

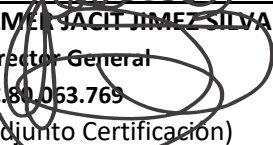


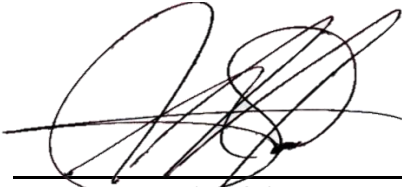
INSTITUTO MUNICIPAL DE RECREACION Y DEPORTES DE VALLEDUPAR
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Presentacion por cuentas)



	Notas	A DICIEMBRE 31 DE 2019	Notas	A DICIEMBRE 31 DE 2019
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE		3,092,095,633		2,617,314,842
EFFECTIVO	(1)	<u>433,187,696</u>	(8)	<u>2,617,314,842</u>
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		<u>433,187,696</u>		<u>2,344,265,633</u>
Cuenta Corriente		391,677,374		13,139,180
Cuenta Ahorros		41,151,422		2,331,126,453
FONDOS EN TRANSITO		358,900		163,851,366
EFFECTIVOS DE USO RESTRINGIDO		-		158,446,057
INVERSIONES E INSTRUMENTOS	(2)	<u>0</u>		267,709
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ		<u>0</u>		5,137,600
Acciones Ordinarias				372,030
RENTAS POR COBRAR	(3)	<u>2,658,907,937</u>		372,030
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		<u>0</u>	(9)	<u>57,901,866</u>
otros deudores por ingresos no tributarios				3,283,000
TRANSFERENCIAS POR COBRAR		<u>2,658,664,237</u>		0
Otros Transferencias por cobrar		2,658,664,237		13,224,045
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		243,700		5,722,477
Embargos Judiciales		0		32,816,972
Otras Cuentas Por Cobrar		243,700		2,855,372
ACTIVO NO CORRIENTE		21,437,079,677		9,953,233
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	(4)	<u>344,240,916</u>	(10)	<u>9,953,233</u>
CONSTRUCCIONES EN CURSO		-		40,970,714
EDIFICACIONES		-		0
MAQUINARIA Y EQUIPO		<u>11,330,000</u>		0
Equipo de Aseo		11,330,000		40,970,714
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINAS		<u>240,006,954</u>		2,636,377,364
Muebles y Enseres		157,337,654		117,184,062
Equipo y Maquina de Oficina		82,669,300		33,614,011
Otras Maquinarias y Equipos		0		4,188,738
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		<u>59,287,099</u>		23,253,561
EQUIPO DE COMUNICACIÓN		22,530,000		18,188,688
EQUIPO DE COMPUACIÓN		36,757,099		27,346,127
EQUIPOS DE TRASPORTE TRACCION Y ELEVACION		<u>90,170,000</u>		0
EQUIPOS DE TRASPORTE TRACCION Y ELEVACION		90,170,000		10,592,937
DEPRECIACION ACUMULADA	(5)	<u>-56,553,137</u>	(12)	<u>117,184,062</u>
			(13)	48,610,749
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR				
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NAL.				
Bienes Y Servicios				
Proyectos De Inversion				
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS				
Estampillas				
Rendimientos Financieros				
Otros Recaudos A Favor De Terceros				
DESCUENTOS DE NOMINA				
Libranzas				
RET. EN LA FUENTE E IMP. DE TIMBRE				
Salarios y Pagos Laborales				
Honorarios				
Servicios				
compras				
Contrato De Obras				
Impuesto a Las Ventas Retenido Por Consignar				
IMPUESTOS CONTRIB Y TASAS POR PAGAR				
Impuesto de Industria y comercio				
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Seguros				
Embargos Judiciales				
Honorarios				
Servicios				
PASIVO NO CORRIENTE				
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL				
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO				
Cesantias				
Intereses sobre cesantias				
Vacaciones				
Prima de vacaciones				
Prima de servicios				
Prima de navidad				
Bonificaciones				
PASIVOS LARGO PLAZO				

Maquinaria y Equipo	-377,667	Provisiones Diversas	48,610,749
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-10,625,103		
Depreciac. Equip. De Comunicación y Computacion	-7,979,534	OTROS PASIVOS	(13) 2,470,582,553
Equipos De Traccion y elevacion	-37,570,833	Otros Pasivos Diferidos	2,470,582,553
OTROS ACTIVOS	(6) 21,092,838,761	TOTAL PASIVO	5,253,692,206
BIENES DE USO PUBLICO	20,785,553,609	PATRIMONIO	19,275,483,104
Parque Recreacionales	20,785,553,609	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(14) 19,275,483,104
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	288,285,151	CAPITAL FISCAL	13,612,026,268
Anticipos sobre convenios y acuerdos	288,285,151	Capital Fiscal	13,612,026,268
Anticipo Para Construccion De Infraestructura	0	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(15) 0
		Utilidad O Excedentes Acumulados	0
		Perdida O Deficit Acumulados	0
INTAGIBLES	(7) 20,000,000	RESULTADOS DE EJERCICIO	(15) 5,663,456,836
Licencias	20,000,000	Utilidad o Excedentes del Ejercicio	5,663,456,836
AMORTIZACION ACUM.DE INTAGIBLES	-999,999	Perdida o Deficit del Ejercicio	0
LICENCIAS	-999,999	SUPERAVIT POR DONACION	0
Licencias, Software	-999,999	En Especie	0
TOTAL ACTIVO	24,529,175,310	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO	(16) 0
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (17)	0	Inversiones En Instrumentos Derivados	0
Derechos contingentes	0	Propiedad Planta Y Equipos	0
Deudoras fiscales	0	Otros Impactos Por Transición	0
Deudoras de control	5,607,810	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	24,529,175,310
Deudoras fiduciarias	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
Deudoras por contra (cr)	5,607,810	Responsabilidades contingentes	0
		Acreedoras fiscales	0
		Acreedoras de control	0
		Acreedoras fiduciarias	0
		Acreedoras por contra (db)	0
		Acreedoras de control	0
		Acreedoras fiduciarias	0
		Acreedoras por contra (db)	0


ELMER SACIT JIMÉZ SILVA
 Director General
 CC.80.063.769
 (Adjunto Certificación)



AMAURY MERCADO SIERRA
 Contador Público
 T.P N° 123523-T
 (Adjunto Certificación)

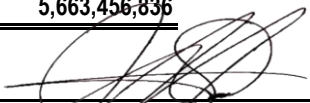


INSTITUTO MUNICIPAL DE RECREACION Y DEPORTE DE VALLEDUPAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Presentación por cuentas)



Concepto	NOTA	Periodo Actual dic-19
INGRESOS		10,241,237,028
Ingresos Fiscales	(18)	1,140,508,737
No tributarios		1,142,765,326
Devolucion de ingresos		-2,256,589
Transferencias	(19)	9,100,728,291
Para Proyectos De Inversión		8,260,728,295
Para Gastos De Funcionamiento		839,999,996
GASTOS		4,653,642,740
De administración	(21)	1,701,040,015
Sueldos y salarios		469,588,347
construcciones efectivas		93,704,151
Aportes sobre la nomina		19,845,600
Prestaciones Sociales		177,933,081
Gastos De Personal Diverso		453,880,268
Gastos Generales		475,105,091
impuesto, contrub y tasas		10,983,477
PROVICIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	(22)	60,348,497
Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo		36,595,649
Amortizacion de Activos Intangibles		999,999
Provisiones Litigios Y Demandas		22,752,849
GASTO SOCIAL PUBLICO	(23)	2,892,254,228
Recreacion y Deporte		2,892,254,228
DEVOLUCIONES DE INGRESOS	(24)	0
Devoluciones De Ingresos		0
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(15)	5,587,594,288
OTROS INGRESOS	(20)	107,707,415
Otros Ingresos Financieros		1,509,947
Otros Ingresos Ordinarios		106,197,468
OTROS GASTOS	(25)	31,844,867
Comisiones		6,325,960
Gastos Diversos		25,518,907
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL		75,862,548
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		5,663,456,836


ELMER JACIT JIMÉZ SILVA
 Director General
 CC.80.063.769
 (Adjunto Certificación)


AMAURY MERCADO SIERRA
 Contador Público
 T.P N° 123523-T
 (Adjunto Certificación)



INSTITUTO MUNICIPAL DE RECREACION Y DEPORTES DE VALLEDUPAR
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Cifras en miles de pesos)



	NOTAS	PERD.ACTUAL	PERD. ANTER.		NOTAS	PERD.ACTUAL	PERD. ANTER.
		DICIEMB.31	DICIEMB.31			DICIEMB.31	DICIEMB.31
		2019	2018			2019	2018
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE		3,092,095	2,269,387	PASIVO CORRIENTE		2,617,313	9,734,543
Efectivo	(1)	433,187	2,268,037	Cuentas por pagar	(8)	2,617,313	9,734,543
Deposito en Instituciones Financieras		433,187	2,268,037	Aquisic de bienes y serv nales		2,344,265	9,440,669
Inversiones E Instrumentos	(2)	0	0	Recaudos A Favor De Terceros		163,851	3,366
Inversiones Administracion de Liquidez		0	0	descuentos de Nomina		372	
RENTAS POR COBRAR	(3)	2,658,908	1,350	Retención en la fuente e impuesto de tiembre		57,902	21,676
otros deudores por ingresos no tributarios		2,658,664	0	Impuestos Contribu. Y Tasas		9,953	12,540
Aportes por Cobrar a Entidades Afiliadas		0	0	Otros Cuentas por pagar		40,970	256,292
Avances y Anticipos Entregados		0	0	PASIVO NO CORRIENTE		2,636,378	162,831
Otros Deudores		244	1,350	Obligaciones laborales	(12)	2,636,378	162,831
				Beneficio a los Empleados		117,184	136,974
ACTIVO NO CORRIENTE	(4)	21,437,079	21,217,249	Pasivos Largo Plazo	(13)	2,519,194	25,857
Propiedades, planta y equipo		344,240	143,412	Provisiones Diversas		48,611	25,857
Construcciones en Curso		0	0	Otros Pasivos		2,470,583	
Maquinarias y Equipos		11,330	9,512	TOTAL PASIVO		5,253,691	9,897,374
Muebles, enseres y equipos de oficina		240,006	36,763	PATRIMONIO		19,275,483	13,589,262
Equipos de comunicación y computación		59,287	37,347	Patrimonio Institucional	(14)	19,275,483	13,589,262
Equipos de Transporte Traccion y Elevacion		90,170	90,170	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		19,275,483	13,589,262
Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.		0	0	Capital fiscal		13,612,026	5,828,759
Depreciación acumulada		-56,553	-30,380	Resultado del Ejercicio		0	0
Otros activos	(6)	21,092,839	21,073,837	Excedente del ejercicio		5,663,457	7,787,011
Bienes De Uso Publico		20,785,553	16,309,071	Capital fiscal		0	0
Avances y Anticipos Entregados		288,285	4,764,766	Resultado de Ejercicios Anteriores		0	0
				Resultado del Ejercicio		0	0
Intangibles	(7)	20,000	12,666	Superávit por donación		0	0

Amortización acumulada de intangibles

-999

-12,666

Superavit por Valorizacion

0

0

Impacto Por La Trancicion Al Nuevo Marco Normativo

0

-26,508

TOTAL ACTIVO

24,529,174

23,486,636

Prov, deprec y Amortizaciones

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

24,529,174

23,486,636

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

0

0

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

0

0

Derechos contingentes

0

0

Responsabilidades contingentes

0

0

Deudoras fiscales

0

0

Acreedoras fiscales

0

0

Deudoras de control

5,607

0

Acreedoras de control

0

0

Deudoras fiduciarias

0

0

Acreedoras fiduciarias

0

0

Deudoras por contra (cr)

5,607

0

Acreedoras por contra (db)

0

0

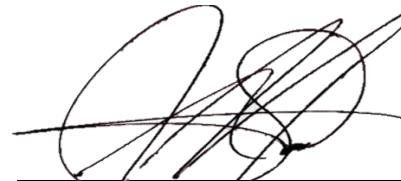


ELMER JACIT JIMÉZ SILVA

Director General

CC.89.063.769

(Adjunto Certificación)



AMAURY MERCADO SIERRA

Contador Público

T.P N° 123523-T

(Adjunto Certificación)



INSTITUTO MUNICIPAL DE RECREACION Y DEPORTES DE VALLEDUPAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 (Presentacion por cuenta)



Concepto	NOTA	Periodo Actual dic-19	Periodo Anterior dic-18
INGRESOS		10,241,237,028	12,290,135,186
Ingresos Fiscales	(18)	1,140,508,737	1,705,255,964
No tributarios		1,142,765,326	1,705,255,964
Devolucion de ingresos		-2,256,589	0
Transferencias	(19)	9,100,728,291	10,584,879,222
Otras Tranferencias		0	0
Para Proyectos De Inversión		8,260,728,295	6750155685
Para Gastos De Funcionamiento		839,999,996	3834723537
GASTOS		4,653,642,740	4,580,667,787
De administración	(21)	1,701,040,015	1,312,345,209
Sueldos y salarios		469,588,347	373929241
construbuciones efectivas		93,704,151	80180076
Aportes sobre la nomina		19,845,600	16634600
Generales		177,933,081	140650665
Gastos De Pers Gastos De Personal Diverso		453,880,268	304109886
Gastos General Gastos Generales		475,105,091	386792444
impuesto, contrub y tasas		10,983,477	10,048,297
De Operación	(22)	0	0
Generales		0	0
Impuestos, Contrb y Tasas		0	0
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	(23)	60,348,497	55,156,290
Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo		36,595,649	29298390
Amortizacion de Activos Intangibles		999,999	0
Provisiones Litigios Y Demandas		22,752,849	25857900
GASTOS SOCIALES	(24)	2,892,254,228	3,213,166,289
Recreacion Y Deporte		2,892,254,228	3213166289
EXCEDENTE (DEFICIT)OPERACIONAL		5,587,594,288	7,709,467,399
OTROS INGRESOS	(20)	107,707,415	124,297,590
Financieros		1,509,947	859811.02
Otros Ingresos Ordinarios		106,197,468	123437779.3
Extraordinarios		0	0
Ajuste de Ejercicios Anteriores		0	0

OTROS GASTOS

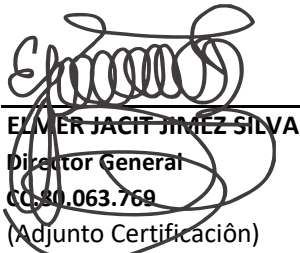
Comisiones

Otoros Gastos ordinarios

Ajuste de Ejercicios Anteriores

(25)

31,844,867	46,753,745
6,325,960	6432521.26
25,518,907	40321224
0	0
0	0
75,862,548	77,543,845
5,663,456,836	7,787,011,244

EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL**EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

ELMER JACIT JIMÉZ SILVA
Director General
CC.80.063.769
(Adjunto Certificaciôn)



AMAURY MERCADO SIERRA
Contador Público
T.P N° 123523-T
(Adjunto Certificaciôn)

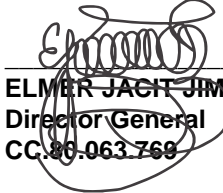
NUMERO NOTA	CODIGO	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
1	1.1.10.05	Corresponde al saldo de las cuentas corriente de la Entidad para cubrir los compromisos adquiridos dentro del objeto social a Dic.31 de 2019.	391,677,375
1	1.1.10.06	Corresponde al saldo de las cuentas ahorros de la Entidad para cubrir los compromisos adquiridos dentro del objeto social a Dic.31 de 2019.	41,151,423
1	1.1.20.06	Corresponde al saldo de los fondos en transito de las cuentas ahorros de la Entidad Dic.31 de 2019.	358,900
3	1.3.37.12	Corresponde a las cuentas por cobrar por los diferentes convenios con la Alcaldía Municipal de Valledupar y el Ministerio del Deporte	2,658,664,237
3	1.3.84.90	Esta cuenta a 30 de Diciembre de 2019, refleja un saldo de \$ 1.350.100. a favor del Instituto.	243,700
4	1.6.55.23	Representa el costo histórico de la maquinaria y equipo, para el desarrollo de sus operaciones. Por un valor de \$9.512.000	11,330,000
4	1.6.65.01	Registra el costo histórico de los bienes muebles y enseres de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	157,337,654
4	1.6.65.02	Registra el costo histórico de los equipos y maquinaria de oficina de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	82,669,300
4	1.6.70.01	Registra el costo histórico de los equipos de comunicación de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	22,530,000
4	1.6.70.02	Registra el costo histórico de los equipos de computación de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	36,757,099
4	1.6.75.02	Registra el costo histórico de equipos de transporte, traccion y elevacion de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	90,170,000
5	1.6.85.04	Se registra la depreciación por línea recta de las maquinaria y equipos, según su fecha de adquisición y vida útil.	(377,667)
5	1.6.85.06	Se registra la depreciación por línea recta de los muebles enseres y equipos de oficinas según su fecha de adquisición y vida útil.	(10,625,103)
5	1.6.85.07	Se registra la depreciación por línea recta de los equipos de comunicación y computo. Según su fecha de adquisición y vida útil	(7,979,534)
5	1.6.85.08	Se registra la depreciación por línea recta de los equipos de transporte, traccion y elevacion. Según su fecha de adquisición y vida útil	(37,570,833)
6	1.7.05.05	Representa el valor de los bienes de uso publico en curso. Por un valor de \$16.309.071.925	20,785,553,609
6	1.9.06.90	Esta cuenta registra el valor de los avances y anticipo del instituto	288,285,151
7	1.9.70.07	Corresponde al valor de las diferentes licencias adquiridas por el Instituto para el desarrollo de sus diferentes actividades.	20,000,000
7	1.9.75.07	Se registra el valor de la amortización de las software, según vida útil y fecha de adquisición.	(1,000,000)
8	2.4.01.02	Registra el valor a pagar de los bienes y servicios prestados por los acreedores y contratistas y demas obligaciones para el desarrollo de sus actividades Recreativas y deportistas	(13,139,180)
8	2.4.01.01	Registra el valor a pagar de los convenios para construccion de parques con coldeporte nacional	(2,331,126,453)
8	2.4.07.22	Registra el valor a pagar de los recaudos a favor del municipio por estampilla pro cultura pro universidad y pro ancianos	(158,446,057)
8	2.4.07.26	Registra el valor a pagar de los rendimientos financieros recaudos a favor de terceros	(267,709)
8	2.4.07.90	Registra el valor a pagar de los recaudos a favor de terceros	(5,137,600)
8	2.4.24.90	Registra el valor a pagar de las libranzass a favor de terceros	(372,030)
9	2.4.36.05	Representa el valor a pagar a la DIAN por las retenciones practicadas a titulo de renta por concepto de Servivios	(13,224,045)
9	2.4.36.08	Representa el valor a pagar a la DIAN por las retenciones practicadas a titulo de renta por concepto de Compras	(5,722,477)

9	2.4.36.08	Representa el valor a pagar a la DIAN por las retenciones practicadas a titulo de renta por concepto de rentas de trabajo	(3,283,000)
9	2.4.36.25	Representa el valor a pagar a la DIAN por las retenciones practicadas a titulo de renta por concepto de reteiva	(2,855,372)
9	2.4.36.26	Representa el valor a pagar por las retenciones practicadas por concepto decontratos de obras	(32,816,972)
10	2.4.40.04	Registra el Valor a Pagar por concepto retenciones de Impuesto de industria y comercio al Municipio de Valledupar	(9,953,233)
11	2.4.90.55	Esta Cuenta la Componen todos los Acreedores que constituyen las cuentas por pagar a 31 de Dic. 18 por concepto de servicios	(40,970,714)
12	2.5.11.02	Registra el valor de las cesantias a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(33,614,011)
12	2.5.11.03	Registra el valor de los Intereses sobre cesantias a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(4,188,738)
12	2.5.11.04	Registra el valor de las vacaciones a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(23,253,561)
12	2.5.11.05	Registra el valor de las primas de vacaciones a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(18,188,688)
12	2.5.11.06	Registra el valor de las primas de servicios a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(27,346,127)
12	2.5.11.09	Registra el valor de las bonificaciones a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(10,592,937)
13	2.7.90.15	Registra el Valor a Pagar por concepto de derechos originados en virtud de las contingencias convencionales del derecho adquirido po los Mecanismos alternativos de solución de conflictos	(48,610,749)
13	2.9.90.02	Registra el Valor a Pagar por concepto ingresos diferiodos por tranferencias condicionada	(2,470,582,553)
14	3.1.05.06	Registra el valor del capital Fiscal del Instituto, esta cuenta representa el valor de los recursos que han sido otorgados en calidad de aportes para la creación y desarrollo de establecimientos públicos y demás entidades no societarias, y también la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, como es el caso de los resultados del ejercicio y las provisiones, depreciaciones y amortizaciones de los activos de las entidades del gobierno general, que, de conformidad con las disposiciones legales que regulan su creación y funcionamiento.	(13,612,026,268)
15	3.1.10.01	Corresponde al Valor de la utilidad del Ejercicio	(5,663,456,836)
18	4.1.10.01	Registra el valor de los ingresos recibidos por el Instituto por concepto de sobretasa deportiva	(1,118,653,686)
18	4.1.10.90	Registra el valor de los ingresos recibidos por el istituto por conceptos de Transferencias recibidas de recursos propios de Municipio de Valledupar	(24,111,640)
18	4.1.95.02	Registra el valor de la devolucion de los ingresos recibidos por el instituto	2,256,589
19	4.4.28.02	Representa el valor de los recursos obtenidos por la entidad contable pública como transferencia de otras entidades del gobierno general y de las empresas, sin contraprestación, para financiar el gasto público social o los servicios asignados por disposiciones legales.	(8,260,728,295)

19	4.4.28.03	Representa el valor de los recursos obtenidos por la entidad contable pública como transferencia de otras entidades del gobierno general y de las empresas, sin contraprestación, para financiar el gasto público social o los servicios asignados por disposiciones legales.	(839,999,996)
20	4.8.02.90	Registra el valor de otros ingresos financieros recibidos por el instituto	(1,509,948)
20	4.8.08.26	Registra el valor de los ingresos ordinarios recibidos por el instituto por recuperaciones.	(465,855)
20	4.8.08.27	Registra el valor de los ingresos ordinarios recibidos por el instituto por aprovechamiento de escenarios deportivos.	(105,709,757)
20	4.8.08.90	Registra el valor de los otros ingresos recibidos por la empresa	(21,856)
21	5.1.01.01	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto como sueldo	364,995,917
21	5.1.01.05	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como gastos de representación.	24,929,158
21	5.1.01.10	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como prima técnica.	60,853,500
21	5.1.01.19	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como las bonificaciones.	17,715,137
21	5.1.01.23	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como el auxilio de transporte.	441,055
21	5.1.01.60	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados por concepto de Subsidio de Alimentación.	653,580
21	5.1.03.02	Registra el valor de las contribuciones sociales que el Instituto paga, en beneficio de sus asalariados, a la caja de compensación familiar.	15,873,700
21	5.1.03.03	Registra el valor de las contribuciones sociales que el Instituto paga, en beneficio de sus asalariados, a los fondos de seguridad social.	75,754,451
21	5.1.03.05	Registra el valor de las contribuciones sociales que el Instituto paga, en beneficio de sus asalariados, a riesgos profesionales.	2,076,000
21	5.1.04.01	Registra el valor de las contribuciones sociales que el Instituto paga, en beneficio de sus asalariados, por aportes al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar.(ICBF)	11,906,000
21	5.1.04.02	Registra el valor de las contribuciones sociales que el Instituto paga, en beneficio de sus asalariados, por aportes al Servicio Nacional de Aprendizaje (SENA)	7,939,600
21	5.1.07.01	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como las vacaciones.	29,476,008
21	5.1.07.02	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como las cesantías.	36,619,124
21	5.1.07.03	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios a la entidad tales como los intereses a las cesantías.	4,843,054
21	5.1.07.04	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como la prima de vacaciones.	17,609,554
21	5.1.07.05	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como la prima de navidad.	42,502,163
21	5.1.07.06	Remuneración causada a favor del trabajador de la prima de servicio de un mes de sueldo pagaderos en junio.	46,883,178
21	5.1.08.01	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como remuneración servicios técnicos.	44,700,000

21	5.1.08.02	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como honorarios	335,847,520
21	5.1.08.03	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios a la entidad tales como Cap. Bienestar Social y Estimulo.	15,058,800
21	5.1.08.07	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados por concepto de Gastos de Viaje	29,556,653
21	5.1.08.10	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados por concepto de viaticos	28,717,295
21	5.1.11.05	Registra el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Instituto para organización y puesta en marcha	11,540,000
21	5.1.11.14	Registra el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Instituto para Materiales y Suministros	222,722,552
21	5.1.11.15	Registra el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Instituto para el mantenimiento.	120,000
21	5.1.11.17	Registra el valor de los gastos en servicios públicos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores del Instituto.	32,558,452
21	5.1.11.18	Registra el valor de los arrendamientos causados a cargo del instituto	18,500,000
21	5.1.11.20	Registra el valor de los gastos en publicidad y propaganda necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores del Instituto.	45,220,000
21	5.1.11.25	Registra el valor de los gastos por seguros obligatorios de la entidad para proteger su infraestructura.	34,720,426
21	5.1.11.46	Registra el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores en combustibles, mantenimiento y lubricantes para el vehiculo del instituto	953,611
21	5.1.11.49	Registra el valor de los gastos por contratacion de servicios de aseo, cafeteria, restaurante y vigilancia.	106,970,050
21	5.1.11.90	Registra el valor por concepto de otros gastos generales.	1,800,000
21	5.1.20.02	Registra el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Instituto Municipal de recreacion y Deportes de Valledupar.	7,434,119
21	5.1.20.24	Registra el valor de los tributos causados a cargo del Instituto por gravámenes a los movimientos financieros con la tarifa del 4X100.	3,549,358
23	5.3.60.04	Registra la contrapartida de las cuentas del activo por concepto de depreciaciones y amortizaciones de maquinarias y equipo.	1,804,467
23	5.3.60.06	Registra la contrapartida de las cuentas del activo por concepto de depreciaciones y amortizaciones de muebles enseres y equipo de oficina.	10,380,516
23	5.3.60.07	Registra la contrapartida de las cuentas del activo por concepto de depreciaciones y amortizaciones de Equipo de Compu. Y Comunicación.	6,376,667
23	5.3.60.08	Registra la contrapartida de las cuentas del activo por concepto de depreciaciones y amortizaciones de Equipo de transporte, traccion y elevacion.	18,034,000
23	5.3.66.05	Registra la contrapartida de las cuentas del activo por concepto de depreciaciones y amortizaciones de licencias.	1,000,000
23	5.3.68.03	Registra el Valor por concepto de derechos originados en virtud de contingencias convencionales del derecho adquirido po los Mecanismos alternativos de solución de conflictos	22,752,849
24	5.5.05.03	Registra las causaciones de todas las cuentas de los contratos, convenios, servicios prestados, apoyos financieros realizados por el instituto.	2,810,869,228

24	5.5.05.05	Registra las causaciones de todas las cuentas de los contratos, convenios, servicios prestados, apoyos financieros realizados por el instituto.	81,385,000
25	5.8.02.40	Registra el valor de los gastos de la entidad por concepto de comisiones y otros gastos bancarios.	6,325,960
25	5.8.90.03	Registra el valor de impuestos asumidos del instituto.	4,185
25	5.8.90.13	Registra el valor de los gastos por conciliaciones realizados por el instituto durante la vigencia 2019	20,000,000
25	5.8.90.90	Registra el valor de los otros gastos diversos del instituto durante la vigencia 2019	5,514,722
17	8.3.15.10	Registra el valor de los bienes que estan en uso pero que no pueden contabilizarse en las cuentas de activo por por no superar el valor según las políticas del instituto durante la vigencia 2019	5,572,000
17	8.3.15.34	Registra el valor de los inversiones pero que no pueden contabilizarse en las cuentas de activo por por no superar el valor según las políticas del instituto durante la vigencia 2019	35,810
17	8.9.15.06	Registra el valor de los bienes que estan en uso pero que no pueden contabilizarse en las cuentas de activo por por no superar el valor según las políticas del instituto durante la vigencia 2019	(5,607,810)



ELMER JACIT JIMÉZ SILVA
 Director General
 CC. 86.063.769



AMAURY MERCADO SIERRA
 Contador Público
 T.P.No.123523-T

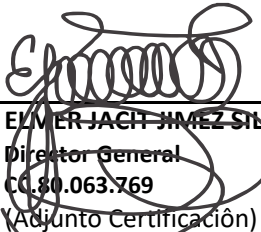


INSTITUTO MUNICIPAL DE RECREACION Y DEPORTE (INDUPAL)
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 (Cifras en miles de pesos)



Notas	VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2018	<u>13,589,262</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2019	<u>5,686,221</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2019	<u>19,275,483</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	A		
	DICIEMBRE 31 ACTUAL 2019	DICIEMBRE 31 ACTUAL 2018	
INCREMENTOS:			
Impacto Por La Trancicion Al Nuevo Marco Normativc (16)		-26,508	26,508
Capital Fiscal (14)	13,612,026	5,828,759	7,783,267
DISMINUCIONES:			
Rasultado de Ejercicios (16)	5,663,457	7,787,011	-2,123,554
Prov, deprec y Amortizaciones (16)	0	0	0
PARTIDAS SIN VARIACION			
Superavit Por Donacion (15)	0	0	0



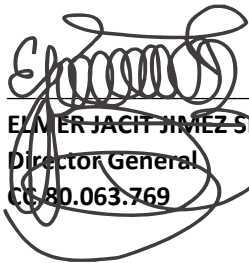
ELMER JACHT JIMÉZ SILVA
 Director General
 CC. 80.063.769
 (Adjunto Certificación)



AMAURY MERCADO SIERRA
 Contador Público
 T.P N° 123523-T
 (Adjunto Certificación)

NUMERO NOTA	CODIGO	DETALLE NOTAS VARIACION TRIMESTRAL	VALOR
1	1.1.10.05	El saldo de esta cuenta aumento en un 99% especialmente por el efecto que produjo al trasladar y cerrar los valores en las cuentas 113210 segun el nuevo marco normativo.	391,677
1	1.1.10.06	El saldo de esta cuenta disminuyo especialmente por el efecto que produjo al pagar los salarios de los gestores de los parques	41,151,423
4	1.1.32.10	El saldo de esta cuenta disminuyo en un 100% especialmente por el efecto que produjo al trasladar y cerrar los valores en las cuentas 113210 segun el nuevo marco normativo.	0
6	1.7.05.05	Esta cuenta aumento en un 100% en referencia al mismo trimestre del año anterior, producto del traslado de la cuenta 161501 y el inicio de la construccion de nuevos parques	16,309,071,925
8	2.4.01.01	Esta Cuenta la Componen todos los Acreedores que constituyen las cuentas por pagar a 31 de Dic. 19 por concepto de adquisicion de bienes y servicios la cual disminuyo en referencia al año anterior producto de las cuentas por pagar especialmente el traslado a la 240102 los diferentes saldos de los consorcios	13,139,180
8	2.4.01.02	Esta Cuenta la Componen todos los Acreedores que constituyen las cuentas por pagar a 31 de Dic. 19 por concepto de proyectos de inversion la cual aumento en referencia al año anterior producto de las cuentas por pagar especialmente el traslado de la 240101 los diferentes saldos de los consorcios	2,331,126,453
9	2.4.36.05	Esta cuenta disminuyo en un 34% en referencia al mismo trimestre del año anterior. producto de las retenciones practicadas	11,871,238
9	2.4.36.26	Esta cuenta aumento en un 100% en referencia al mismo trimestre del año anterior producto del pago de las retenciones practicadas	32,816,972
10	2.4.90.55	Esta Cuenta la Componen todos los Acreedores que constituyen las cuentas por pagar a 31 de Dic. 19 por concepto de servicios la cual disminuyo en referencia al año anterior producto que quedaron pocas cuentas por pagar	40,970,714
15	3.1.10.01	Registra el valor que Corresponde a la utilidad del Ejercicio, esta cuenta disminuyo en un 27% en referencia al mismo trimestre del año anterior	5,663,456,836
18	4.1.10.01	Registra el valor de los ingresos recibidos por el Instituto por concepto de sobretasa deportiva el cual disminuyo en un 31%.	1,118,653,686
21	5.1.11.14	Registra el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Instituto para Materiales y Suministros el cual aumento en 73% en referencia al ultimo trimestre del año anterior	222,722,552

21	5.1.11.20	Registra el valor de los gastos en publicidad y propaganda necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores del Instituto el cual disminuyo en un 25% en referencia al ultimo trimestre del año anterior	45,220,000
21	5.1.11.25	Registra el valor de los gastos por seguros obligatorios de la entidad para proteger su infraestructura el cual disminuyo en un 68% por la disminucion en los convenios firmados con coldeportes.	107,720,000
24	5.5.05.03	Registra las causaciones de todas las cuentas de los contratos, convenios, servicios prestados, apoyos financieros realizados por el instituto el cual disminuyo en un 11% en referencia al ultimo trimestre del año anterior.	2,810,869,228



ELMER JACIT JIMÉNEZ SILVA
 Director General
 C.C. 80.063.769



AMAURY MERCADO SIERRA
 Contador Público
 T.P.No.123523-T


226420001 - INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACION DE VALLEDUPAR - GENERAL

01-01-2019 al 31-12-2019

NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL



CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N1.1	NATURALEZA JURIDICA	Fomentar el deporte y la creacion de la Ciudad de Valledupar - Cesar	NA
N2.1	APLICACION DEL MARCO CONCEPTUAL DEL P.G.C.P.	Normatividad conceptual del plan general de contabilidad publica	NA
N2.2	APLICACION DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS	Se utiliza el catalogo establecido por la contaduria general de la nacion, incluidas las modificaciones y homologaciones realizadas por la Contaduria General de la Nacion.	NA
N2.3	APLICACION DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS	Se tiene en cuenta los procedimientos, normas y el manual de politicas para el proceso de registros contables	NA
N2.4	REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTES	En el proceso de registro se utilizan los libros contable y se archivan los documentos en orden cronologicamente	NA
N2.5	ADECUACION OFICINA DE CONTABILIDAD	Se implemento oficina de Contabilidad, con un programa contable y todo lo necesario para cumplir con los requisitos, procedimientos y normas de la Contabilidad Publica.	NA
N4.1	LIMITACIONES DE ORDEN ADMINISTRATIVO	Se realizo una restructuracion en la entidad y el cargo de contador fue creado en propiedad	NA



ELMER JACIT JIMENEZ SILVA
 Director General
 C.C. 80.063.769
 (Adjunto Certificaci3n)



AMAURY MERCADO SIERRA
 Contador P3blico
 T.P.No.123523-T
 (Adjunto Certificaci3n)