



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO

NIT. 805.003.325-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ENERO A DICIEMBRE 31 2018

(CIFRAS EN PESOS)

	2017	NOTA	2018	VARIACION	%
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
EFFECTIVO	1.907.243.215,04	1	1.129.913.273,58	-777.329.941,46	-68,80
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	0,00			0,00	
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.907.243.215,04		1.129.913.273,58	-777.329.941,46	-68,80
CUENTAS POR COBRAR	90.784.634,00		141.604.702,62	50.820.068,62	35,89
TRANSFERENCIAS POR COBRAR			28.342.894,00	28.342.894,00	
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00		0,00	0,00	
OTROS DEUDORES	90.784.634,00		113.261.808,62	22.477.174,62	19,85
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1.998.027.849,04		1.271.517.976,20	-726.509.872,84	-57,14
ACTIVOS NO CORRIENTES					
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	909.645.000,00	2	913.493.147,00	3.848.147,00	0,42
ACCIONES ORDINARIAS	909.645.000,00		913.493.147,00	3.848.147,00	0,42
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.293.377.333,50	3	5.771.403.345,03	-15.521.973.988,47	-268,95
TERRENOS	5.240.315.000,00		5.420.707.876,00	180.392.876,00	3,33
CONSTRUCCIONES EN CURSO	15.885.557.892,50		0,00	-15.885.557.892,50	-100,00
EDIFICACIONES			41.686.656,00	41.686.656,00	100,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	87.253.660,00		141.690.345,00	54.436.685,00	38,42
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO			15.179.120,00	15.179.120,00	100,00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	80.990.000,00		91.204.290,00	10.214.290,00	11,20
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	110.510.960,00		97.163.604,00	-13.347.356,00	-13,74
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-111.250.179,00		-36.228.545,97	75.021.633,03	-207,08
BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS			1.413.230.517,68	1.413.230.517,68	100,00
BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS	531.235.168,00	4	1.419.143.615,68	887.908.447,68	62,57
DEORECIACION ACUMULADA DE BINES DE USO PUBLICO	0,00		-5.913.098,00	-5.913.098,00	100,00
OTROS ACTIVOS	21.822.987,00	5	11.783.687,00	-10.039.300,00	-85,20
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS					
INTANGIBLES	38.903.379,00		14.729.609,00	-24.173.770,00	-164,12
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	-17.080.392,00		-2.945.922,00	14.134.470,00	-100,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	22.756.080.488,50		8.115.823.794,71	-14.640.256.693,79	-180,39
TOTAL ACTIVOS	24.754.108.337,54		9.381.428.672,91	-15.366.766.566,63	-163,80

PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
CUENTAS POR PAGAR	1.129.889.582,51		1.160.211.937,56	30.322.355,05	2,61
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	1.105.002.385,81	6	666.506.455,72	-438.495.930,09	-65,79
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			31.206.807,00	31.206.807,00	
ACREEDORES	3.463.640,70		0,00	-3.463.640,70	-100,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	21.423.556,00		19.411.700,00	-2.011.856,00	-10,36
OTROS PASIVOS	0,00		245.439.498,84	245.439.498,84	0,00
DESCUENTOS DE NOMINA			51.479.020,00	51.479.020,00	
RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS	0,00		166.700,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1.129.889.582,51		1.014.210.181,56	-115.679.400,95	-11,41
PASIVOS NO CORRIENTES					
BENEFICIOS A EMPLEADOS	89.225.949,00	7	84.476.795,00	-4.749.154,00	-5,62
BENEFICIOS A EMPLEADOS	89.225.949,00		84.476.795,00	-4.749.154,00	-5,62
PROVISIONES			61.524.961,00	61.524.961,00	100,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	89.225.949,00		146.001.756,00	-4.749.154,00	-5,62
TOTAL PASIVOS	1.219.115.531,51		1.160.211.937,56	-120.428.554,95	-10,38

PATRIMONIO					
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO					
CAPITAL FISCAL	23.534.992.806,03	8		-23.534.992.806,03	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	20.391.504.626,03		20.395.177.505,20	3.672.879,17	0,02
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.501.372.631,00		2.009.713.597,33	508.340.966,33	25,29
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	700.092.657,53		-38.559.109,36	-738.651.766,89	-100,00
EFFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	909.645.000,00			-909.645.000,00	-100,00
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI	156.659.334,00			-156.659.334,00	-100,00
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO	-124.281.443,00			124.281.443,00	-100,00
			-14.145.115.257,82	-14.145.115.257,82	-100,00

TOTAL PATRIMONIO	23.534.992.806,03		8.221.216.735,35	-15.313.776.070,68	-186,27
-------------------------	--------------------------	--	-------------------------	---------------------------	----------------

TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	24.754.108.337,54		9.381.428.672,91	-15.372.679.664,63	-163,86
-----------------------------------	--------------------------	--	-------------------------	---------------------------	----------------

CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL					
BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS	0,00		14.760.000,00	14.760.000,00	100,00
ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA	0,00		-14.760.000,00	-14.760.000,00	-100,00
TOTAL DE ORDEN DEUDORAS	0,00		0,00	0,00	0,00
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
PASIVOS CONTINGENTES			50.973.600,00	50.973.600,00	100,00
PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA			-50.973.600,00	-50.973.600,00	-100,00
TOTAL DE ORDEN ACREEDORAS	0,00		0,00	0,00	0,00

YAMILET MURCIA ROJAS
GERENTE

MANUEL JOSÉ MICOLTA CASIERRA
CONTADOR
TP-40459-T

PABLO DANIEL PATIÑO
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO
NIT. 805.003.325-2
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 2018
(CIFRAS EN PESOS)

NOTA	2017	2018	VARIACION	%
INGRESOS	9.378.143.002,00	9.101.050.196,62	-277.092.805,38	-2,95
INGRESOS FISCALES	67.302.456,00	54.881.224,81	-12.421.231,19	-18,46
NO TRIBUTARIOS	67.302.456,00	54.881.224,81	-12.421.231,19	-18,46
Otros ingresos no tributarios	67.302.456,00	54.881.224,81	-12.421.231,19	-18,46
Inscripciones, Matriculas y similares	8.550.185,00	6.512.452,00	-2.037.733,00	-23,83
Certificados no tributarios		872.700,00		
Alquiler Escenarios Deportivos		3.183.606,00		
Otros impuestos	1.823.800,00	8.010.592,00	6.186.792,00	-100,00
Impuesto al Tabaco Ley 30 1971/1289 2009	52.766.471,00	36.301.874,81	-16.464.596,19	-31,20
TRANSFERENCIAS	9.310.840.546,00	9.045.196.716,81	-265.643.829,19	-2,85
OTRAS TRANSFERENCIAS	9.310.840.546,00	9.045.196.716,81	-265.643.829,19	-2,85
Para proyectos de inversion	6.969.056.247,00	7.233.766.578,81	264.710.331,81	3,80
Sistema General de Participaciones	348.094.012,00	358.747.392,81	10.653.380,81	3,06
Recursos Propios	6.360.962.235,00	6.875.019.186,00	514.056.951,00	8,08
Inversión Electrificación			0,00	0,00
Rendimientos Financieros	260.000.000,00		-260.000.000,00	0,00
Para gastos de funcionamiento	1.387.637.000,00	1.473.202.000,00	85.565.000,00	6,17
Recursos Propios	1.387.637.000,00	1.473.202.000,00	85.565.000,00	6,17
Otras transferencias	954.147.299,00		-954.147.299,00	-100,00
Municipales (Tasa)	954.147.299,00	13.578.138,00	-940.569.161,00	-98,58
Trans Municipal Inversión Departamentales	954.147.299,00		-954.147.299,00	-100,00
Donaciones		324.650.000,00	324.650.000,00	100,00
Financieros	0,00	965.255,00	965.255,00	100,00
Otros ingresos Diversos	0,00	7.000,00	7.000,00	100,00
GASTOS	8.678.050.345,00	9.139.609.305,98	461.558.960,98	5,32
DE ADMINISTRACION	1.315.749.606,00	1.401.682.654,00	85.933.048,00	6,53
SUELDOS Y SALARIOS	1.094.521.683,00	1.189.249.627,00	94.727.944,00	8,65
Sueldos del personal	329.095.853,00	373.391.310,00	44.295.457,00	13,46
Remuneracion servicios tecnicos	246.910.000,00	242.062.500,00	-4.847.500,00	-1,96
Honorarios	381.248.500,00	414.406.000,00	33.157.500,00	8,70
Prima de vacaciones	18.813.745,00	18.266.033,00	-547.712,00	-2,91
Prima de navidad	30.104.228,00	37.273.575,00	7.169.347,00	23,82
Vacaciones	21.279.011,00	21.887.385,00	608.374,00	2,86
Cesantias	32.470.999,00	39.368.640,00	6.897.641,00	21,24
Intereses sobre cesantias	3.536.528,00	4.361.736,00	825.208,00	23,33
Capacitacion, bienestar social y estimul	4.100.000,00	8.013.900,00	3.913.900,00	-100,00
Bonificacion por servicios prestados	9.831.619,00	12.363.921,00	2.532.302,00	20,48
Prima de servicios	14.980.649,00	15.437.436,00	456.787,00	3,05
Prima de recreación	2.150.551,00	1.535.637,00	-614.914,00	-28,59
Otras Primas		766.554,00	766.554,00	100,00
Otros Gastos De Personal Diversos		71.000,00	71.000,00	100,00
Contribuciones imputadas		44.000,00		
Gastos Medicos y drogas	0,00	44.000,00	44.000,00	-100,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	83.725.442,00	102.464.612,00	18.739.170,00	22,38
Aportes a Escuelas Industriales	13.391.060,00	19.337.019,00	5.945.959,00	44,40
Cotizaciones a seguridad social en salud	28.439.029,00	33.626.894,00	5.187.865,00	18,24
Cotizaciones a riesgos profesionales	1.735.000,00	1.981.600,00	246.600,00	14,21
Cotizaciones a pension entidad adminit	40.160.353,00	47.519.099,00	7.358.746,00	18,32
APORTES SOBRE LA NÓMINA	16.748.772,00	16.583.941,00	-164.831,00	-0,98
Aportes al ICBF	10.044.342,00	11.972.341,00	1.927.999,00	19,19
Aportes al SENA	1.677.008,00	2.946.900,00	1.269.892,00	75,72
Aportes ESAP	1.677.008,00	1.664.700,00	-12.308,00	100,00
Aportes a escuelas inustriales	3.350.414,00		-3.350.414,00	100,00
GENERALES	120.753.709,00	110.133.715,00	-10.619.994,00	-8,79
Comisiones ,honorarios y s	134.350,00		-134.350,00	100,00
Materiales y suministros	15.759.503,00	31.413.414,00	15.653.911,00	99,33
Materiales y suministros	8.281.750,00	6.703.498,00	-1.578.252,00	-19,06
Materiales y suministros por caja menor	7.477.753,00	119.616,00	-7.358.137,00	-98,40
otros materiales y suministros		5.791.297,00	5.791.297,00	100,00
Mantenimientos	9.761.766,00	4.992.412,00	-4.769.354,00	100,00
Reparaciones	531.546,00	1.970.640,00	1.439.094,00	100,00
Viáticos y gastos de viaje	2.750.485,00	1.294.524,00	-1.455.961,00	-52,93
Fotocopias	115.500,00	348.420,00	232.920,00	100,00
Comunicaciones y Ttransportes	46.903.200,00	45.532.800,00	-1.370.400,00	100,00
Seguros generales	9.035.962,00	7.965.650,00	-1.070.312,00	-11,85
Combustibles y lubricantes	140.000,00	150.000,00	10.000,00	100,00
Elementos de aseo lavanderia	319.230,00	1.482.614,00	1.163.384,00	100,00
Gastos Legales	170.732,00		-170.732,00	100,00
Otros gastos generales	35.131.435,00	17.152.770,00	-17.978.665,00	-51,18
Impresos publicaciones y suscripciones		1.618.786,00	1.618.786,00	100,00
Cuotas de fiscalizacion	476.544,00	778.555,00	302.011,00	63,38
Reposicion de equipo	8.819.660,00		-8.819.660,00	100,00
Aquisición y Actualizacion de S	4.255.000,00	4.088.000,00	-167.000,00	-3,92
Otros Gastos Generales	15.538.501,00	22.117.725,00	6.579.224,00	100,00
Capacitacion y Bienestar Social	5.149.400,00		-5.149.400,00	100,00
Papeleria	892.330,00	98.400,00	-793.930,00	100,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	98.400,00	98.400,00	0,00
Impuestos Tasas Y Multas	0,00	0,00	0,00	0,00
DETERIORO AMORTIZACION Y DEPRECIACION		45.087.565,97	45.087.565,97	100,00
Edificaciones		830.955,63	830.955,63	100,00
Maquinaria y Equipo		7.348.972,62	7.348.972,62	100,00
Equipo Medico Y Cientifico		260.377,80	260.377,80	100,00
Muebles Y Enseres y Equipo De Oficina		9.768.845,68	9.768.845,68	100,00
Equipo de comunicación Y computacion		18.019.394,24	18.019.394,24	100,00
PARQUES RECREACIONALES		5.913.098,00	5.913.098,00	100,00
Software		2.945.922,00	2.945.922,00	100,00
GASTO PUBLICO SOCIAL	7.357.707.209,00	7.692.360.824,20	334.653.615,20	4,55
RECREACION Y DEPORTE	7.357.707.209,00	7.692.360.824,20	334.653.615,20	4,55
GENERALES	7.357.707.209,00	7.692.360.824,20	334.653.615,20	4,55
Fomento desarrollo y practica deporte	2.819.610.053,00		-2.819.610.053,00	-100,00
Constru mtto y/o adecua escen deportivos	2.560.692.388,00		-2.560.692.388,00	-100,00
Dotacion de escenarios deptivos e imp	100.000.000,00		-100.000.000,00	-100,00
Pago instructores contratados para la pra	1.829.104.767,00		-1.829.104.767,00	-100,00
Incentivos a deportistas	48.300.000,00		-48.300.000,00	100,00
OTROS GASTOS	4.593.530,00	469.913,00	-4.123.617,00	-89,77
COMISIONES	4.593.530,00	469.913,00	-4.123.617,00	-89,77
Comisiones y otros gastos bancarios	4.593.530,00	469.913,00	-4.123.617,00	-89,77
Ajustes De Partidas Cubiertas		8.348,81	8.348,81	100,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	700.092.657,00	-38.559.109,36	-738.651.766,36	965,85%

YAMILET MURCIA ROJAS
GERENTE

PABLO DANIEL PATINO
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


MANUEL JOSE MICOLTA CASIERRA
CONTADOR
TP 40459-T

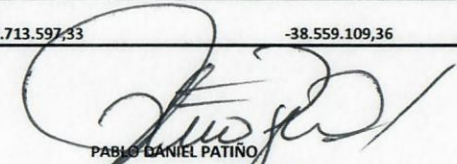
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO
 NIT 805,003,325-2
 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
 A DICIEMBRE 31 DEL 2018
 CIFRAS EN PESOS

PATRIMONIO

CONCEPTO	CAPITAL	EFFECTO IMPACTO NUEVO MARCO NORMATIVO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DE EJERCICIOS	TOTAL PATRIMONIO
SALDO DICIEMBRE 31 2017	20.395.177.505,20	-\$ 14.145.115.257,82	2.009.713.597,33		8.259.775.844,71
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO				-38.559.109,36	-38.559.109,36
SALDO A DICIEMBRE 31 DEL 2018	20.395.177.505,20	-\$ 14.145.115.257,82	2.009.713.597,33	-38.559.109,36	8.221.216.735,35


 YAMILET MURCIA ROJAS
 GERENTE


 MANUEL JOSE MICOLTA
 CONTADOR
 TP 40459-T


 PABLO DANIEL PATIÑO
 SUBGERENTE ADMINISTRATIVO