



## INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO

NIT. 805.003.325-2

## BALANCE GENERAL COMPARATIVO

ENERO A SEPTIEMBRE 30 2018

(CIFRAS EN PESOS)

	2017	NOTA	2018	VARIACION	%
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					
EFFECTIVO	1.907.243.215,04	1	1.707.131.967,00	-200.111.248,04	-11,72
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	0,00		1.200.000,00	1.200.000,00	100,00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.907.243.215,04		1.705.931.967,00	-201.311.248,04	-11,80
CUENTAS POR COBRAR	90.784.634,00	12	78.456.482,00	-12.328.152,00	-15,71
TRANSFERENCIAS POR COBRAR				0,00	
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00		0,00	0,00	
OTROS DEUDORES	90.784.634,00		78.456.482,00	-12.328.152,00	-15,71
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>1.998.027.849,04</b>		<b>1.785.588.449,00</b>	<b>-212.439.400,04</b>	<b>-11,90</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	909.645.000,00	2	588.843.147,00	-320.801.853,00	-54,48
ACCIONES ORDINARIAS	909.645.000,00		588.843.147,00	-320.801.853,00	-54,48
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	21.293.377.333,50	3	5.695.821.383,00	-15.597.555.950,50	-273,84
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		131.208.393,00	43.954.733,00	33,50
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO			4.340.417,00	4.340.417,00	100,00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	80.990.000,00		70.402.289,00	-10.587.711,00	-15,04
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	110.510.960,00		53.394.655,00	-57.116.305,00	-106,97
DEPRECIACION ACUMULADA	-111.250.179,00		-25.918.903,00	85.331.276,00	-329,22
BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS	531.235.168,00	4	1.419.143.616,00	887.908.448,00	62,57
OTROS ACTIVOS	21.822.987,00	5	147.129.609,00	125.306.622,00	85,17
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			132.400.000,00		
INTANGIBLES	38.903.379,00		14.729.609,00	-24.173.770,00	-164,12
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-17.080.392,00			17.080.392,00	-100,00
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>22.756.080.488,50</b>		<b>7.850.937.755,00</b>	<b>-14.905.142.733,50</b>	<b>-189,85</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>24.754.108.337,54</b>		<b>9.636.526.204,00</b>	<b>-15.117.582.133,54</b>	<b>-156,88</b>

<b>PASIVOS</b>					
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>					
CUENTAS POR PAGAR	1.129.889.582,51	6	213.982.103,00	-915.907.479,51	-428,03
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION	1.105.002.385,81		40.301.840,00	-1.064.700.545,81	-2.641,82
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			6.976.836,00		
ACREEDORES	3.463.640,70		0,00	-3.463.640,70	-100,00
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	21.423.556,00		6.737.872,00	-14.685.684,00	-217,96
OTROS PASIVOS	0,00		22.407.348,00	22.407.348,00	0,00
DESCUENTOS DE NOMINA			70.466.998,00		
RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS	0,00		197.780,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1.129.889.582,51</b>		<b>147.088.674,00</b>	<b>-982.800.908,51</b>	<b>-668,17</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>					
BENEFICIOS A EMPLEADOS	89.225.949,00		96.258.986,00	7.033.037,00	7,31
BENEFICIOS A EMPLEADOS	89.225.949,00	7	5.368.468,00	-83.857.481,00	-1.562,04
PROVISIONES		11	61.524.961,00	61.524.961,00	100,00
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>89.225.949,00</b>		<b>66.893.429,00</b>	<b>7.033.037,00</b>	<b>7,31</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.219.115.531,51</b>		<b>213.982.103,00</b>	<b>-975.767.871,51</b>	<b>-456,00</b>

<b>PATRIMONIO</b>					
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>					
CAPITAL FISCAL	20.391.504.626,03	8	20.391.504.627,00	0,97	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	1.501.372.631,00		2.009.713.597,00	508.340.966,00	25,29
RESULTADOS DEL EJERCICIO	700.092.657,53		1.166.241.138,00	466.148.480,47	-100,00
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	909.645.000,00			-909.645.000,00	-100,00
EFFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	156.659.334,00			-156.659.334,00	-100,00
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	-124.281.443,00			124.281.443,00	-100,00
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO			-14.143.915.261,00	-14.143.915.261,00	-100,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>23.534.992.806,03</b>		<b>9.423.544.101,00</b>	<b>-14.111.448.705,03</b>	<b>-149,75</b>

<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>	<b>24.754.108.337,54</b>		<b>9.637.526.204,00</b>	<b>-15.116.582.133,54</b>	<b>-156,85</b>
-----------------------------------	--------------------------	--	-------------------------	---------------------------	----------------

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
<b>TOTAL DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>TOTAL DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FAMILIET MURCIA ROJAS  
GERENTEMANUEL JOSE MICOLTA CASIERRA  
CONTADOR  
TP-40459-TPABLO 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 SEPTIEMBRE 30 2018  
(CIFRAS EN PESOS)

INGRESOS	2017	2018	VARIACION	%
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>9.378.143.002,00</b>	<b>6.542.361.679,00</b>	<b>-2.835.781.323,00</b>	<b>-30,24</b>
67.302.456,00	14.364.492,00	-52.937.964,00	-78,66	
<b>NO TRIBUTARIOS</b>	<b>67.302.456,00</b>	<b>14.364.492,00</b>	<b>-52.937.964,00</b>	<b>-78,66</b>
Otros ingresos no tributarios	67.302.456,00	0,00	-67.302.456,00	-100,00
Inscripciones, Matriculas y similares	8.550.185,00	5.178.800,00	-3.371.385,00	-39,43
Otros impuestos	1.823.800,00	8.010.592,00	6.186.792,00	339,23
Certificados No tributarios		843.100,00	843.100,00	100,00
Alquiler Certificados Tributarios		332.000,00	332.000,00	100,00
Impuesto al Tabaco Ley 30 1971/1289 2009	52.766.471,00	0,00	-52.766.471,00	-100,00
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>9.310.840.546,00</b>	<b>14.364.492,00</b>	<b>-9.296.476.054,00</b>	<b>-99,85</b>
<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>9.310.840.546,00</b>	<b>6.527.991.667,00</b>	<b>-2.782.848.879,00</b>	<b>-29,89</b>
Para proyectos de inversion	6.969.056.247,00	5.532.680.486,00	-1.436.375.761,00	-20,61
Sistema General de Participaciones	348.094.012,00	260.462.820,00	-87.631.192,00	-25,17
Recursos Propios	6.360.962.235,00	5.272.217.666,00	-1.088.744.569,00	-17,12
Inversión Electrificación			0,00	0,00
Rendimientos Financieros	260.000.000,00		-260.000.000,00	-100,00
Para gastos de funcionamiento	1.387.637.000,00	995.311.181,00	-392.325.819,00	-28,27
Recursos Propios	1.387.637.000,00	995.311.181,00	-392.325.819,00	-28,27
Otras transferencias	954.147.299,00		-954.147.299,00	-100,00
Municipales (Tasa)	954.147.299,00		-954.147.299,00	-100,00
Trans Municipal Inversión	954.147.299,00		-954.147.299,00	-100,00
Departamentales				
Financieros		5.520,00	5.520,00	100,00

GASTOS	2017	2018	VARIACION	%
<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>8.678.050.345,00</b>	<b>5.376.120.541,00</b>	<b>-3.301.929.804,00</b>	<b>-38,05</b>
SUELDOS Y SALARIOS	1.315.749.606,00	947.908.369,00	-367.841.237,00	-27,96
Sueldos del personal	1.094.521.683,00	798.462.750,00	-296.058.933,00	-27,05
Remuneracion servicios tecnicos	246.910.000,00	176.962.500,00	-69.947.500,00	-28,33
Honorarios	381.248.500,00	312.585.000,00	-68.663.500,00	-18,01
Prima de vacaciones	18.813.745,00	2.150.099,00	-16.663.646,00	-88,57
Prima de navidad	30.104.228,00	4.069.929,00	-26.034.299,00	-86,48
Vacaciones	21.279.011,00	3.539.021,00	-17.739.990,00	-83,37
Cesantias	32.470.999,00	4.035.297,00	-28.435.702,00	-87,57
Intereses sobre cesantias	3.536.528,00	297.400,00	-3.239.128,00	-91,59
Capacitacion, bienestar social y estimul	4.100.000,00	5.299.900,00	1.199.900,00	22,64
Bonificacion por servicios prestados	9.831.619,00	1.881.233,00	-7.950.386,00	-422,62
Prima de servicios	14.980.649,00	7.591.906,00	-7.388.743,00	-49,32
Prima de recreación	2.150.551,00	245.211,00	-1.905.340,00	-88,60
Otras Primas		1.334.427,00	1.334.427,00	100,00
Otros Gastos de personal diversos		71.000,00	71.000,00	100,00
<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>		<b>44.000,00</b>		
Gastos Medicos y drogas	0,00	44.000,00	44.000,00	100,00
<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>83.725.442,00</b>	<b>77.792.098,00</b>	<b>-5.933.344,00</b>	<b>-7,09</b>
Aportes a cajas de compensación familiar	13.391.060,00	13.625.952,00	234.892,00	1,75
Cotizaciones a seguridad social en salud	28.439.029,00	25.961.825,00	-2.477.204,00	-8,71
Cotizaciones a riesgos Laborales	1.735.000,00	1.549.008,00	-185.992,00	-10,72
Cotizaciones a pension entidad adminitra	40.160.353,00	36.655.313,00	-3.505.040,00	-8,73
<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>16.748.772,00</b>	<b>13.871.615,00</b>	<b>-2.877.157,00</b>	<b>-17,18</b>
Aportes al ICBF	10.044.342,00	7.183.296,00	-2.861.046,00	-28,48
Aportes al SENA	1.677.008,00	4.002.319,00	2.325.311,00	138,66
Aportes ESAP	1.677.008,00	2.686.000,00	1.008.992,00	100,00
Aportes a escuelas inustriales	3.350.414,00		-3.350.414,00	-100,00
<b>GENERALES</b>	<b>120.753.709,00</b>	<b>57.737.906,00</b>	<b>-63.015.803,00</b>	<b>-52,19</b>
Comisiones ,honorarios y s	134.350,00		-134.350,00	-100,00
Materiales y suministros	15.759.503,00	7.278.684,00	-8.480.819,00	-53,81
Materiales y suministros	8.281.750,00	7.278.684,00	-1.003.066,00	-12,11
Materiales y suministros por caja menor	7.477.753,00	3.363.086,00	-4.114.667,00	-55,03
otros materiales y suministros		3.915.598,00	3.915.598,00	100,00
Mantenimientos	9.761.766,00	4.248.012,00	-5.513.754,00	-56,38
Reparaciones	531.546,00	1.970.640,00	1.439.094,00	100,00
Viáticos y gastos de viaje	2.750.485,00		-2.750.485,00	-100,00
Fotocopias	115.500,00	320.160,00	204.660,00	100,00
Comunicaciones y Ttransportes	46.903.200,00	21.424.800,00	-25.478.400,00	-54,32
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	1.272.004,00	952.774,00	100,00
Gastos Legales	170.732,00		-170.732,00	-100,00
Otros gastos generales	35.131.435,00	4.126.138,00	-31.005.297,00	-88,26
Impresos publicaciones y suscripciones		1.618.786,00	1.618.786,00	100,00
Cuotas de fiscalizacion	476.544,00		-476.544,00	-100,00
Reposicion de equipo	8.819.660,00		-8.819.660,00	-100,00
Aquisición y Actualizacion de S	4.255.000,00		-4.255.000,00	-100,00
Otros Gastos Generales	15.538.501,00	7.264.632,00	-8.273.869,00	-53,27
Capacitacion y Bienestar Social	5.149.400,00		-5.149.400,00	-100,00
Papelaria	892.330,00	98.400,00	-793.930,00	-89,08
<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impuestos Tasas Y Multas	0,00		0,00	0,00
<b>DETERIORO AMORTIZACION Y DEPRECIACION</b>		<b>25.918.903,00</b>	<b>25.918.903,00</b>	<b>100,00</b>
Edificaciones		625.651,00	625.651,00	100,00
<b>Maquinaria y Equipo</b>		<b>5.118.708,00</b>	<b>5.118.708,00</b>	<b>100,00</b>
Equipo Medico Y Cientifico		162.998,00	162.998,00	100,00
Muebles Y Enseres y Equipo De Oficina		7.731.726,00	7.731.726,00	100,00
Equipo de comunicación Y computacion		12.279.820,00	12.279.820,00	100,00
<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>7.357.707.209,00</b>	<b>4.402.025.232,00</b>	<b>-2.955.681.977,00</b>	<b>-40,17</b>
<b>RECREACION Y DEPORTE</b>	<b>7.357.707.209,00</b>	<b>4.402.025.232,00</b>	<b>-2.955.681.977,00</b>	<b>-40,17</b>
<b>GENERALES</b>	<b>7.357.707.209,00</b>	<b>4.402.025.232,00</b>	<b>-2.955.681.977,00</b>	<b>-40,17</b>
Fomento desarrollo y practica deporte	2.819.610.053,00	1.487.527.109,00	-1.332.082.944,00	-47,24
Constru mtto y/o adecua escen deportivos	2.560.692.388,00	1.466.426.453,00	-1.094.265.935,00	-42,73
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	1.445.056.070,00	-384.048.697,00	-21,00
Incentivos a deportistas	48.300.000,00	3.015.600,00	-45.284.400,00	-93,75
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>4.593.530,00</b>	<b>268.037,00</b>	<b>-4.325.493,00</b>	<b>-94,16</b>
<b>COMISIONES</b>	<b>4.593.530,00</b>	<b>268.037,00</b>	<b>-4.325.493,00</b>	<b>-94,16</b>
Comisiones y otros gastos bancarios	4.593.530,00	268.037,00	-4.325.493,00	-94,16

EXCEDENTE DEL EJERCICIO

700.092.657,00 1.166.241.138,00 466.148.481,00 965.85%


YAMILET MURCIA ROJAS  
GERENTE

MANUEL JOSE MICOLTA CASIERRA  
CONTADOR  
TP 40459-T

PABLO DANIEL PATIÑO  
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


**INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE YUMBO - IMDERTY**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A SEPTIEMBRE 30 DE 2018**  
(en pesos)

CONCEPTO	CAPITAL	EFFECTOS IMPACTO NUEVO MARCO NORMATIVO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	21.333.527.518		1.501.372.631	700.092.658	23.534.992.806
TRASLADOS	(942.022.891)		508.340.966	(700.092.658)	(1.133.774.582)
ADOPCION NUEVO MARCO NORMATIVO		-14.143.915.261		1.166.241.138	(14.143.915.261)
UTILIDAD DEL EJERCICIO				1.166.241.138	1.166.241.138
<b>SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018</b>	<b>20.391.504.627</b>	<b>(14.143.915.261)</b>	<b>2.009.713.597</b>	<b>1.166.241.138</b>	<b>9.423.544.101</b>



---

**YAMILETH MURCIA ROJAS**  
Gerente


---

**PABLO DANIEL PATIÑO**  
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


---

**MANUEL MICOLTA**  
Contador Público  
T.P. 40459-T



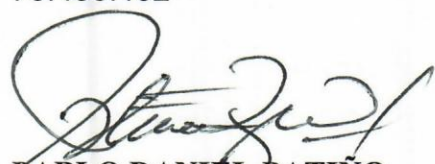
Muebles, enseres y equipo de oficina	7.731.726
Equipos de comunicación y computación	12.279.820
<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>4.402.025.232</b>

#### NOTA 11. PROVISIONES

Corresponden a provisión para atender demanda ( RAFAEL BUSTAMANTE LASSO DEMANDA LABORAL en contra del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo que ascienden a la suma de \$ 61.524.961.

#### NOTA 12. CUENTAS POR COBRAR

Corresponden cuentas por cobrar BANCO BOGOTA \$75.939.384, BANCO DE DAVIVIENDA \$ 2.166.000,OTRAS CUENTAS POR COBRAR \$ 351.098 que ascienden a la suma de \$ 78.456.482



**PABLO DANIEL PATIÑO**  
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO



**YAMILETH MURCIA ROJAS**  
Representante Legal



**MANUEL MICOLTA**  
Contador Publico  
TP 40459-T

**EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DEL  
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN DE YUMBO- IMDERTY**

**CERTIFICAN**

Que los estados financieros del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo - IMDERTY, han sido tomados fielmente de los libros y que antes de ser puestos a su disposición hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a. Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo - IMDERTY, existen, y las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el periodo terminado en esas fechas.
- b. Todos los hechos económicos realizados por el Instituto, durante el periodo enero-septiembre de 2018, han sido reconocidos en los estados financieros.
- c. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

d. Todos los hechos económicos que afectan al Instituto han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

Para constancia de lo anterior, se firma en el Municipio de Yumbo, a los treinta (30) días del mes de septiembre de 2018.



**PABLO DANIEL PATIÑO**  
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO



**YAMILETH MURCIA ROJAS**  
Representante Legal



**MANUEL MICOLTA**  
Contador Público