

ANEXO No.1
INSTITUTO DISTRICTAL DE DEPORTES Y RECREACION
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2.014
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual		Código	PASIVO	Periodo Actual	
		Diciembre 31 de 2014	8.591.202			Diciembre 31 de 2014	1.750.966
11 Efectivo			539.053	23 Obligaciones Financieras			0
1105 Caja			12	24 Cuentas por Pagar			1.750.946
1110 Bancos y corporaciones			539.041	2401 Adquisición bienes y Servicios			1.357.161
				2403 Transferencias			0
12 Inversiones			12.713	2425 Acreedores			66.870
1202 Derechos en fondos de valores y fiducias			12.178	2436 Ret en la Fuente de Impto de Timbre			326.915
1207 Inversiones Patrim en Entidades no Control.			535				
14 Deudores			8.039.436	2450 Avances y Anticipos Recibidos			0
1407 Prestacion de Servicios			465.625	25 Obligaciones Laborales			20
1413 Transferencias por Cobrar			7.212.266	2505 Salarios y Prestac Sociales			20
1420 Avances y Anticipos			361.545				
1475 Deudas de difícil cobro			0	NO CORRIENTE			398.118
1480 Provision para deudores			0				
NO CORRIENTES			1.241.042	27 Pasivos estimados			333.081
16 Propiedades, planta y equipo			1.196.287	2715 Provision para Prestaciones Sociales			333.081
1635 Bienes muebles en bodega			0	29 Otros Pasivos			65.037
1655 Maquinaria y equipo			1.074.938	2905 Recaudos a Favor de Terceros			65.037
1660 Equipo médico y científico			1.280				
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina			323.110	TOTAL PASIVO			2.149.084
1670 Equipos de comunicación y computación			91.861	PATRIMONIO			7.683.160
1685 Depreciación acumulada			-294.902	31 HACIENDA PUBLICA			-294.901
				3128 Prov.Agot. Depreciac y Amortizaciones			-294.901
19 Otros activos			44.755	32 Patrimonio Institucional			7.978.061
1970 Intangibles			48.352	3208 Capital Fiscal			4.718.478
1975 Amortización Intangibles			-3.597	3225 Resultado del ejercicio Anteriores			0
TOTAL ACTIVO			9.832.244	3230 Resultado del ejercicio			1.817.792
				3255 Patrimonio Institucional Incorporado			1.445.388
				3270 Prov. Depreciac y Amortizaciones			-3.597
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			9.832.244

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: WAN JOSE SANES PEREZ

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: HERNYS VILLARREAL MOLINA
I.P. # 61602-T

ANEXO No.2
 INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTES Y RECREACION
 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
 PERIODO 2.014 (Diciembre 31)
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual
		Diciembre 31 de 2014
		\$
	INGRESOS OPERACIONALES	18.154.576
41	Ingresos Fiscales	16.368.598
4105	Tributarios	7.108.495
4110	No tributarios	9.260.103
43	Venta de Servicios	0
4395	Devoluciones	0
44	Transferencias	1.785.978
4428	Otras transferencias	1.785.978
47	Operaciones Interinstitucional	0
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	0
	GASTOS OPERACIONALES	16.311.552
51	De administración	4.086.957
5101	Sueldos y Salarios	1.913.803
5102	Contribuciones Imputadas	1.179
5103	Contribuciones Efectivas	320.768
5104	Aportes sobre la Nómina	48.500
5111	Generales	1.735.745
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	66.962
52	De Operación	12.224.595
5202	Sueldos y Salarios	6.210.503
5211	Generales	6.014.092
53	Provisiones, agotamiento, deprec y amortizacion	0
5314	Provision Para Contingencias	0
54	Transferencias	0
5404	Transferencias Integ Giradas	0
56	Gastos de Inversión Social	0
5602	Educación, Arte, Cultura, Rec. Y Dep.	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	1.843.024
48	Otros Ingresos	9.872
4805	Financieros	9.872
58	OTROS GASTOS	35.104
5802	Comisiones	0
5805	Financieros	35.104
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.817.792

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: IVAN JOSE SANES PEREZ

FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: HERNYS VILLARREAL MOLINA
 TP # 61602-T

ANEXO 3
INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACION
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31 DE 2014
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2013	-1	6.006.073
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	-2	1.677.087
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	-3	<u>7.683.160</u>

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:	-4	
DISMINUCIONES:	-5	1.677.087
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	-6	



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: IVAN JOSE SANES PEREZ



FIRMA DIRECTOR AREA FINANCIERA
LIA RENETA SARA IBARRA



FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: HERNYS ENRIQUE VILLAREAL M.
T.P. 61602-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEPARTAMENTO : BOLÍVAR
MUNICIPIO : CARTAGENA
ENTIDAD : INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN - IDER.
CÓDIGO : 221313001
FECHA CORTE : 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Por medio del presente me permito presentar las notas generales y financieras a las cuentas de Balance General al corte 31 de Diciembre de 2014 .

INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN - IDER.

NOTAS GENERALES:

Instituto descentralizado, del orden Distrital, creado mediante el acuerdo No 054 de dic 31 de 1992 del honorable Concejo Distrital de Cartagena, y reorganizado mediante decreto No 535 de mayo 31 de 1995. Como entidad descentralizada funciona en la modalidad de establecimiento publico, adscrito al despacho del alcalde mayor de Cartagena, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente. Funciona bajo la tutela y el control de la administración Distrital, como la Entidad responsable de fomentar, masificar, divulgar, planificar, coordinar ejecutar y asesorar la practica del deporte, la recreación el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en el Distrito de Cartagena. Sus funciones aparecen detalladas en el decreto 535 de mayo 31 de 1995.

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información contable ha sido procesada de acuerdo a las normas y procedimientos establecidos y con los documentos suministrados por el **Instituto Distrital De Deporte y Recreación**, los saldos aquí reflejados son fieles copia de los Estados Financieros a corte 31 de Diciembre de 2014.

SISTEMAS CONTABLES: La contabilidad y los Estados Financieros del **Instituto Distrital de Deporte y Recreación – IDER**, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas por la Contaduría General de la Nación. 113 -

BANCOS Y CORPORACIONES:	539'041.265,13
--------------------------------	-----------------------

El valor de este rubro está conformado por los saldos que muestran las cuentas de ahorro que tiene el Instituto de Deporte y Recreación, presentando un saldo a 31 de Diciembre de 2014 así:

POPULAR 220-230-72150-8	444,68
POPULAR 220-230-72144-1	181,46
DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5575	136,75
DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5591	306,19
DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5609	350,26
DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5625	594,70
DAVIVIENDA CTA 0571-0003-5641	1.140,80
BANCOLOMBIA CTA-78548089424	58.032.224,72
BANCOLOMBIA CTA-78548089556	21.898.652,69
BANCOLOMBIA CTA-78548089327	1.221.313,04
BANCOLOMBIA CTA 78548089432	246.921,62
BANCOLOMBIA CTA 78548089530	681.129,24
BANCOLOMBIA CTA 78548089335	15.664.177,70
DAVIVIENDA 0571-0004-4411	0,01
FIDUPREVISORA CTA 07300434	57.642.794,41
FIDUPREVISORA CTA 073004335	11.624.031,57
FIDUPREVISORA CTA 073004353	4.689.521,05
BBVA CTA AH 75602001020	172.096,00
BBVA CTA AH 756001012	104.628.576,16
BBVA CTA AH 756001038	118.513.802,17
BBVA CTA AH 756001046	4.550.437,62
BBVA CTA AH 756001053	7.907.579,35
BBVA CTA AH 756001061	2.090.437,00
BBVA CTA AH 756001079	96.229.820,00
BBVA CTA AH 756001087	115.724,68
BBVA CTA AH 756001095	33.128.871,26

INVERSIONES:	\$ 12'713.196,82
---------------------	-------------------------

Este saldo es producto del rendimiento, generado de la inversión realizada por el Instituto en la FIDUCIA BANCOLOMBIA y en el ente solidario COOMEVA, dicha entidad ofreció beneficios para los empleados tales como recreación, deportes, capacitaciones y la creación de un fondo de ahorro para la entidad.

Fiducia Bancolombia
Coomeva

12.177.729,82
535.467,00

Handwritten signature

ESPECTÁCULOS PUBLICOS Y ARRENDAMIENTOS:**\$ 465'625.198,00**

Corresponde a los valores por cobrar por Arriendo y de diferentes espectáculos públicos de años anteriores y los correspondientes al periodo de Enero a Diciembre de 2014.

ALBERTO ROMERO-ULTRA MAR-2007	24.125.000,00
CORPOINDIAS-SERIE CAMPEONE /08	2.301.850,00
ENRIQUE MOSSO-ULTRASUMMER DAN	34.095.000,00
ESPECT C/GENA DE INDIA-FERIA 0	6.445.450,00
ESPECT C/GENA INDIAS-09	20.777.021,00
ESPECT.CARTAGENA DE INDIAS-08	73.396.021,00
EVER LUIS OROZCO-DISC ESCANDAL	537.500,00
GERMAN ARANGO PRODUCCIONES	137.460.400,00
HEGEL ORTEGA-TOMBOLA	600.000,00
JAIRO BARRIOS-FUTSALON	1.280.500,00
JOSE QUESSEP-CONC GIOVANNI AYA	3.400.000,00
JUAN CARLOS MOSSO	30.474.400,00
MARIO LEZAMA-SUPER CONC VERANO	17.475.000,00
OMAR CARRASQUILLA-CONC RECUER	2.772.500,00
OTILIO SARMIENTO	1.999.000,00
RENE RODRIGUEZ-CONC DALMATA	7.559.500,00
WILLIAM MENDOZA-CONC PONCHO ZU	1.234.000,00
ALCALDIA DE CARTAGENA	50.000.000,00
ANTONIO PEREZ CASTAÑO	3.469.500,00
CHIRINGUITO BEACH CLUB	1.795.400,00
CORPOINDIAS S.A.	205.000,00
CORPORACION REAL CARTAGENA	23.716.056,00
EMIRO LARA FORTICH	10.206.100,00
HERNAN AUGUSTO RUIZ VILLAMARIA	6.300.000,00
KARINA HERRERA SANTOYA	4.000.000,00

TRANSFERENCIAS POR COBRAR:	\$ 7.212.265.621,40
-----------------------------------	----------------------------

Estos valores corresponden a las transferencias pendientes de realizar a favor del instituto y cuentas de cobro a 31 de Diciembre de 2014 así:

ICAT	
ALCALDIA DE CARTAGENA	841.221.519,00
SOBRETASA DEPORTIVA	
ALCALDIA DE CARTAGENA	1.644.882.245,40
EDURBE S.A.	3.351.394.700,00
PERSONERIA DISTRITAL	3.853.709,00
VARIOS	
ALCALDIA DE CARTAGENA (Convenios)	355.006.753,00
BANCOLOMBIA	246.007,00
COLDEPORTES	978.281.364,00
DADIS	32.400.000,00
FREDDY DEL CARMEN PERIÑAN PAJARO	1.756.772,00
JUZGADO SEXTO/BANCO AGRARIO	100.000,00
LUIS CARLOS MENDOZA PEÑA	3.094.200,00
PROEXCOM S.A.S	28.352,00

AVANCES Y ANTICIPOS:	\$ 361.544.919,00
-----------------------------	--------------------------

Corresponde a los anticipos girados por el instituto a los contratistas pendientes de su legalización

CONSORCIO CANCHAS CARTAGENA 2014	323.771.569,00
EDURBE S.A.	37.773.350,00

Handwritten signature

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:	\$1.491'188.024,92
------------------------------------	---------------------------

En esta cuenta registramos los activos fijos con que cuenta el Instituto Distrital de deporte y recreación, está discriminada de la siguiente manera:

EQUIPO DE MUSICA	90.664.813,00
EQUIPO DE RECRE. Y DEPORTE	605.273.841,00
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	85.571.930,00
EQUIP.DE AYUDA AUDIOVISUAL	165.309.616,00
OTRAS MAQ.Y EQUIPOS	128.117.273,00
OTROS EQUIP.MEDICO Y CIENTIFI	1.280.000,00
MUEBLES Y ENSERES	322.507.087,92
EQUIP.Y MAQ.DE OFICINA	602.514,00
EQUIPO DE COMUNICACION	2.105.000,00
EQUIPO DE COMPUTACION	88.005.950,00
LINEAS TELEFONICAS	1.750.000,00

DEPRECIACIÓN PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	294'901.380,91
---	-----------------------

Corresponde a la depreciación efectuada Diciembre 31 de 2014, a la propiedad planta y equipos del Instituto distrital de deportes IDER

MAQUINARIA Y EQUIPOS	201.062.495,95
EQUIPO MD Y CIENTIFICO	245.332,49
MUEB.ENSERES Y EQ.DE OFIC	59.051.022,02
EQ.COMUNIC Y COMPUTACION	34.542.530,45

OTROS ACTIVOS (Intangibles) :	\$ 44'755.155,00
--------------------------------------	-------------------------

Esta cuenta nos muestra los valores de los programas (Software) y web site que posee el IDER en estos momentos así:

• Software de Contabilidad ZEUS	\$ 6'000.000,00
• Software de Contabilidad SAFE	\$ 39'040.000,00
• Licencias	\$ 3.312.155,00

CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.750'946.542.64
--------------------------	----------------------------

En esta cuenta registramos los valores por pagar por comisiones, honorarios y servicios, retenciones por pagar a Diciembre 31 de 2014 discriminadas así:

- Bienes y servicios \$ 1.357'161.155.30
- Acreedores \$ 66'870.362.32
- Retenciones \$ 326'915.025.02

PASIVOS ESTIMADOS	333'081.547.00
--------------------------	-----------------------

Esta cuenta representa las provisiones para prestaciones sociales del personal de planta del instituto a 31 de Diciembre de 2014.

CESANTIAS EMPLEADOS PLANTA	164.986.809,00
INTERESES /CESANTIAS EMPL PLA	8.421.271,00
VACACIONES PERS PLANTA	67.523.294,00
PRIMA VACACIONES PERS PLANTA	64.093.893,00
BONIFICACIONES EMPL PLANTA	20.234.345,00
PRIMA NAVIDAD PERS PLANTA	7.821.935,00

OTROS PASIVOS RECAUDOS PARA TERCEROS	65'036.952,00
---	----------------------

Esta cuenta representa los recaudos por espectáculos públicos en el año 2013, este valor es a favor del instituto de patrimonio y cultura (IPCC).

PATRIMONIO CAPITAL FISCAL	7.683'159.179,72
--------------------------------------	-------------------------

La presente se anexa al balance general, estado de actividad financiera, económica y social.

Cordialmente


HERNYS ENRIQUE VILLARREAL MOLINA
 Contador IDER
 T. P. N° 61602-T