

ANEXO No. 1
INSTITUTO DISTRICTAL DE DEPORTES Y RECREACION
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2015
(Cifras en miles de pesos)


Código	ACTIVO	Periodo Actual		Código	PASIVO	Periodo Actual	
		Diciembre 31 de 2015	10,327,812			Diciembre 31 de 2015	1,140,162
CORRIENTE				CORRIENTE			
11 Efectivo		4,234,300		23 Obligaciones Financieras		0	
1105 Caja		556		24 Cuentas por Pagar		1,140,146	
1110 Bancos y corporaciones		4,233,744		2401 Adquisición bienes y Servicios		821,413	
12 Inversiones				2403 Transferencias		0	
1202 Derechos en fondos de valores y fiducias		13,140		2425 Acreedores		52,636	
1207 Inversiones Patrim en Entidades no Control.		12,605		2436 Ret. en la Fuente de Impcto de Timbre		266,097	
		535					
14 Deudores		6,080,372		2450 Avances y Anticipos Recibidos		0	
1407 Prestación de Servicios		44,227		25 Obligaciones Laborales		16	
1413 Transferencias por Cobrar		5,906,821		2505 Salarios y Prestac Sociales		16	
1420 Avances y Anticipos		129,324					
1475 Deudas de difícil cobro		0		NO CORRIENTE		398,777	
1480 Provision para deudores		0					
NO CORRIENTES		1,143,889		27 Pasivos estimados		333,740	
16 Propiedades, planta y equipo		1,099,134		2715 Provision para Prestaciones Sociales		333,740	
1635 Bienes muebles en bodega		56,708		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		1,538,939	
1670 Equipos de comunicación y computación		91,861		PATRIMONIO		9,932,762	
1685 Depreciación acumulada		-448,763		31 HACIENDA PUBLICA		-448,762	
				3128 Prov. Agot. Depreciac y Amortizaciones		-448,762	
19 Otros activos		44,755		32 Patrimonio Institucional		10,381,524	
1970 Intangibles		48,352		3208 Capital Fiscal		6,282,229	
1975 Amortización Intangibles		-3,597		3225 Resultado del ejercicio Anteriores		0	
TOTAL ACTIVO		11,471,701		3230 Resultado del ejercicio		2,657,504	
				3255 Patrimonio Institucional Incorporado		1,445,388	
				3270 Prov. Depreciac y Amortizaciones		-3,597	
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		11,471,701	

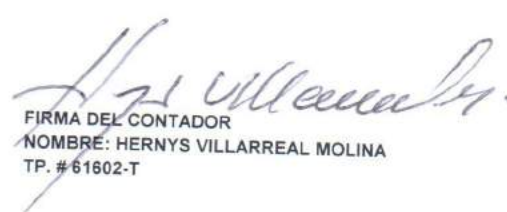
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: HERNANDO DE JESUS PERTUZ CORCHO

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

ANEXO No.2
INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTES Y RECREACION
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
PERÍODO 2.015 (Diciembre 31)
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual	
		Diciembre 31 de 2015	
		\$	
INGRESOS OPERACIONALES		24.899.316	
41	Ingresos Fiscales	23.048.902	
4105	Tributarios	12.880.809	
4110	No tributarios	10.168.093	
43	Venta de Servicios	0	
4395	Devoluciones	0	
44	Transferencias	1.850.414	
4428	Otras transferencias	1.850.414	
47	Operaciones Interinstitucional	0	
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	0	
GASTOS OPERACIONALES		22.300.708	
51	De administración	3.879.202	
5101	Sueldos y Salarios	2.319.119	
5102	Contribuciones Imputadas	2.047	
5103	Contribuciones Efectivas	347.273	
5104	Aportes sobre la Nómina	52.405	
5111	Generales	1.120.116	
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	38.242	
52	De Operación	18.421.506	
5202	Sueldos y Salarios	11.018.457	
5211	Generales	7.403.049	
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		2.598.608	
48	Otros Ingresos	72.199	
4805	Financieros	72.199	
58	OTROS GASTOS	13.303	
5802	Comisiones	0	
5805	Financieros	13.303	
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		2.657.504	


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: HERNANDO DE JESUS PERTUZ CORCHO


 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 2015
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	-1	6.006.073
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2015	-2	3.926.689
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	-3	<u>9.932.762</u>

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:	-4	3.926.689
DISMINUCIONES:	-5	-
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	-6	0



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: HERNANDO DE JESUS PERTUZ CORCHO



FIRMA DIRECTOR AREA FINANCIERA
ALFONSO MONTES CELEDON



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 2015

Por medio del presente me permito presentar las notas generales y financieras a las cuentas de Balance General al corte 31 de Diciembre de 2015

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 2015.

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.



BANCOS Y CORPORACIONES:**\$4.233.743.719,14**

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 2015; Incluidas cuentas inactivas que presentan saldos contables y de las cuales se han solicitado certificación bancarias para su ajuste contable sin respuesta alguna hasta el momento, como son las cuentas del Banco popular y Davivienda detalladas 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	7.952.184,46
BANCOLOMBIA CTA-78548089556	9.044.219,08
BANCOLOMBIA CTA-78548089327	467.901,27
BANCOLOMBIA CTA 78548089432	306.153,30
BANCOLOMBIA CTA 785-480895-30	1.410.377,34
BANCOLOMBIA CTA 78548089335	18.067.505,90
DAVIVIENDA 0571-0004-4411	0,01
FIDUPREVISORA CTA 07300434	11.258.180,35
FIDUPREVISORA CTA 073004335	77.446.456,60
FIDUPREVISORA CTA 073004353	36.701.898,73
BBVA CTA AH 75602001020	1.029.145,00
BBVA CTA AH 756001012	897.538.664,50
BBVA CTA AH 756001038	2.761.513.688,54
BBVA CTA AH 756001046	53.742.010,62
BBVA CTA AH 756001053	644.291,35
BBVA CTA AH 756001061	15.093.628,00
BBVA CTA AH 756001079	35.349.151,00
BBVA CTA AH 756001087	1.999.841,68
BBVA CTA AH 756001095	207.431.277,57
BBVA CTA 756001244	2.307.439,00
BBVA 756001293 DECAMERON-IDER	3.814.927,00
BBVA 756001319 DADIS JGOSNAL-IDER	38.955.718,00
BBVA 756001541 IMPUTABACO-IDER	146.312,00
BBVA 756001558 CONALCAREGA-IDER	31.369.764,00
BBVA CTA AH 75620001301	6.560.225,00
BBVA CTA AH 75620001624	13.589.604,00

INVERSIONES:	\$ 13.139.942,16
---------------------	-------------------------

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.

ESPECTÁCULOS PUBLICOS Y ARRENDAMIENTOS:	\$ 44.226.418,00
--	-------------------------

Corresponde a los valores por cobrar por Arriendo y de diferentes espectáculos públicos durante el periodo de Enero a Diciembre de 2015.

• ALCALDIA DE CARTAGENA	25.000.000,00
• CORPORACION REAL CARTAGENA	385.898,00
• GESTION Y GARANTIA LTDA	40.520,00
• ARNALDO IRIARTE ARIAS	4.000.000,00
• FREDY SEGUNDO GUERRERO DE AVILA	4.000.000,00
• IGLESIA PENTECOSTAL UNIDA DE COLOMBIA	5.000.000,00
• WILLIAM MENDOZA	5.800.000,00

TRANSFERENCIAS POR COBRAR:	\$ 5.906.821.160,40
-----------------------------------	----------------------------

Estos valores corresponden a las transferencias pendientes de Realizar a favor del instituto a 31 de Diciembre de 2015 y algunos Deudores varios así:

Cuentas por cobrar	\$ 659.183.258,00
Por recaudo 3% del impuesto de Industria y Comercio- ICAT	\$ 709.384.894,00
Sobretasa Deportiva	\$3.959'272.559,40
Sistema General de Participaciones	\$ 578.980.449,00

AVANCES Y ANTICIPOS:	\$ 129.324.247,00
-----------------------------	--------------------------

Corresponde a los anticipos girados por el instituto a los contratistas pendientes de su legalización a 31 de Diciembre de 2015.

CONSORCIO CANCHAS 2015	\$74.840.857,00
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	\$54.483.390,00

Handwritten signature

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:	\$1.099'133.748,25
------------------------------------	---------------------------

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 Música	90.664.813,00
• Equipo de recreación y deportes	605.273.841,00
• Herramientas y Accesorios	85.571.930,00
• Equipo de ayuda audiovisual	165.309.616,00
• Maquinaria y Equipos (Otros)	128.117.273,00
• Otros Equipos Medico y Científico	1.280.000,00
• Muebles y Enseres	322.507.087,92
• Equipo y Maq. De Oficina	602.514,00
• Equipo de Comunicación y Computación	91.860.950,00
• Líneas Telefónicas	1.750.000,00
• Otros Bienes en Bodega	56.708.694,28

DEPRECIACIÓN PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	448'762.970,95
---	-----------------------

Corresponde a la depreciación efectuada Diciembre 31 de 2015, a la propiedad planta y equipos del Instituto distrital de deportes IDER

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

H/1

CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.140'147.574.93
--------------------------	----------------------------

En esta cuenta registramos los valores por pagar por comisiones, honorarios y servicios, retenciones, Libranzas; Salud y Pensión del personal de planta por pagar discriminadas así:

• Bienes y servicios	\$ 821'413.802,83
• Acreedores	\$ 52'635.996,32
• Retenciones	\$ 266'097.775.78

PASIVOS ESTIMADOS	333'739.037.00
--------------------------	-----------------------

Esta cuenta representa las provisiones para prestaciones sociales del personal de planta del instituto a Diciembre 31 de 2015.

• Cesantías	\$ 111.741.815,00
• Intereses de Cesantías	\$ 9.965.659,00
• Vacaciones	\$ 87.475.043,00
• Prima de Servicios	\$ 22.077.239,00
• Prima de Vacaciones	\$ 76.233.825,00
• Bonificación Recrea.	\$ 17.915.797,00
• Prima de Navidad	\$ 8.329.659,00

HJ

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	9.932'761.205,02
--------------------------------------	-------------------------

KA

Al presente se anexa el balance general, estado de actividad financiera, económica y social.

Cordialmente


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