EQUIPO DE TRANSPORTE

Equipo de transporte terrestre		
1 Buseta Chevrolet 28 pasajeros	204,100,000.00	204,100,000.00
TOTAL EQUIPO DE TRANSPORTE	204,100,000.00	204,100,000.00

DEPRECIACION ACUMULADA

Maquinaria y equipo	0.00	0.00
Muebles, enseres y equipo de oficina	-97,555,974.45	-78,785,269.74
Equipos de Comunicación y computo	-68,381,965.70	-44,898,733.16
Equipo de transporte	-164,009,832.95	-157,199,832.95
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	-329,947,773.10	-280,883,835.85

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

180,548,940.82 **173,473,117.15**

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 y a la fecha se encuentra amortizado. Los cargos diferidos representa los elementos de consumo que se encuentran en la bodega. Los Intangibles representan las licencias y Software con su debida amortización.

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Pólizas de manejo	0.00	0.00
Seguros vehículos	0.00	0.00

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

NOTAS ESPECÍFICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017-2016

TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00
CARGOS DIFERIDOS		
Papelera y útiles de oficina	0.00	11,352,400.00
Combustibles y lubricantes	0.00	0.00
Elementos de consumo	0.00	7,528,272.00
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	0.00	18,880,672.00
INTANGIBLES		
LICENCIAS		
4 Licencias Windows	14,601,106.40	14,601,106.40
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	24,239,806.40	24,239,806.40
AMORTIZACION ACUMULADA		
Licencias	-4,887,106.40	-4,612,106.40
Software	-8,900,000.00	-8,900,000.00
TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA	-13,787,106.40	-13,512,106.40
TOTAL OTROS ACTIVOS	10,452,700.00	29,608,372.00
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	29,365,776.00	0.00
Proyectos de Inversión	349,419,082.00	46,763,440.00
Cuenta por pagar transitoria	302,211,926.00	93,969,251.88
TOTAL ADQUISICION DE SERVICIOS NACIONALES	680,996,784.00	140,732,691.88
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	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	0.00
Instituto Seguro Social ISS	0.00	0.00
TOTAL APORTES A FONDOS PENSIONALES	0.00	0.00
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL		
Aportes a seguridad social	0.00	0.00
Saludcoop	0.00	0.00
TOTAL APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
APORTES ICBF, SENA, COFREM		
Aportes Cofrem	0.00	0.00
Aportes SENA	0.00	0.00
Aportes ICBF	0.00	0.00
TOTAL APORTES ICBF, SENA COFREM	0.00	0.00
RIESGOS PROFESIONALES		
Positiva ARL	0.00	0.00
TOTAL RIESGOS PROFESIONALES	0.00	0.00
COOPERATIVAS		
Los Olivos funerales	0.00	0.00
TOTAL COOPERATIVAS	0.00	0.00
LIBRANZAS		
Libranzas Cofrem	0.00	0.00
Descuentos de cuentas de ahorro AFC	0.00	0.00
TOTAL LIBRANZAS	0.00	0.00
HONORARIOS		
Honorarios	0.00	0.00
TOTAL HONORARIOS	0.00	0.00
OTROS ACREEDORES		
Reintegros a Tesoreria	2,408,995.78	1,464,390.00
Otros acreedores	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACREEDORES	2,408,995.78	1,464,390.00
TOTAL ACREEDORES	2,408,995.78	1,464,390.00
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		

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

NOTAS ESPECÍFICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017-2016

<i>Retención a empleados art. 383</i>	1,422,332.46	1,266,332.46
<i>Retención Honorarios</i>	5,764,000.00	10,577,330.00
<i>Retención Honorarios personas jurídicas</i>	279,701.00	256,063.00
<i>Retención servicios 6%</i>	2,156,111.00	32,965.00
<i>Retención servicios 3.5%</i>		0.00
<i>Retención servicios 4%</i>	4,806,634.00	0.00
<i>Retención arrendamientos bienes inmuebles</i>	1,568,000.00	38,334.00
<i>Retención compras 3.5%</i>	9,511,608.00	1,432,009.00
<i>Retención combustible 0.1%</i>	3,058.00	
TOTAL RETENCION EN LA FUENTE	25,511,444.46	13,603,833.46
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR		
<i>IVA retenido por ventas</i>	10,299,378.00	771,770.00
<i>IVA retenido por servicios</i>	2,790,838.00	199,858.00
TOTAL IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	13,090,216.00	971,628.00
RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO		
<i>Retención de Industria y Comercio</i>	5,359,954.00	4,199,141.00
TOTAL RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	5,359,954.00	4,199,141.00
OTRAS RETENCIONES		
<i>Contratos construcción 1%</i>	915,263.00	0.00
<i>Cree 0,30%</i>	0.00	0.00
TOTAL OTRAS RETENCIONES	915,263.00	0.00
TOTAL RETENCIONES	44,876,877.46	18,774,602.46
NOTA 18		
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		
<i>Corresponde a recursos recibidos por la entidad para fondos para proyectos específicos, convenios con la Administración Municipal</i>		
<i>Anticipos sobre convenios y acuerdos</i>	0.00	0.00
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0.00	0.00
NOTA 19		
OBLIGACIONES LABORALES		
<i>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.</i>		
OBLIGACIONES LABORALES		
<i>Nomina por pagar</i>	0.00	0.00
<i>Cesantías consolidadas</i>	29,385,967.00	26,673,071.00
<i>Intereses sobre cesantías</i>	0.00	196,709.00
<i>Vacaciones consolidadas</i>	23,798,997.00	15,043,868.00
<i>Prima de vacaciones</i>	0.00	11,282,828.00
<i>Prima de servicios</i>	9,379,972.00	11,699,555.00
<i>Bonificaciones</i>	6,926,544.00	5,629,797.00
<i>Primas de antigüedad</i>	8,512,729.00	4,795,402.00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	78,004,209.00	75,321,230.00
NOTA 20		
OTROS PASIVOS		
<i>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.</i>		
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		
<i>Estampilla turismo</i>	23,543,034.73	17,946,255.73
<i>Estampilla prodesarrollo</i>		
<i>Estampilla pro cultura</i>	23,541,822.73	17,945,033.73
<i>Adulto mayor</i>	23,541,478.00	17,944,689.00
<i>Estampilla Unillanos</i>	3,155,507.00	1,936,066.00
<i>Contribución obra pública 5%</i>		
TOTAL OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	73,781,842.46	55,772,044.46
NOTA 21		
PATRIMONIO		
<i>Esta conformado por las cuentas que representan el capital Fiscal, las utilidades de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio.</i>		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
<i>Capital Fiscal</i>	498,189,965.84	498,189,965.84
TOTAL CAPITAL FISCAL	498,189,965.84	498,189,965.84
UTILIDAD PERDIDA EJERCICIO ANTERIORES		
<i>Perdidas acumuladas</i>	881,929,539.82	-67,639,243.26
<i>Utilidad acumulada</i>	1,319,076,585.13	-369,507,802.05
<i>Pérdida acumulada</i>	-437,147,045.31	-437,147,045.31
TOTAL UTILIDAD PERDIDA EJERCICIO ANTERIORES	881,929,539.82	-67,639,243.26
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
<i>Provisión, depreciación y amortización</i>		
<i>Muebles y enseres y equipos de oficina</i>	-68,673,549.33	-49,902,844.62
<i>Equipo de cómputo y comunicación</i>	-63,661,677.14	-40,178,444.60
<i>Equipo de transporte y tracción</i>	-62,954,939.95	-56,144,939.95
TOTAL PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-195,290,166.42	-146,226,229.17
AMORTIZACIÓN OTROS ACTIVOS		
<i>Amortización licencias</i>	-500,000.00	-500,000.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
<i>Utilidad o excedente del ejercicio</i>	-295,515,217.15	1,414,868,684.08
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-295,515,217.15	1,414,868,684.08
TOTAL PATRIMONIO	888,814,122.09	1,698,693,177.49

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

NOTAS ESPECÍFICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017-2016

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
Contratos de prestación de servicios	3,621,000.00	3,621,000.00
Arrendamientos	1,077,000.00	1,077,000.00
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	196,816,104.00	196,816,104.00
Propiedad, planta y equipo	71,000,692.00	71,000,692.00
Otros activos totalmente depreciados	125,815,412.00	125,815,412.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	201,514,104.00	201,514,104.00

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 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

tributarios	46,168,571.00	
TOTAL INGRESOS FISCALES	46,168,571.00	0.00

TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION

I.C.L.D Ingresos corrientes de libre destinación	1,075,503,295.00	225,596,526.00
I.C.D.E Ingresos corrientes destinación específica Ley 19/91	2,345,323,571.00	0.00
S.G.P Ingresos sistema general de participaciones	949,923,615.00	70,285,131.00
Regalías	0.00	0.00
IVA telefonía Celular	230,731,078.00	371,394,020.00
cofinanciación coldeportes convenio	76,817,734.00	19,204,400.00
Aportes de Funcionamiento	910,848,187.00	36,857,966.00
TOTAL TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION	5,589,147,480.00	723,338,043.00

OTRAS TRANSFERENCIAS

Espectáculos públicos	7,705,100.00	1,000,000.00
Para deporte y recreación		
TOTAL OTRAS TRANSFERENCIAS	7,705,100.00	1,000,000.00

OTROS INGRESOS

Intereses sobre depósitos	135,544.00	7,991.00
otros ingresos financieros	282,649.00	76,818.00
Recuperaciones	0.00	123,975,440.00
Reintegro vigencia anteriores I.C.D.E		
Reintegro vigencia anteriores SGP	0.00	70,123,974.00
Reintegro vigencia anteriores I.C.L.D.		
Reintegro vigencias anteriores I.C.D.E telefonía		
ajustes de ejercicios anteriores	234,539,511.00	
Recuperación de gastos	301,935,813.00	
	536,893,517.00	194,184,223.00

TOTAL INGRESOS

6,179,914,668.00	918,522,266.00
-------------------------	-----------------------

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	419,517,170.00	396,245,421.00
honorarios	58,400,000.00	0.00
Prima de Vacaciones	15,556,902.00	26,455,250.00
Prima de navidad	34,654,417.00	30,239,103.00
Vacaciones	21,292,724.00	33,919,085.00
Bonificación espec. Recreación	1,996,839.00	2,647,505.00
Bonificaciones	12,848,713.00	15,248,921.00
Cesantías	31,481,633.00	33,544,359.00
Intereses a las cesantías	4,883,159.00	19,517,480.00
capacitaciones	26,532,510.00	0.00
viáticos	0.00	567,748.00
Prima de servicios	15,503,073.00	19,224,307.00
Otras primas	6,186,456.00	17,143,194.00
TOTAL SUELDOS Y SALARIOS	648,853,596.00	594,752,373.00

CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

Otras contribuciones imputadas-Salud Ocupacional	1,371,568.00	0.00
TOTAL CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,371,568.00	0.00

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Aportes COPREM	17,837,700.00	17,953,400.00
Cotización ISS	34,238,600.00	31,640,200.00
Cotización Riesgos Profesionales	2,105,200.00	2,443,591.00
Aportes Fondos de Pensiones	48,336,700.00	44,670,600.00
TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	102,518,200.00	96,707,791.00

APORTES SOBRE LA NOMINA

Aportes I.C.B.F	13,378,900.00	13,467,200.00
Aportes al SEVA	8,927,700.00	8,979,400.00
TOTAL APORTES SOBRE LA NOMINA	22,306,600.00	22,446,600.00

GENERALES

Honorarios	76,886,667.00	8,400,000.00
Materiales y suministros	8,699,751.00	8,558,888.00

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

NOTAS ESPECÍFICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017-2016

Mantenimiento	0.00	3,315,000.00
Aseo	0.00	0.00
Energía Eléctrica	0.00	0.00
Servicio Telefónico	0.00	0.00
Acueducto y Alcantarillado	0.00	0.00
Comunicaciones y transporte	6,334,321.00	0.00
Materiales y suministros	0.00	0.00
Arrendamiento Bienes muebles	5,984,458.00	0.00
Arrendamiento Bienes Inmuebles		
Gastos de desarrollo y apoyo logístico	0.00	0.00
Viáticos y gastos de viaje	750,470.00	0.00
Seguros Generales		
Servicio de aseo		
Elementos de aseo y cafetería		
Otros gastos generales	60,637,616.00	28,482,300.00
TOTAL GENERALES	159,293,283.00	48,756,188.00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	934,343,247.00	762,662,952.00

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	490,317,956.00	129,434,744.00
Materiales y suministros	37,612,533.00	4,381,833.00
Arrendamiento Bienes Inmuebles	36,976,014.00	64,571,444.00
Seguros Generales	4,116,706.00	1,392,769.00
TOTAL GENERALES	569,023,209.00	199,780,790.00
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	569,023,209.00	199,780,790.00

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		
Depreciación muebles, enseres de oficina		
Depreciación equipo de comunicación y computación		
Depreciación equipo de transporte		
TOTAL DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00

AMORTIZACION DE INTANGIBLES

Licencias		
	0.00	0.00
TOTAL PROVISIONES AGOTAMIENTOS Y DEPRECIACIONES	0.00	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.

GENERALES

Recreación y Deporte	4,955,362,292.00	2,868,746,559.00
TOTAL GENERALES	4,955,362,292.00	2,868,746,559.00
TOTAL GASTO DE OPERACIÓN	4,955,362,292.00	2,868,746,559.00

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 2016

FINANCIEROS

Otros gastos financieros	177,671.00	296,977.00
Otros gastos ordinarios:		
Perdida en baja de activos	19,030,000.00	8,907,581.00
Setencias Judiciales		
Gastos Generales		
Gastos de administración ejercicios anteriores		
Provisiones depreciaciones y amortizaciones	0.00	3,959,999.00
Transferencias municipales		
TOTAL FINANCIEROS	19,207,671.00	13,164,557.00
TOTAL OTROS GASTOS	19,207,671.00	13,164,557.00


Santos Manuel Brochero Torres
 Director


Francisco Belisario Rojas Rojas
 T. 86774-1