

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEPARTAMENTO : BOLÍVAR
MUNICIPIO : CARTAGENA
ENTIDAD : INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN - IDER.
CÓDIGO : 221313001
FECHA CORTE : 30 DE JUNIO DE 2017

Por medio del presente me permito presentar las notas generales y financieras a las cuentas de Balance General al corte 30 de junio de 2017

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 30 de junio de 2017.

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:**1.097.020.823,31**

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 30 de junio de 2017 así:

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
FIDUPREVISORA CTA 073004344	29.465.586,15
FIDUPREVISORA CTA 073004335	70.070.570,78
BBVA CTA AH 756001012	92.447.469,35
BBVA CTA AH 756001038	90.741.401,38
BBVA CTA AH 756001046	46.511.814,62
BBVA CTA AH 756001053	8.489.935,35
BBVA CTA AH 756001061	60.178.372,00
BBVA CTA AH 756001079	86.782.884,44
BBVA CTA AH 756001095	211.856.178,23
BBVA CTA 756001244	2.307.439,00
BBVA 756001319 DADIS JGOSNAL-IDER	104.564.586,00
BBVA 756001541 IMPUTABACO-IDER	146.312,00
BBVA 756001558 CONALCAREGA-IDER	5.965,00
BBVA CTA AH 756201301	14.557.578,00
BBVA CTA AH 756001624	13.700.725,00
CORPBANCA HELM 501-15841-8 CONVENIO IDER- BARU	34.092.991,97
CORPBANCA HELM 501-15843-2 CONVENIO IDER - DISTRITO	425.267,82
CORPBANCA HELM 501-15842-5 CONVENIO IDER - SECRETARIA INTERI	1.920.151,62
CORPBANCA HELM 501-15838-5 CONVENIO IDER - DADIS	16.622.667,28
CORPBANCA HELM 501-40483-4	150.000.000,00
BANCO OCCIDENTE CUENTA MAESTRA SGP 830-96931-7	3.900.949,19
FIDUPREVISORA CTA 073013457 ICLD	16.304.625,28
ITAU 501-40412-3	41.924.198,00

INVERSIONES:	\$ 535.467,00
---------------------	----------------------

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.

ESPECTÁCULOS PUBLICOS Y ARRENDAMIENTOS:	\$ 38.859.190,00
--	-------------------------

Corresponde a los valores por cobrar por Arriendo y de diferentes espectáculos públicos durante el periodo de Enero a Junio de 2017.

TRANSFERENCIAS POR COBRAR:	\$ 7.412.953.362,36
-----------------------------------	----------------------------

Estos valores corresponden a las transferencias pendientes de Realizar a favor del instituto a 30 de Junio de 2017 así:

Cuentas por cobrar	\$ 1.636.591.236.96
Por recaudo 3% del impuesto de Industria y Comercio- ICAT	\$ 1.817.089.566.00
Sobretasa Deportiva	\$3.959.272.559.40

AVANCES Y ANTICIPOS:	\$ 1.894.476.622,00
-----------------------------	----------------------------

Corresponde a los anticipos girados por el instituto a los contratistas pendientes de su legalización a 30 de Junio de 2017.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:	\$ 881.163.162,36
------------------------------------	--------------------------

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	90'110.950,00
• Líneas Telefónicas	1'750.000,00

DEPRECIACIÓN PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	666.733.556,84
---	-----------------------

Corresponde a la depreciación efectuada junio 30 de 2017, 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

CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.611.962.331.94
--------------------------	----------------------------

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

• Bienes y servicios	\$ 1.200.948.199.82
• Acreedores	\$ 50.258.334.32
• Retenciones	\$ 360.755.797.80

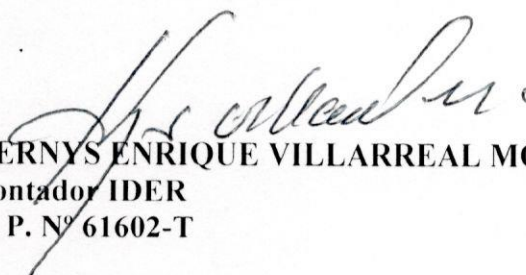
PASIVOS ESTIMADOS	327.742.737.04
--------------------------	-----------------------

Esta cuenta representa las provisiones para prestaciones sociales del personal de planta del instituto a 30 de junio de 2017.

PATRIMONIO CAPITAL FISCAL	9.432.250.639.05
--------------------------------------	-------------------------

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