

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 2018

Por medio del presente me permito presentar las notas generales y financieras a las cuentas de Balance General al corte 31 de Diciembre del 2018

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 2018.

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:**277.696.334.11**

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 2018 así:

FIDUPREVISORA CTA 073004344	1,740,383.10
FIDUPREVISORA CTA 073004335	23,739,180.41
BBVA CTA AH 756001012	1,714,538.55
BBVA CTA AH 756001038	18,696,710.28
BBVA CTA AH 756001046	19,120,596.62
BBVA CTA AH 756001053	876,855.55
BBVA CTA AH 756001061	38,814,481.00
BBVA CTA AH 756001079	621,410.44
BBVA CTA AH 756001095	47,832,680.23
BBVA CTA 756001244	0.00
BBVA 756001319 DADIS JGOSNAL-IDER	779,669.00
BBVA 756001541 IMPUTABACO-IDER	726,566.99
BBVA 756001558 CONALCAREGA-IDER	1,006,031.00
BBVA CTA AH 756201301	611,364.00
BBVA CTA AH 756001624	80,913.85
CORPBANCA HELM 501-15841-8 CONVENIO IDER- BARU	1,784,741.84
CORPBANCA HELM 501-15843-2 CONV IDER - DISTRITO	3,200,969.81
CORPBANCA HELM 501-15839-2RECAUDO ICAT	650,268.42
CORPBANCA HELM 501-15842-5 CONV IDER - SECRET. INT	1,308,177.11
CORPBANCA HELM 501-15838-5 CONVENIO IDER - DADIS	7,326,453.03
IDER- SOBRETASA DEPTIVA/ ITAU HELM BANK 501-15840-0	9,338,029.46
IDER- COLDEPORTES TELEMOVIL ITAU/ CORPBA 501-40483-4	79,709,962.67
BANCO OCCIDENTE CUENTA MAESTRA SGP 830-96931-7	672,827.26
FIDUPREVISORA CTA 073013457 ICLD	17,343,523.49

INVERSIONES:**\$ 535.467**

Este saldo es producto del rendimiento, generado de la inversión realizada por el Instituto 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.

DEUDORES:**\$ 79.411,692**

Corresponde a los valores por cobrar por Arriendo y de diferentes espectáculos públicos durante el periodo de Enero a Diciembre de 2018.

TRANSFERENCIAS POR COBRAR:	\$ 6.741.266.736.70
-----------------------------------	----------------------------

Estos valores corresponden a las transferencias pendientes de Realizar a favor del instituto a 31 de Diciembre de 2018 así:

Por recaudo 3% del impuesto de Industria y Comercio- ICAT	454,983,136.00
Sobretasa Deportiva	4,734,098,687.77
Varios	1,552,184,912.93

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:	\$545.061.385,74
------------------------------------	-------------------------

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	\$ 43.195.439.00
• Equipo de recreación y deportes	91.830.014.00
• Herramientas y Accesorios	5.00
• Equipo de ayuda audiovisual	208.445.508.00
• Maquinaria y Equipos (Otros)	64.371.225.00
• Equipo Medico Científico	5.00
• Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	96.865.903.00
• Equipo y maquina de oficina	82.646.314.00
• Equipo de Comunicación y Computo	38.437.806.00

DEPRECIACIÓN PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:	80.730.833,26
--	----------------------

Corresponde a la depreciación efectuada en el año 2018 de los activos fijos del Instituto.

AVANCES Y ANTICIPOS:	\$ 102.281.520.00
-----------------------------	--------------------------

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

OTROS ACTIVOS (Intangibles) :	\$ 45'040.000,00
--------------------------------------	-------------------------

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

AMORTIZACION ACUMULADA (Intangibles) :	\$ 7.501.000,00
---	------------------------

Corresponde a la amortización de los activos intagibles (SAFE).

CUENTAS POR PAGAR	\$ 5.997.955.024.41
--------------------------	----------------------------

En esta cuenta registramos los valores por pagar por comisiones, honorarios y servicios, retenciones por pagar discriminadas así:

- Bienes y servicios \$ 5.103.254.220.80
- Descuento de nomina 85.588.079.32
- Retenciones 799.155.624.29
- Otras cuentas por pagar 9.957.100.00

PASIVOS ESTIMADOS	428.840.353.00
--------------------------	-----------------------

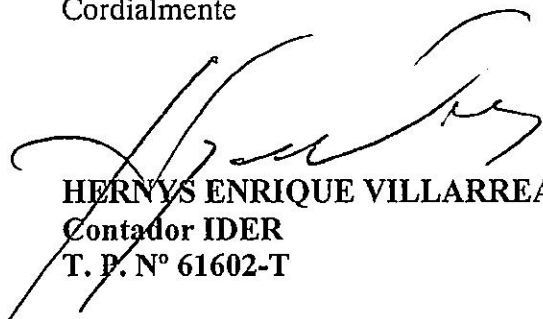
Esta cuenta representa las provisiones para prestaciones sociales del personal de planta del instituto de enero 01 hasta el día 31 de diciembre de 2018.

PATRIMONIO	1.438.144.763.14
-------------------	-------------------------

En esta cuenta se registra capital fiscal y resultado del ejercicio a diciembre 31 de 2018

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