INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO
NIT. 805.003.325-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
ABRIL 30 2024 COMPARATIVO ABRIL 30 2023
(CIFRAS EN PESOS)

|  |  | 2 2 NO.   | egit i jaggi i tita   | 100 Mary 8 |
|--|--|---|---|------------|
| ACTIVOS  |  | か続  | 1.2   | <u> </u>   |
| CTIVOS CORRIENTES  |  |   |   |            |
| FECTIVO FECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO  | 2,253,091,135.74   | 2,562,006,003.74  | -308,914,868.00   |            |
| AJA MENOR  | 2,400,000.00   | 2,400,000.00  | 0.00<br>0.00  | 2.00       |
| DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS   | 2,250,691,135.74   | 2,559,606,003.74  | -308,914,868.00   |            |
| UENTAS POR COBRAR  | 395,706,359.65   | 385,672,520.00  | 10,033,839.65   |            |
| RANSFERENCIAS POR COBRAR   | 371,763,367.00   | 381,215,000.00  | -9,451,633.00   |            |
| VANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS  | 0.00   | 0.00  | 0.00  |            |
| DTROS DEUDORES   | 23,942,992.65  | 4,457,520.00  | 19,485,472.65   |            |
| OTAL ACTIVOS CORRIENTES  | 2,648,797,495.39   | 2,947,678,523.74  | -298,881,028.35   |            |
| ACTIVOS NO CORRIENTES  |  |   | 0.00  |            |
| NVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS  | 1,234,295,000.00   | 1,234,295,000.00  | 0.00  |            |
| CCIONES ORDINARIAS   | 1,234,295,000.00   | 1,234,295,000.00  | 0.00  |            |
| ETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES  | -441,109,943.00  | -420,648,480.00   | -20,461,463.00  |            |
| NVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS NETOS  | 793,185,057.00   | 813,646,520.00  | -20,461,463.00  |            |
| ROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  | 6,464,059,178.00   | 6,030,460,882.61  | 433,598,295.39  |            |
| ERRENOS<br>ONSTRUCCIONES EN CURSO  | 5,420,707,876.00<br>0.00   | 5,420,707,876.00  | 0.00  |            |
| ROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN TRANSPORTE   | 39,000,000.00  | 0.00<br>00.000,000,00   | 0.00  |            |
| DIFICACIONES   | 41,686,656.00  | 41,686,656.00   | 0.00  |            |
| MAQUINARIA Y EQUIPO  | 486,667,530.36   | 460,808,176.68  | 25,859,353.68   |            |
| QUIPO MEDICO Y CIENTIFICO  | 13,523,154,00  | 13.523.154.00   | 0.00  |            |
| AUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA  | 300,715,201,38   | 273,556,042.00  | 27,159,159,38   |            |
| QUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN   | 260,923,383.00   | 211,179,688.00  | 49,743,695,00   | •          |
| EPRECIACIÓN ACUMULADA  | -553,783,700.07  | -453,246,696.07   | -100,537,004.00   |            |
| DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES   | 0.00   | 0.00  | 0.00  |            |
| CTIVOS FIJOS NETOS   | 6,009,440,100.67   | 6,007,214,896.61  | 2,225,204.06  |            |
| IENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS   | 1,462,093,994.44   | 1,419,143,615.68  | 42,950,378.76   |            |
| EPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USI   | -490,916,709.00  | -490,630,373.00   | -286,336.00   |            |
| IENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS NETOS   | 971,177,285.44   | 928,513,242.68  | 42,664,042.76   |            |
| OTROS ACTIVOS  | ***  |   | 0.00  |            |
| NTANGIBLES   | 14,729,609.00  | 14,729,609.00   | 0.00  |            |
| INTIVIPOS SOBRES CONVENIOS Y ACUERDOS  | 0.00   |   | 0.00  |            |
| MORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES   | 0,00   | 0.00  | 0.00  |            |
| OTROS ACTIVOS FIJOS NETOS  | 14,729,609.00  | 14,729,609.00   | 0.00  | Area -     |
|  |  |   | 0.00  | *          |
|  |  |   |   |            |
| OTAL ACTIVOS NO CORRIENTES   | 7,788,532,052.11   | 7,764,104,268.29  | 476,548,674.15  |            |
| TOTAL ACTIVOS  | 10,437,329,547.50  | 10,711,782,792.03   | -274,453,244.53   | **         |
|  |  |   |   |            |
| ASIVOS   |  | 440   |   | -90        |
|  |  |   |   |            |
| ASIVOS CORRIENTES  |  |   |   |            |
|  | 335,874,613.43   | 390,045,498.46  | -54,170,885.03  |            |
| ASIVOS CORRIENTES<br>LUENTAS POR PAGAR<br>LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION   | 335,874,613.43<br>19,477,699.00  | 390,045,498.46<br>2,574,751.00  | -54,170,885.03<br>16,902,948.00   | -          |
| UENTAS POR PAGAR<br>DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  |  | A Proposition of the contract |   | -          |
| UENTAS POR PAGAR   | 19,477,699.00  | 2,574,751.00  | 16,902,948.00   | œ.         |
| LUENTAS POR PAGAR<br>LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION<br>LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  | 19,477,699.00  | 2,574,751.00  | 16,902,948.00<br>-25,368,526.97   | 141        |
| LUENTAS POR PAGAR<br>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION<br>JECURSOS A FAVOR DE TERCEROS<br>JCREEDORES  | 19,477,699.00<br>18,561,918.03   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00   | 16,902,948.00<br>-25,368,526.97<br>0.00   | 14         |
| CUENTAS POR PAGAR<br>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION<br>BECURSOS A FAVOR DE TERCEROS<br>BICREEDORES<br>BETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | 19,477,699,00<br>18,561,918.03<br>16,862,713.00  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00  | 16,902,948.00<br>-25,368,526.97<br>0.00<br>-4,676,754.00  | i.         |
| LUENTAS POR PAGAR  DOUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  ECREEDORES  ETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS   | 19,477,699.00<br>18,561,918.03<br>16,862,713.00<br>32,828,406.40   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46   | 16,902,948.00<br>-25,368,526.97<br>0.00<br>-4,676,754.00<br>-11,565,383.06  | ·          |
| LUENTAS POR PAGAR  LDQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LCREEDORES  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  | 19,477,699,00<br>18,561,918.03<br>16,862,713.00<br>32,828,406.40<br>43,685,348.00  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00  | 16,902,948.00<br>-25,368,526.97<br>0.00<br>-4,676,754.00<br>-11,565,383.06<br>-10,308,434.00  | æ          |
| LUENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  CREEDORES  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DITROS PASIVOS  ESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  | 19,477,699,00<br>18,561,918.03<br>16,862,713.00<br>32,828,406.40<br>43,685,348.00<br>1,080,900.00  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00  | 16,902,948.00<br>-25,368,526.97<br>0.00<br>-4,676,754.00<br>-11,565,383.06<br>-10,308,434.00<br>803,200.00  | œ.         |
| ELENTAS POR PAGAR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION ELECURSOS A FAVOR DE TERCEROS ECRECEORES ELETECIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE DITROS PASIVOS DESCUENTOS DE NOMINA ELECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS ECURSOS NO CORRIENTES  | 19,477,699,00<br>18,561,918.03<br>16,862,713.00<br>32,828,406.40<br>43,685,348.00<br>1,080,900.00  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00  | 16,902,948.00<br>-25,368,526.97<br>0.00<br>-4,676,754.00<br>-11,565,383.06<br>-10,308,434.00<br>803,200.00  |            |
| LUENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  ICREEDORES  IETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  IERNEFICIOS A EMPLEADOS   | 19,477,699.00<br>18,561,918.03<br>16,862,713.00<br>32,828,406.40<br>43,685,348.00<br>1,080,900.00<br>132,496,984.43<br>141,852,668.00  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46  | 16,902,948.00<br>-25,368,526.97<br>0.00<br>-4,676,754.00<br>-11,565,383.06<br>-10,308,434.00<br>803,200.00<br>-34,212,950.03<br>-19,957,935.00  |            |
| LUENTAS POR PAGAR  LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LOCREDORES  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DIROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PEREFICIOS A EMPLEADOS  | 19,477,699,00<br>18,561,918.03<br>16,862,713.00<br>32,828,406.40<br>43,685,348.00<br>1,080,900.00<br>132,496,984.43<br>141,852,668.00<br>141,852,668.00  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00  | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00  |            |
| LUENTAS POR PAGAR DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS CREEDORES ETERCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE DITROS PASIVOS DESCUENTOS DE NOMINA ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS OTAL PASIVOS CORRIENTES ASIVOS NO CORRIENTES DENEFICIOS A EMPLEADOS ENEFICIOS A EMPLEADOS ROVISIONES  | 19,477,699,00<br>18,561,918.03<br>16,862,713.00<br>32,828,406,40<br>43,685,348.00<br>1,080,900.00<br>132,496,984.43<br>141,852,668.00<br>141,852,668.00<br>61,524,961.00   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 -19,957,935.00 0.00  |            |
| UENTAS POR PAGAR DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS CREEDORES ETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE DITROS PASIVOS ESCUENTOS DE NOMINA ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS OTAL PASIVOS CORRIENTES ASIVOS NO CORRIENTES ENEFICIOS A EMPLEADOS ENEFICIOS A EMPLEADOS ROVISIONES OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  | 19,477,699,00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406,40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 -19,957,935.00 -19,957,935.00  |            |
| UENTAS POR PAGAR DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS CREEDORES ETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE DITROS PASIVOS ESCUENTOS DE NOMINA ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS OTAL PASIVOS CORRIENTES ASIVOS NO CORRIENTES ENEFICIOS A EMPLEADOS ENEFICIOS A EMPLEADOS ROVISIONES OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  | 19,477,699,00<br>18,561,918.03<br>16,862,713.00<br>32,828,406,40<br>43,685,348.00<br>1,080,900.00<br>132,496,984.43<br>141,852,668.00<br>141,852,668.00<br>61,524,961.00   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 -19,957,935.00 0.00  | · ·        |
| LUENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (CREEDORES  ETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  ESCUENTOS DE NOMINA  ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  ENEFICIOS A EMPLEADOS  ROVISIONES  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES   | 19,477,699,00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406,40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 -19,957,935.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  ICREEDORES  IETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  PENEFICIOS A EMPLEADOS  PROVISIONES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  | 19,477,699,00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406,40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 -19,957,935.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  ICETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  JENEFICIOS A EMPLEADOS  JENEFICIOS A EMPLEADOS  POTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO   | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| CLUENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  ICETEROS NACION  ICETEROS A FAVOR DE TERCEROS  ICETEROCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DIROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  ICCURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  SENEFICIOS A EMPLEADOS  PONTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  CAPITAL FISCAL  | 19,477,699,00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406,40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| ELENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  ACREEDORES  ELTENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DIROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  SENEFICIOS A EMPLEADOS  SENEFICIOS A EMPLEADOS  FOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  TATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  TATR | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (CREEDORES  IETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  DENEFICIOS A EMPLEADOS  PROVISIONES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  CAPITAL FISCAL  ESSULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  PERDIDA DEL EJERCICIOS ANTERIORES   | 19,477,699.00 18,561,918.03  16,862,713.00 32,828,406,40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43  141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (ECREEDORES  IETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PENEFICIOS A EMPLEADOS  PROVISIONES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  CAPITAL FISCAL  RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  PERDIDA DEL EJERCICIO  RESULTADOS DEL EJERCICIO  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  ICETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PENEFICIOS A EMPLEADOS  POTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  PAT R I M O N I O  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  PATRIADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  PERCIDIA DEL EJERCICIO  PERCIDIA DEL EJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  | 19,477,699.00 18,561,918.03  16,862,713.00 32,828,406,40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43  141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  CREEDORES  ETTENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  L'ASIVOS NO CORRIENTES  L'ASIVOS NO CORRIENTES  L'ENEFÍCIOS A EMPLEADOS  REVISIONES  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  ED AT R I M O N I O  ATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  CAPITAL FISCAL  ESSULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  PERDIDA DEL EJERCICIO  ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| UENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  CREEDORES  ETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  VIROS PASIVOS  ESCUENTOS DE NOMINA  ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  ENEFÍCIOS A EMPLEADOS  ENEFÍCIOS A EMPLEADOS  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  ENCILOS A EMPLEADOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  APITAL FISCAL  ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  ERDIDA DEL EJERCICIO  STRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| ELENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  ACREEDORES  ELETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DIROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  SENEFICIOS A EMPLEADOS  SENEFICIOS A EMPLEADOS  FOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  CAPITAL FISCAL  RESULTADOS DEL EJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI   | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (CREEDORES  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  DENEFICIOS A EMPLEADOS  PROVISIONES  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  OTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  APITAL RISCAL  LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  LEROIDA DEL EJERCICIO  LESULTADOS DEL EJERCICIO  ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  PROVISIONES, DEPRECIACIONS Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43 7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>161,810,603.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46<br>7,739,548,871.68<br>0.00<br>2,582,188,421.89  | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 0.00 95,756,745.96 0.00 -316,039,105.46   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (ECREEDORES  IETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PENEFICIOS A EMPLEADOS  PROVISIONES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  CAPITAL FISCAL  RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  PERDIDA DEL EJERCICIO  RESULTADOS DEL EJERCICIO  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43   | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03   |            |
| ELENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  IECURSOS A EMPLEADOS  IECURSOS DE LEIERCICIOS ANTERIORES  IECULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  IECULTADOS DEL EJERCICIO  IECULTADOS DEL  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43 7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46<br>7,739,548,871.68<br>0.00<br>2,582,188,421.89   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 0.00 95,756,745.96 0.00 -316,039,105.46   |            |
| LUENTAS POR PAGAR DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS (CREEDORES ETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE DTROS PASIVOS DESCUENTOS DE NOMINA ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS OTAL PASIVOS CORRIENTES ASIVOS NO CORRIENTES DENEFICIOS A EMPLEADOS ROVISIONES OTAL PASIVOS NO CORRIENTES OTA | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43 7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>161,810,603.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46<br>7,739,548,871.68<br>0.00<br>2,582,188,421.89  | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 0.00 95,756,745.96 0.00 -316,039,105.46   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  DOUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (ECREEDORES  IETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PENEFICIOS A EMPLEADOS  PROVISIONES  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  PATRIMONIO DE LEJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  PERCUISA DEL EJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  PERCUISA DEL EJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  PERCUISA DEL EJERCICION SANEAMIENTO CONTABLE  PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  FOTAL PATRIMONIO   | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43 7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46<br>7,739,548,871.68<br>0.00<br>2,582,188,421.89   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 0.00 95,756,745.96 0.00 -316,039,105.46   |            |
| UENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  CREEDORES  ETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  PORTOS PASIVOS  ESCUENTOS DE NOMINA  ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  ENEFÍCIOS A EMPLEADOS  ROVISIONES  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  OTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  APITAL FISCAL  ESULTADOS DEL EJERCICIO  ATRIMONIO DE LES ENTIDADES DE GOBIERNO  ESULTADOS DEL EJERCICIO  ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43 7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00  | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46 7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -20,282,359.50 -274,453,244.53  |            |
| LUENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (CREEDORES  IETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  POTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS DEL EJERCICIO SANTERIORES  TOTAL PASIVOS DEL EJERCICIO SERVITADOS DEL EJERCICIO SESULTADOS DEL CONTROL SESULTADOS DEL CONTROL SESULTADOS DEL CONTROL SESULTADOS DEL CONTROL S | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43 7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,437,329,547.50  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46<br>7,739,548,871.68<br>0.00<br>2,582,188,421.89   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -254,170,885.03 -220,282,359.50 -274,453,244.53   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A ENCOR DE TERCEROS  LECURSOS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  LECURSOS A EMPLEADOS  LECURSOS DE LETRO LOS  LECURSOS DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  LAPITAL FISCAL  LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  LEROIDAD DEL EJERCICIO  LESULTADOS DEL EJERCICIO  LESULTADOS DEL EJERCICIO  LESULTADOS DEL EJERCICIO  LECURSOS DE LECURSOS ANTERIORES  LECURSOS DEL EJERCICIO  LECURSOS DEL EJERCICIO  LECURSOS DE LECURSOS DEL EJERCICIO  LECURSOS DE LECURSOS DE CONTROL  LECURSOS DE DEL DORAS DE CONTROL  LECURSOS DEL DORAS DE CONTROL  LECURSOS DE DEL DORAS DE CONTROL  LECURSOS DE DEL DORAS DE CONTROL  LECURSOS DEL DORAS DE CONTROL   | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43 7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00  | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46 7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -54,170,885.03 -316,039,105.46 -220,282,359.50 -274,453,244.53   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (CREEDORES  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  DENEFICIOS A EMPLEADOS  ROVISIONES  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  OTAL PASIVOS DE LES ENTIDADES DE GOBIERNO  APITAL PISCAL  LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  LEBULTADOS DEL EJERCICIO  ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS RECIBIDOS  LICTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  OTAL DE ORDEN DEUDORAS   | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43 7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,437,329,547.50  | 2,574,751.00<br>43,930,445.00<br>21,539,467.00<br>44,393,789.46<br>53,993,782.00<br>277,700.00<br>166,709,934.46<br>161,810,603.00<br>61,524,961.00<br>223,335,564.00<br>390,045,498.46<br>7,739,548,871.68<br>0.00<br>2,582,188,421.89   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -254,170,885.03 -220,282,359.50 -274,453,244.53   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DIROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  LENEFICIOS A EMPLEADOS  PAROVISIONES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  LENEFICIOS A EMPLEADOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  PATRIMONIO DE LEJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  LESULTADOS DEL EJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  LESCULTADOS DEL EJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  LESCULTADOS DEL EJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  LECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  EJENES Y DERECHOS RECIBIDOS  RACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  LOTAL DE ORDEN DEUDORAS  CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,437,329,547.50   | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,321,737,293.57 10,711,782,792.03  | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -20,282,359.50 -274,453,244.53 0.00 0.00 0.00 0.00  |            |
| LUENTAS POR PAGAR  ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  IECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (CREEDORES  IETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  IECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PATENDO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  PATENIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  PATENIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  PATENIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  PERCUTADOS DEL EJERCICIO  PARTIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  PERCUTADOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE  PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  FOTAL DE DEUDORAS DE CONTRA  FOTAL DE ORDEN ACREEDORAS  PASIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  FOTAL DE ORDEN ACREEDORAS  PASIVOS CONTIGENTES  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,437,329,547.50 - 0.00 0.00 50,973,600.00   | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46 7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89 10,711,782,792.03 0.00 0.00 50,973,600.00  | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -220,282,359.50 -274,453,244.53 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00  |            |
| LUENTAS POR PAGAR  LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  LESTENCIÓN A EMPLEADOS  LECURSOS DE LECURSOS  LECURSOS DE LECURSOS  LECURSOS DE LECURSOS  LECURSOS DE LECURSOS  LECURSOS DEL ELERCICIOS  LECURSOS DEL ELERCICIOS  LECURSOS DEL ELERCICIOS  LECURSOS DEL ELERCICIOS  LECURSOS DEL ELERCICIOS ANTERIORES  LECURSOS DE LECURSOS ANTERIORES  L | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,401,454,934.07 10,437,329,547.50  0.00 0.00 -50,973,600.00 -50,973,600.00                                  | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 161,810,603.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -220,282,359.50 -274,453,244.53   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A ENDERTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  PASIVOS NO CORRIENTES  PENEFICIOS A EMPLEADOS  PROVISIONES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  TERSULTADOS DEL EJERCICIO  TOTAL PADOS DEL EJERCICIO  TOTAL PADOS DEL EJERCICIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL DE DEUDDRAS DE CONTRA  TOTAL DE ORDEN DEUDORAS  TOTAL DE ORDEN DEUDORAS  TOTAL DE ORDEN DEUDORAS  TOTAL DE ORDEN ACREEDORAS  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  TOTALS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  TOTALS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL   | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,101,454,934.07 10,437,329,547.50  0.00 0.00 50,973,600.00 2,035,750,000.00 2,035,750,000.00                | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -254,170,885.03 -274,453,244.53 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00  |            |
| LUENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (CREEDORES  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  DENEFICIOS A EMPLEADOS  PROVISIONES  OTAL PASIVOS NO CORRIENTES  OTAL PASIVOS DE LES ENTIDADES DE GOBIERNO  APITAL RISCAL  LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  LEBULTADOS DEL EJERCICIO  LESULTADOS DEL EJERCICIO  LETULO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  LUENTAS DE DEUDDRAS DE CONTROL  BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS  LICTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA  OTAL DE ORDEN DEUDORAS  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  DASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  DATAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,401,454,934.07 10,437,329,547.50  0.00 0.00 -50,973,600.00 -50,973,600.00                                  | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 161,810,603.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -220,282,359.50 -274,453,244.53   |            |
| LUENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (CREEDORES  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DITROS PASIVOS  LESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  COTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  APPITAL FISCAL  LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  LERCIDA DEL EJERCICIO  LESULTADOS DEL EJERCICIOS  LESULTADOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE  LESULTADOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE  LESULTADOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE  LESULTADOS DEL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL DE DEUDORAS DE CONTRO  LUENTAS DE DEUDORAS  LUENTAS DE DEUDORAS  LUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS  PASIVOS CONTINGENTES  PA | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,401,454,934.07 10,437,329,547.50 0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -220,282,359.50 -274,453,244.53 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0  |            |
| LUENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (CREEDORES  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DITROS PASIVOS  LESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  COTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  APPITAL FISCAL  LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  LERCIDA DEL EJERCICIO  LESULTADOS DEL EJERCICIOS  LESULTADOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE  LESULTADOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE  LESULTADOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE  LESULTADOS DEL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL DE DEUDORAS DE CONTRO  LUENTAS DE DEUDORAS  LUENTAS DE DEUDORAS  LUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS  PASIVOS CONTINGENTES  PA | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,101,454,934.07 10,437,329,547.50  0.00 0.00 50,973,600.00 2,035,750,000.00 2,035,750,000.00                | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -254,170,885.03 -274,453,244.53 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00  |            |
| LUENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  (CREEDORES  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  DENEFICIOS A EMPLEADOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  ANTITAL PISCAL  LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  LESULTADOS DEL EJERCICIO  LESULTADOS DEL EJERCICIO  ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  IFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAD MARCO NORMATIVO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PORDEN ACREEDORAS  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  OTALA DE ORDEN ACREEDORAS  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  DTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  DTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  COTAL DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  COTAL DE ORDEN ACREEDORAS  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTROL  CUENTAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  COTAL DE ORDEN ACREEDORAS  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTROL  COTAL DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL  COTAL DE ORDEN ACREEDORAS   | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,401,454,934.07 10,437,329,547.50 0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -220,282,359.50 -274,453,244.53 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0  |            |
| LUENTAS POR PAGAR  LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A CAUCA DE TERCEROS  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS ROCERENTES  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS DEL EJERCICIO  LECURSOS  LECURSOS DEL EJERCICIO  LECURSOS  LECURSOS  LECURSOS  LECURSOS  LECURSOS | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,401,454,934.07 10,437,329,547.50 0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 -0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -274,453,244.53 -220,282,359.50 -274,453,244.53 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0                         |            |
| LUENTAS POR PAGAR  LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DIROS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  LENEFICIOS A EMPLEADOS  PAROVISIONES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES  LENEFICIOS A EMPLEADOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  PATRIMONIO DE LEJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  LESULTADOS DEL EJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  LESCULTADOS DEL EJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  LESCULTADOS DEL EJERCICIO  PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  LECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  EJENES Y DERECHOS RECIBIDOS  RACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  LOTAL DE ORDEN DEUDORAS  CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS  | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,401,454,934.07 10,437,329,547.50 0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,565,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 -0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03 -274,453,244.53 -220,282,359.50 -274,453,244.53 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0                         |            |
| LUENTAS POR PAGAR  LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS A CAUCA DE TERCEROS  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  TOTAL PASIVOS CORRIENTES  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS ROCERENTES  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS RECIBIDOS  LECURSOS DEL EJERCICIO  LECURSOS  LECURSOS DEL EJERCICIO  LECURSOS  LECURSOS  LECURSOS  LECURSOS  LECURSOS | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,401,454,934.07 10,437,329,547.50 0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 61,524,961.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,555,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03  0.00 95,756,745.96 0.00 -316,039,105.46  -220,282,359.50 -274,453,244.53  0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 |            |
| LUENTAS POR PAGAR  LOQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  LECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  LECURSOS PASIVOS  DESCUENTOS DE NOMINA  LECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  LOTAL PASIVOS CORRIENTES  LASIVOS NO CORRIENTES  LASIVOS DEL EJERCICIO  LASIVITADOS DEL EJERCICIO  LASIVISONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  LASIVIS DE DEUDORAS DE CONTROL  LASIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  LASIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  LASIVOS CONTINGENTES  LASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  LACITADAS DE ORDEN ACREEDORAS  LASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  LACITADAS DE ORDEN ACREEDORAS  LACITOS CONTRA CONTRA  LACITADAS DE CONTROL POR CONTRA  LACITADAS CUENTAS ACREEDORAS  LACITOS CONTRA CONTRA  LACITADAS DE CONTROL POR CONTRA  LACITADAS CUENTAS ACREEDORAS  LACITOS CONTROL POR CONTRA  LACITADAS CUENTAS ACREEDORAS  LACITOS CONTROL POR CONTRA  LACITADAS LACITADAS CACREEDORAS  LACITOS CONTROL POR CONTRA  LACITADA LACITADA CACREEDORAS  LACITADA DE CONTROL POR CONTRA  LACITADA LACITADA CACREEDORAS  LACITOS CONTROL POR CONTRA  LACITADA LACITADA CACREEDORAS  LACITADA LACITADA CACREEDORA | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,401,454,934.07 10,437,329,547.50 0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 161,810,603.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,321,737,293.57 10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,555,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03  0.00 95,756,745.96 0.00 -316,039,105.46  -220,282,359.50 -274,453,244.53  0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 |            |
| UENTAS POR PAGAR  DQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION  ECURSOS A FAVOR DE TERCEROS  CREEDORES  ETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  DTROS PASIVOS  ESCUENTOS DE NOMINA  ECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS  OTAL PASIVOS CORRIENTES  ASIVOS NO CORRIENTES  ENEFICIOS A EMPLEADOS  ENCEFICIOS A EMPLEADOS  ENCEFICIOS A EMPLEADOS  PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  ATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  APITAL FISCAL  ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  ERODIA DEL EJERCICIO  ESULTADOS DEL EJERCICIO  ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL POR LA CREEDORAS  ASIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  ASIVOS CONTINGENTES  ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  ASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  ASIVOS CONTINGENTES  ASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  ASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  ASIVOS CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS   | 19,477,699.00 18,561,918.03 16,862,713.00 32,828,406.40 43,685,348.00 1,080,900.00 132,496,984.43 141,852,668.00 61,524,961.00 203,377,629.00 335,874,613.43  7,835,305,617.64 2,266,149,316.43 0.00 10,401,454,934.07 10,437,329,547.50 0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 | 2,574,751.00 43,930,445.00 21,539,467.00 44,393,789.46 53,993,782.00 277,700.00 166,709,934.46 161,810,603.00 161,810,603.00 223,335,564.00 390,045,498.46  7,739,548,871.68 0.00 2,582,188,421.89  10,321,737,293.57 10,711,782,792.03  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00   | 16,902,948.00 -25,368,526.97 0.00 -4,676,754.00 -11,555,383.06 -10,308,434.00 803,200.00 -34,212,950.03 -19,957,935.00 0.00 -19,957,935.00 -54,170,885.03  0.00 95,756,745.96 0.00 -316,039,105.46  -220,282,359.50 -274,453,244.53  0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 |            |



## INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO

# ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMNIO COMPARATIVO ABRIL 30 2024 A ABRIL 30 2023 CIFRAS EN PESOS

| DESCRIPCION  | ABEIL 30 2024     | ABRIL -30-2023    | VARIACION       |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| PATRIMONIO   |                   | ABRIL -30-2023    | ABRIL -30-2023  |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO            |                   |                   |                 |
| CAPITAL FISCAL                                     | 7,835,305,617.64  | 7,739,548,871.68  |                 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                |                   |                   |                 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A ABRIL 30 2024            | 2,266,149,316.43  | 0.00              |                 |
| IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO |                   |                   |                 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A ABRIL 30 2024            |                   | 2,582,188,421.89  |                 |
|  |                   | 0.00              |                 |
|  |                   |                   |                 |
|  |                   |                   |                 |
|  |                   |                   |                 |
|  |                   |                   |                 |
|  |                   |                   |                 |
| TOTALES  | 10,101,454,934.07 | 10,321,737,293.57 | -220,282,359.50 |

MANUEL JOSE MICOLTA CONTADOR TP 40459-T

SUB GERENTE

SANDRA VIVIANA TOVAR GARCIA



### INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECRECAION DE YUMBO

## NIT. 805.003.325-2 ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES ABRIL 30 2024 COMPRATIVO ABRIL 30 2023

|   | (CIFRAS EN PESOS)         |                        | VARIACION       |
|---|---------------------------|------------------------|-----------------|
|   | ABRIL 30 2024             | ABRIL 30 2023          | ABSOLUŢA        |
| INGRESOS                                  | 5,589,158,749.12          | 5;304,840,225.61       | 284,318,523.    |
| INGRESOS FISCALES                         |                           |                        |                 |
| NO TRIBUTARIOS                            | 196,600.00                | 28,362,715.00          | -28,166,115.    |
| TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES             | 5,588,953,589.00          | 5,276,472,606.00       | 312,480,983.    |
| OTROS INGRESOS                            | 7.2.7                     |                        | ,,              |
| FINANCIEROS                               | 8,560.12                  | 4,904.61               | 3,655           |
| REVERSIONES DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO |                           | 4,504.01               | 5,033           |
| GASTOS                                    | 3,323,009,432.69          | 2,722,651,803.72       | 600,357,628     |
| DE ADMINISTRACION Y DE OPERACIÓN          | 594,042,763.00            | 461,337,490.00         | 132,705,273     |
| SUELDOS Y SALARIOS                        | 213,675,042.00            | 166,253,649.00         | 47,421,393      |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                  | 47,172,762.00             | 34,161,332.00          | 13,011,430      |
| APORTES SOBRE LAS NOMINAS                 | 18,700,000.00             | 14,595,630.00          | 4,104,370       |
| PRESTACIONES SOCIALES                     | 62,548,040.00             | 48,852,990.00          | 13,695,050      |
| GASTOS DIVERSOS DE PERSONAL               | 51,437,500.00             | 100,179,750.00         | -48,742,250     |
| GENERALES                                 | 200,509,419.00            | 97,294,139.00          | 103,215,280     |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS          |                           | 0.00                   | 0               |
| DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES   | 0.00                      | 0.00                   | 0               |
| DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 30,258,572.00             | 30,994,648.00          | -736,076        |
| DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO     | 286,336.00                | 0.00                   | 286,336         |
| DETERIORO DE INVERSIONES                  | 20,461,463.00             | 0.00                   | 20,461,463      |
| GATO PUBLICO SOCIAL                       | 2,677,940,131.79          | 2,230,294,709.96       | 447,645,421     |
| RECREACION DEPORTE                        | 2,677,940,131.79          | 2,230,294,709.96       | 447,645,421     |
| OTROS GASTOS                              | 20,166.90                 | 24,955.76              | -4,788          |
| COMISIONES                                | 14,805.00                 | 16,458.00              | -1,653          |
| FINANCIEROS                               | 5,361.90                  | 8,497.76               | -3,135          |
| ESTADO DE RESULTADO                       | 2,266,149,316.43          | 2,582,188,421.89       | -316,039,105    |
| ESTAGO DE RESOLTADO                       | 2,200,245,510.45          | 2,502,100,421.05       | -510,055,105    |
|   |                           |                        |                 |
|   |                           |                        |                 |
|   | 1                         | STAILLE                |                 |
| MANUEL JOSE MICOLTA CASJERRA              | MAN URIEL SUAREZ QUINTERO | SANDRA VIVIANA TOBAR G | ARCIA           |
| CONTADOR ///                              | GERENTE                   | SUBGERENTE ADMINISTRAT | IVAY FINANCIERA |
| TP 40459-T                                | //                        |                        |                 |

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES A FECHA DE CORTE A ABRIL 30 2024

- I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
  - 1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL.

## N1. 1 NATURALEZA JURIDICA:

El Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY, nace del acuerdo 0003 de enero 16 de 1996 emanado del Honorable Concejo Municipal de Yumbo por medio del cual se crea un ente municipal para el deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación extra escolar de conformidad con los artículos 311, 313 de la Constitución Política Nacional, la ley 181 de 1995 y demás normas concordantes.

## N1.2 FUNCIÓN SOCIAL O COMETIDO ESTATAL Y OBJETIVOS:

## NOTA 01: ACTIVIDAD ECONÓMICA

Las funciones económicas que le ha asignado la sociedad al estado colombiano se encuentran consignadas en la Constitución Política de Colombia, en el sentido del art. 2° establece que. Son fines del estado: servir a la comunidad, promover la prosperidad general y garantizar la efectividad de los principios, derechos y deberes consagrados en la Constitución; facilitar la participación de todos en las decisiones que los afectan y en la vida económica, política, administrativa y cultural de la Nación; defender la independencia Nacional, mantener la integridad territorial y asegurar la convivencia pacífica y la vigencia de un orden justo.

Desde su creación ha realizado múltiples actividades dentro de las cuales en la última década ha participado en los Juegos Departamentales con disciplinas deportivas individuales y de conjunto; desarrollar programas para la Recreación y Aprovechamiento del Tiempo Libre para la infancia, la adolescencia, la adultez temprana y adultez tardía; desarrollar procesos de formación deportiva en las escuelas y educación física en las instituciones educativas y desarrollar programas deportivos para las personas en situación de discapacidad.

Desde 1960 participa en los juegos departamentales y desde 1999 viene cosechando preseas en las diferentes disciplinas en las que participa ocupando en 1999 el cuarto lugar en medallas en todo el Departamento del Valle del Cauca; en el 2001 el sexto lugar; en el 2003 el séptimo lugar; en el 2005 y 2007 el cuarto lugar; en el 2009 el noveno lugar; en el 2011 y 2013 el cuarto lugar y en el 2015 el tercer lugar. En el 2019 de ocupo un histórico 3er puesto con 50 medalla de oro, en el año 2022, El rendimiento fue histórico, estuvimos a 1 medalla de pasar al segundo lugar y sobrepasar a Palmira, con un sobresaliente, actuación de los deportistas de yumbo los resultados fueron las siguientes 102 medallas de oro,114 medallas de plata,113 medallas de bronce para un total de 329 Medallas.

- Escuelas de formación deportiva
- Deporte Competitivo
- Educación deportiva en deporte social comunitario

 Educación Física en las Instituciones Educativas del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY

## Objetivos principales son:

Inicial es generar y brindar a la comunidad las oportunidades de participación en procesos de iniciación, formación, fomento y práctica del deporte, la recreación y aprovechamiento del tiempo libre, la educación física y la educación extraescolar como contribución al desarrollo integral del individuo para el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY.

Dentro de sus funciones presenta desarrollar programas y actividades que permitan fomentar la práctica del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en su territorio; velar por el cumplimiento de las normas urbanísticas sobre reserva de áreas en las nuevas urbanizaciones para la construcción de escenarios para la recreación y el deporte; promover la participación del sector privado e interinstitucional en las diferentes disciplinas deportivas, creativas, de educación extraescolar y aprovechamiento del tiempo libre y celebrar convenios para tales efectos, entre otros.

## NOTA 02: PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información financiera presentada por los Gobiernos Locales, Institutos y Organismos Públicos Descentralizados, comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujos de Efectivo e información complementaria, formulada de conformidad con las normas emitidas por el Contaduría General de la Nación, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el país y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NIC-SP) emitidas por el Comité del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores, y supletoriamente en lo que corresponda, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Entre los principios y prácticas contables principales, aplicados para el registro de operaciones y preparación de los estados financieros, tenemos

El marco normativo para entidades de gobierno incorporado en el artículo 1 de la resolución será aplicado por las entidades de gobierno que se encuentran bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad **Preparación obligatoria, transición y aplicación** 

- Preparación obligatoria: entre la fecha de la resolución y el 31 de diciembre de 2017
- Aplicación: Del 1 de enero del 2018. a Abril 30 de 2024

Durante el periodo de preparación obligatoria el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo formulará y ejecutará los planes de acción relacionados con la preparación para la implementación del marco normativo, teniendo en cuenta que el 1 de enero de 2018 se deben determinar los saldos iniciales de activos, pasivos, patrimonio y cuentas de orden de acuerdo con los criterios del nuevo marco normativo y cargar los saldos iniciales para dar inicio al primer periodo de aplicación.

Adicionalmente cada trimestre el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo deberá presentar sus estados financieros bajo el nuevo marco normativo, a la contaduría general de la nación saldos y movimientos convergencias, operaciones reciprocas convergencias, variaciones trimestrales significativas mensualmente para la publicación en la página web así:

- o Estado de situación financiera a Abril 30 2023 Comparativo 30 de abril 2024
- o Estado de resultados Integrales Abril 2023 Comparativos al 30 abril 2024
- Estado de cambios en el patrimonio entre Abril 30 2023 Comparativo abril 30 2024 2024.
   Y notas a los estados financieros donde revelamos lo valores más significativos 2023 a
   Abril 30 2024

0

## N2.2 POLÍTICAS DE LA GESTION CONTABLE

## PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD PÚBLICA

La información financiera de las entidades públicas debe ser útil y para que sea útil debe ser relevante y representar fielmente los hechos económicos. A fin de preparar información financiera que cumpla con estas características cualitativas, las entidades públicas observan pautas básicas o macro-reglas que orientan el proceso contable, las cuales se conocen como principios de contabilidad. Los principios de contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable; por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los estados financieros del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo.

Los principios de contabilidad que observarán las entidades públicas en la preparación de los estados financieros de propósito general son: Entidad en marcha, Devengo, Esencia sobre forma, Asociación, Uniformidad, No compensación y Periodo contable. Los hechos más relevantes fue la Disminución de depósitos 308.914.868 su variación fue negativa para por pagos pagos de dinero en el año anterior por la inversión de los preparación de deportistas en la comunidad del municipio de yumbo Por pagos de Inversión y otros acreedores y otros escenarios deportivos, Las inversiones e instrumentos e instrumentos derivados netos Disminución de 20.461.463.00 Por desvalorización de acciones, de acuerdo al certificado expedido. Por la ESPY. En el pasivo En bienes y servicios . Aumento en 16.902.948 la variación pora tener efectivo y poder cumplir con los compromisos, De nuestras deudas en el ,pasivos.

YOAN URIEL SUAREZ QUINTERO

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C

Contador

## 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 Abril 30 2023 a Abril 30 2024 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 Abril 2024

YOAN URIEL SUAREZ QUINTERO

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C

Contador Público

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO NIT. 805.003.325-2 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO MAYO 31 2024 COMPARATIVO MAYO 31 2023 (CIFRAS EN PESOS)

|  | MAYO 31 2024 N  | OTA MAYO 31 2023   | VARIACION  |     |
|--|---|--|--|-----|
| ACTIVOS  | IIIA10312024   II   | OIA   IMATO STROKE   | TAMACION 1   |     |
| ACTIVOS CORRIENTES   |   | V 10000 2000000 h 1  |  |     |
| FECTIVO  | 1,401,449,151.18  | 2,805,172,753.34   | -1,403,723,602.16  |     |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO  LAJA MENOR   | 2,400,000.00  | 2,400,000.00   | 0.00   |     |
| DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS   | 1,399,049,151.18  | 2,802,772,753.34   | -1,403,723,602.16  |     |
| CUENTAS POR COBRAR   | 23,942,992.65   | 96,082,346.00  | -72,139,353.35   |     |
| TRANSFERENCIAS POR COBRAR  | 0.00  | 73,080,000.00  | -73,080,000.00   |     |
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS   | 0.00  | 0.00   | 0.00   |     |
| OTROS DEUDORES FOTAL ACTIVOS CORRIENTES  | 23,942,992.65<br>1,425,392,143.83   | 23,002,346.00<br>2,901,255,099.34  | 940,646.65<br>-1,475,862,955.51  |     |
| ACTIVOS NO CORRIENTES  | 1,423,332,143.03  | 2,301,233,033.34   | 0.00   |     |
| NVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS  | 1,234,295,000.00  | 1,234,295,000.00   | 0.00   |     |
| ACCIONES ORDINARIAS  | 1,234,295,000.00  | 1,234,295,000.00   | 0.00   |     |
| DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES   | -441,109,943.00   | -420,648,480.00  | -20,461,463.00   |     |
| NVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS NETOS  | 793,185,057.00  | 813,646,520.00   | -20,461,463.00   |     |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   | 6,464,059,178.00  | 6,030,460,882.61   | 433,598,295.39   |     |
| FERRENOS<br>CONSTRUCCIONES EN CURSO  | 5,420,707,876.00  | 5,420,707,876.00   | 0.00   |     |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN TRANSPORTE  | 0.00<br>00.000,000,00   | 0.00<br>00.000,000,00  | 0.00   |     |
| EDIFICACIONES  | 41,686,656.00   | 41,686,656.00  | 0.00   |     |
| MAQUINARIA Y EQUIPO  | 486,667,530.36  | 460,808,176.68   | 25,859,353.68  |     |
| EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO   | 13,523,154.00   | 13,523,154.00  | 0.00   |     |
| MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA  | 300,715,201.38  | 273,556,042.00   | 27,159,159.38  |     |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN  | 260,923,383.00  | 249,931,389.00   | 10,991,994.00  | 39  |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA<br>DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES   | -561,348,343.07   | -460,995,358.07  | -100,352,985.00  |     |
| ACTIVOS FIJOS NETOS  | 0.00<br>6,001,875,457.67  | 0.00<br>6,038,217,935.61   | 0.00<br>-36,342,477.94   |     |
| BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS  | 1,462,093,994.44  | 1,419,143,615.68   | 42,950,378.76  |     |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USI  | -490,988,293.00   | -490,630,373.00  | -357,920.00  |     |
| BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS NETOS  | 971,105,701.44  | 928,513,242.68   | 42,592,458.76  |     |
| OTROS ACTIVOS  |   |  | 0.00   |     |
| NTANGIBLES   | 14,729,609.00   | 14,729,609.00  | 0.00   |     |
| ANTIVIPOS SOBRES CONVENIOS Y ACUERDOS<br>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES   | 0.00  | 0.00   | 0.00   |     |
| OTROS ACTIVOS FIJOS NETOS  | 0.00<br>14,729,609.00   | 0.00<br>14,729,609.00  | 0.00   | 9   |
|  | 14,729,009.00   | 14,743,003.00  | 0.00   |     |
|  |   |  |  |     |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES  | 7,780,895,825.11  | 7,795,107,307.29   | 476,548,674.15   |     |
| TOTAL ACTIVOS  | 9,206,287,968.94  | 10,696,362,406.63  | -1,490,074,437.69  |     |
|  |   |  |  |     |
| PASIVOS  |   |  |  |     |
| PASIVOS CORRIENTES   |   |  |  |     |
| CUENTAS POR PAGAR  | 318,412,550.67  | 414,704,186.60   | -96,291,635.93   |     |
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION   | 10,327,811.85   | 0.00   | 10,327,811.85  |     |
| RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS   | 16,918,006.03   | 33,157,464.00  | -16,239,457.97   |     |
| ACREEDORES   |   |  | 0.00   |     |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE<br>DTROS PASIVOS   | 13,842,421.00   | 30,698,801.00  | -16,856,380.00   |     |
| DESCUENTOS DE NOMINA   | 33,096,541.79<br>45,986,254.00  | 56,095,368.60<br>56,986,090.00   | -22,998,826.81<br>-10,999,836.00   |     |
| RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS   | 1,078,400.00  | 600,900.00   | 477,500.00   |     |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES   | 121,249,434.67  | 177,538,623.60   | -56,289,188.93   |     |
| PASIVOS NO CORRIENTES  |   |  | •  |     |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 135,638,155.00  | 175,640,602.00   | -40,002,447.00   |     |
| STATES OF A TABLE AS   |   |  |  |     |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS PROVISIONES   | 135,638,155.00<br>61,524,961.00   | 175,640,602.00<br>61,524,961.00  | -40,002,447.00<br>0.00   |     |
| OTAL PASIVOS NO CORRIENTES   | 197,163,116.00  | 237,165,563.00   | -40,002,447.00   |     |
| TOTAL PASIVOS  | 318,412,550.67  | 414,704,186,60   | -96,291,635.93   |     |
|  | 3201422,330107  | 414)7 04)100,00  | -50,252,055.55   |     |
| PATRIMONIO   |   |  |  |     |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  |   |  |  |     |
| CAPITAL FISCAL   |   |  | 0.00   |     |
| APITAL FISCAL  | 7.835.305.617.64  | 7,739.548.871.68   | 0.00<br>95,756,745,96  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES   | 7,835,305,617.64  | 7,739,548,871.68<br>0.00   | 0.00<br>95,756,745.96<br>0.00  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>PERDIDA DEL EJERCICIO  | 7,835,305,617.64  |  | 95,756,745.96  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>PERDIDA DEL EJERCICIO<br>RESULTADOS DEL EJERCICIO  | 1,052,569,800.63  |  | 95,756,745.96  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>PERDIDA DEL EJERCICIO<br>RESULTADOS DEL EJERCICIO<br>PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  |   | 0.00   | 95,756,745.96<br>0.00  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>PERDIDA DEL EJERCICIO<br>RESULTADOS DEL EJERCICIO<br>PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO<br>FFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE   | 1,052,569,800.63  | 0.00   | 95,756,745.96<br>0.00  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PERCTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  | 1,052,569,800.63<br>0.00  | 0.00   | 95,756,745.96<br>0.00  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>PERDIDA DEL EJERCICIO<br>RESULTADOS DEL EJERCICIO<br>PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO<br>FFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE   | 1,052,569,800.63<br>0.00  | 0.00   | 95,756,745.96<br>0.00  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PERCTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  | 1,052,569,800.63<br>0.00  | 0.00<br>2,542,109,348.35   | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72   |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PARTIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV   | 1,052,569,800.63<br>0.00  | 0.00   | 95,756,745.96<br>0.00  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PARTIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV   | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>O<br>   | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03  | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76  | -   |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PEFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV TOTAL PATRIMONIO   | 1,052,569,800.63<br>0.00  | 0.00<br>2,542,109,348.35   | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72   |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PEFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO   | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>O<br>   | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03  | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PEFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV TOTAL PATRIMONIO   | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>O<br>   | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03  | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76  |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PEFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  FUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  | 1,052,569,800.63<br>0,00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94   | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03<br>10,696,362,406.63   | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69   |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PARTIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PEFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS ICTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA POTAL DE ORDEN DEUDORAS   | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94   | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03<br>10,696,362,406.63   | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00   |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PERCTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL DIENES Y DERECHOS RECIBIDOS ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA POTAL DE ORDEN DEUDORAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS  | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94   | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03<br>10,696,362,406.63<br>0.00<br>0.00   | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00                                 |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL DIENES Y DERECHOS RECIBIDOS ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA TOTAL DE ORDEN DEUDORAS PUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PASIVOS CONTIGENTES   | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00   | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03<br>10,696,362,406.63<br>0.00<br>0.00   | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00                         |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL DIENES Y DERECHOS RECIBIDOS ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS PASIVOS CONTIGENTES PASIVOS CONTIGENTES PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00  | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03<br>10,696,362,406.63<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00                          | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00                         |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PEFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  FUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA TOTAL DE ORDEN ACREEDORAS PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA DATAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA DATAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA DATAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL   | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00                      | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03<br>10,696,362,406.63<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00      | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00         |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL DIENES Y DERECHOS RECIBIDOS ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS PASIVOS CONTIGENTES PASIVOS CONTIGENTES PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00  | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03<br>10,696,362,406.63<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00                          | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00                         |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PEFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  FUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA TOTAL DE ORDEN ACREEDORAS PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA DATAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA DATAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA DATAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL   | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00                      | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03<br>10,696,362,406.63<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00      | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00         |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES REPOIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO RATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO REFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA TOTAL DE ORDEN DEUDORAS PUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PASIVOS CONTINGENTES PASIVOS CONTINGENTES PASIVOS CONTINGENTES PASIVOS CONTINGENTES PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA PARAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  PARAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS DE CONTROL POR CONTRA  PARAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS DE CONTROL POR CONTRA  | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>2,542,109,348.35<br>10,281,658,220.03<br>10,696,362,406.63<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00      | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES REPOIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO RATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO REFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA TOTAL DE ORDEN DEUDORAS RUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PASIVOS CONTINGENTES PASIVOS CONTINGENTES PASIVOS CONTINGENTES PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA PARAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL  PASIVOS CONTINGENTES PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA PARAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS DE CONTROL DOROR CONTROL  CUENTAS DE CONTROL POR CONTRA  PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  PARAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  CUENTAS DE CONTROL POR CONTRA   | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00 2,542,109,348.35  10,281,658,220.03  10,696,362,406.63  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00         | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 |     |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES RERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIONES Y AMORTIZACI REPORTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV ROTAL PATRIMONIO  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  FUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL RIENES Y DERECHOS RECIBIDOS RICTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  TOTAL DE ORDEN ACREEDORAS RASIVOS CONTIGENTES RASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  DIRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL ROTRAS CUENTAS A | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00 2,542,109,348.35  10,281,658,220.03  10,696,362,406.63  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00        | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | RA. |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES RERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIONAL INCORPORADO REFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE REVOISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  FUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL RIBENES Y DERECHOS RECIBIDOS RICTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA ROTAL DE ORDEN DEUDORAS RASIVOS CONTIGENTES RASIVOS CONTIGENTES RASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  POTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL RICCEDORAS DE  | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00 2,542,109,348.35  10,281,658,220.03  10,696,362,406.63  0.00 0.00 50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  SUB GERENTE ADMINISTE | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | RA  |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES REPOIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE REVOISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  FUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL REVENTAS DE ORDEN ACRESIDOS RECIVOS CONTINGENTE POR CONTRA ROTAL DE ORDEN DEUDORAS RASIVOS CONTIGENTES RASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA ROTALS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL RECEDORAS DE CONTROL RECEDORA | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00 2,542,109,348.35  10,281,658,220.03  10,696,362,406.63  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00        | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | RA  |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES RERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIONAL INCORPORADO RESULTADOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL RICHAS DE ORDEN ACREEDORAS RASIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS RASIVOS CONTINGENTES RASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL RICHAS CUENTAS ACREEDORAS RATHUR MILITADOR PALAGIO VILLALOBOS RERENTE  MANUEL JOSE MICOLTA CASIERRA RONTADOR  | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00 2,542,109,348.35  10,281,658,220.03  10,696,362,406.63  0.00 0.00 50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  SUB GERENTE ADMINISTE | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | RA  |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES REPOIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL SANEAMIENTO CONTABLE REVOISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  FOTAL PATRIMONIO  FOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  FUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL REVENTAS DE ORDEN ACRESIDOS RECIVOS CONTINGENTE POR CONTRA ROTAL DE ORDEN DEUDORAS RASIVOS CONTIGENTES RASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA ROTALS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL RECEDORAS DE CONTROL RECEDORA | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00 2,542,109,348.35  10,281,658,220.03  10,696,362,406.63  0.00 0.00 50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  SUB GERENTE ADMINISTE | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | RA  |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES REDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIV  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL RIENES Y DERECHOS RECIBIDOS RICTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS RASIVOS CONTINGENTES RASIVOS CONTINGENTES RASIVOS CONTINGENTES RASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA DITRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL RICCREDORAS DE CONTROL RIC | 1,052,569,800.63<br>0.00<br>0<br>8,887,875,418.27<br>9,206,287,968.94<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00 2,542,109,348.35  10,281,658,220.03  10,696,362,406.63  0.00 0.00 50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  SUB GERENTE ADMINISTE | 95,756,745.96<br>0.00<br>-1,489,539,547.72<br>-1,393,782,801.76<br>-1,490,074,437.69<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | RA  |



## INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO NIT 805,003,325-2 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMNIO COMPARATIVO ABRIL 30 2024 A ABRIL 30 2023

CIFRAS EN PESOS

| DESCRIPCION  | MAYO 31 2024     | MAYO 31 2023     | VARIACION |
|--|------------------|------------------|-----------|
| PATRIMONIO   |                  | MAYO 31 2023     |           |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO            |                  |                  |           |
| CAPITAL FISCAL                                     | 7,835,305,617.64 | 7,739,548,871.68 |           |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                |                  |                  |           |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A MAYO 31 2024             | 1,052,569,800.63 | 0.00             |           |
| IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO |                  |                  |           |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A MAYO 31 2023             |                  | 2,542,109,348.35 |           |
|  |                  | 0.00             |           |
|  |                  | 5,65             |           |

TOTALES

8,887,875,418.27

10,281,658,220.03

-1,393,782,801.76

GERENTE I

MANUEL JOSE MICOLTA

CONTADOR TP 40459-T

SUB GERENTE ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

SANDRA VIVIANA TOVAR GARCIA



## INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECRECAION DE YUMBO

### NIT. 805.003.325-2

## ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES MAYO 31 2024 COMPRATIVO MAYO 31 2023

|      |                                       | (CIFRAS EN PESOS) |                  | VARIACION     |
|------|---------------------------------------|-------------------|------------------|---------------|
|      |                                       | MAYO 31 2024      | MAYO 31-2023     | ABSOLUTA '    |
| ING  | RESOS                                 | 5,589,212,519.32  | 6,684,563,993.26 | 1,095,351,473 |
| INGR | ESOS FISCALES                         |                   |                  |               |
| NOT  | RIBUTARIOS                            | 248,800.00        | 36,821,415.00    | -36,572,615   |
| TRAN | SFERENCIAS Y SUBVENCIONES             | 5,588,953,589.00  | 6,647,718,581.00 | -1,058,764,99 |
| OTRO | OS INGRESOS                           |                   |                  |               |
| FINA | NCIEROS                               | 10,130.32         | 23,997.26        | -13,86        |
| REVE | RSIONES DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO |                   |                  |               |
| GAS  | TOS                                   | 4,536,642,718.69  | 4,142,454,644.91 | 394,188,07    |
| DE A | DMINISTRACION Y DE OPERACIÓN          | 737,226,258.00    | 608,106,165.00   | 129,120,09    |
| SUEL | DOS Y SALARIOS                        | 267,121,000.00    | 212,424,167.00   | 54,696,83     |
| CONT | TRIBUCIONES EFECTIVAS                 | 58,892,815.00     | 44,015,844.00    | 14,876,97     |
| APOR | RTES SOBRE LAS NOMINAS                | 23,372,500.00     | 18,658,730.00    | 4,713,77      |
| PRES | TACIONES SOCIALES                     | 78,160,924.00     | 61,652,035.00    | 16,508,88     |
| GAST | OS DIVERSOS DE PERSONAL               | 66,045,000.00     | 129,934,750.00   | -63,889,75    |
| GENE | RALES                                 | 243,634,019.00    | 141,420,639.00   | 102,213,38    |
| IMPL | JESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS         |                   | 0.00             |               |
| DETE | RIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES   | 0.00              | 0.00             |               |
| DEPR | ECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 37,823,215.00     | 38,743,310.00    | -920,09       |
| DEPR | ECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO     | 357,920.00        | 0.00             | 357,92        |
| DETE | RIORO DE INVERSIONES                  | 20,461,463.00     | 0.00             | 20,461,46     |
|      | PUBLICO SOCIAL                        | 3,740,740,227.79  | 3,495,567,135.15 | 245,173,09    |
|      | EACION DEPORTE                        | 3,740,740,227.79  | 3,495,567,135.15 | 245,173,09    |
|      | OS GASTOS                             | 33,634.90         | 38,034.76        | -4,39         |
|      | ISIONES                               | 27,625.00         | 26,844.00        | 78            |
| FINA | NCIEROS                               | 6,009.90          | 11,190.76        | -5,18         |
|      | DO DE RESULTADO                       | 1,052,569,800.63  | 2,542,109,348.35 | ÷             |

CONTADOR TP 40459-T

SUBGERENTE ADMINISTRATIVAY FINANCIERA .

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES A FECHA DE CORTE A MAYO 31 2024

- I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
  - 1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL.

### N1. 1 NATURALEZA JURIDICA:

El Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY, nace del acuerdo 0003 de enero 16 de 1996 emanado del Honorable Concejo Municipal de Yumbo por medio del cual se crea un ente municipal para el deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación extra escolar de conformidad con los artículos 311, 313 de la Constitución Política Nacional, la ley 181 de 1995 y demás normas concordantes.

## N1.2 FUNCIÓN SOCIAL O COMETIDO ESTATAL Y OBJETIVOS:

## NOTA 01: ACTIVIDAD ECONÓMICA

Las funciones económicas que le ha asignado la sociedad al estado colombiano se encuentran consignadas en la Constitución Política de Colombia, en el sentido del art. 2° establece que. Son fines del estado: servir a la comunidad, promover la prosperidad general y garantizar la efectividad de los principios, derechos y deberes consagrados en la Constitución; facilitar la participación de todos en las decisiones que los afectan y en la vida económica, política, administrativa y cultural de la Nación; defender la independencia Nacional, mantener la integridad territorial y asegurar la convivencia pacífica y la vigencia de un orden justo.

Desde su creación ha realizado múltiples actividades dentro de las cuales en la última década ha participado en los Juegos Departamentales con disciplinas deportivas individuales y de conjunto; desarrollar programas para la Recreación y Aprovechamiento del Tiempo Libre para la infancia, la adolescencia, la adultez temprana y adultez tardía; desarrollar procesos de formación deportiva en las escuelas y educación física en las instituciones educativas y desarrollar programas deportivos para las personas en situación de discapacidad.

Desde 1960 participa en los juegos departamentales y desde 1999 viene cosechando preseas en las diferentes disciplinas en las que participa ocupando en 1999 el cuarto lugar en medallas en todo el Departamento del Valle del Cauca; en el 2001 el sexto lugar; en el 2003 el séptimo lugar; en el 2005 y 2007 el cuarto lugar; en el 2009 el noveno lugar; en el 2011 y 2013 el cuarto lugar y en el 2015 el tercer lugar. En el 2019 de ocupo un histórico 3er puesto con 50 medalla de oro, en el año 2022, El rendimiento fue histórico, estuvimos a 1 medalla de pasar al segundo lugar y sobrepasar a Palmira, con un sobresaliente, actuación de los deportistas de yumbo los resultados fueron las siguientes 102 medallas de oro,114 medallas de plata,113 medallas de bronce para un total de 329 Medallas. En la actualidad maneja:

- Escuelas de formación deportiva
- Deporte Competitivo
- Educación deportiva en deporte social comunitario

 Educación Física en las Instituciones Educativas del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY

## Objetivos principales son:

Inicial es generar y brindar a la comunidad las oportunidades de participación en procesos de iniciación, formación, fomento y práctica del deporte, la recreación y aprovechamiento del tiempo libre, la educación física y la educación extraescolar como contribución al desarrollo integral del individuo para el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY.

Dentro de sus funciones presenta desarrollar programas y actividades que permitan fomentar la práctica del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en su territorio; velar por el cumplimiento de las normas urbanísticas sobre reserva de áreas en las nuevas urbanizaciones para la construcción de escenarios para la recreación y el deporte; promover la participación del sector privado e interinstitucional en las diferentes disciplinas deportivas, creativas, de educación extraescolar y aprovechamiento del tiempo libre y celebrar convenios para tales efectos, entre otros.

## NOTA 02: PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información financiera presentada por los Gobiernos Locales, Institutos y Organismos Públicos Descentralizados, comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujos de Efectivo e información complementaria, formulada de conformidad con las normas emitidas por el Contaduría General de la Nación, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el país y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NIC-SP) emitidas por el Comité del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores, y supletoriamente en lo que corresponda, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Entre los principios y prácticas contables principales, aplicados para el registro de operaciones y preparación de los estados financieros, tenemos

El marco normativo para entidades de gobierno incorporado en el artículo 1 de la resolución será aplicado por las entidades de gobierno que se encuentran bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad **Preparación obligatoria, transición y aplicación** 

- Preparación obligatoria: entre la fecha de la resolución y el 31 de diciembre de 2017
- Aplicación: Del 1 de enero del 2018 a Mayo 31 2024 Durante el periodo de preparación obligatoria el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo formulará y ejecutará los planes de acción relacionados con la preparación para la implementación del marco normativo, teniendo en cuenta que el 1 de enero de 2018 se deben determinar los saldos iniciales de activos, pasivos, patrimonio y cuentas de orden de acuerdo con los criterios del nuevo marco normativo y cargar los saldos iniciales para dar inicio al primer periodo de aplicación.

Adicionalmente cada trimestre el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo deberá presentar sus estados financieros bajo el nuevo marco normativo, a la contaduría general de la nación saldos y movimientos convergencias, operaciones reciprocas convergencias, variaciones trimestrales significativas mensualmente para la publicación en la página web así:

- o Estado de situación financiera a Mayo 31 2023 Comparativo 31 de Mayo 2024
- o Estado de resultados Integrales Mayo 31 2023 Comparativos al 31 de Mayo 2024
- Estado de cambios en el patrimonio entre Mayo 31 2023 Comparativo Mayo 2024 2024.
   Y notas a los estados financieros donde revelamos lo valores más significativos Mayo 31 2023 a Mayo 31 2024

0

## N2.2 POLÍTICAS DE LA GESTION CONTABLE

## PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD PÚBLICA

La información financiera de las entidades públicas debe ser útil y para que sea útil debe ser relevante y representar fielmente los hechos económicos. A fin de preparar información financiera que cumpla con estas características cualitativas, las entidades públicas observan pautas básicas o macro-reglas que orientan el proceso contable, las cuales se conocen como principios de contabilidad. Los principios de contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable; por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los estados financieros del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo.

Los principios de contabilidad que observarán las entidades públicas en la preparación de los estados financieros de propósito general son: Entidad en marcha, Devengo, Esencia sobre forma, Asociación, Uniformidad, No compensación y Periodo contable. Los hechos más relevantes fue la Disminucion de depósitos 1.403.723.602.16 su variación fue Negativa por pagos de dinero en el año anterior por la inversión de los preparación de deportistas en la comunidad del municipio de yumbo Por pagos de Inversión y otros acreedores y otros escenarios deportivos, Las inversiones e instrumentos e instrumentos derivados netos Disminución de 20.461.463.00 Por desvalorización de acciones, de acuerdo al certificado expedido. Por la ESPY. En el pasivo En bienes y servicios . Aumento en 10.327.811.85 la variación positivar para tener dinero y luego poder cumplir con los compromisos, De nuestras deudas fen el pasivos .

ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C Contador

## 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 Mayo 31 2023 a Mayo 31 2024 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 y un (31) días del mes de Mayo 2024

ARTHUR/MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C

Contador Públido

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO
NIT. 805.003.325-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
JUNIO 30 2024 COMPARATIVO JUNIO 30 2023
(CIFRAS EN PESOS)

| A C T I V O S  ACTIVO S CORRIENTES  EFECTIVO  2,185,693,406.70  3,003,011,248.52  -817,317,841.8  EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO  0,00  CAJA MENOR  2,400,000.00  DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS  2,183,293,406.70  3,000,611,248.52  -817,317,841.8  CUENTAS POR COBRAR  73,594,570.65  638,777,167.06  -565,182,596.4  TRANSFERENCIAS POR COBRAR  50,483,578.00  610,917,345.06  -560,433,767.0  AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS  0,00  |       |
|--|-------|
| ### 1,250,433,767.0  ### 2,185,693,406.70  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 2,400,000.00  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,611,248.52  ### 3,500,433,767.0  ### 3,500 |       |
| CALLA MENOR   2,400,000.00   2,400,000.00    |       |
| 2,400,000.00   2,400,000.00   0.00   |       |
| DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS         2,183,293,406.70         3,000,611,248.52         -817,317,841.8           CUENTAS POR COBRAR         73,594,570.65         638,777,167.06         -565,182,596.4           TRANSFERENCIAS POR COBRAR         50,483,578.00         610,917,345.06         -560,433,767.0           AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS         0.00         0.00         0.00           OTROS DEUDORES         23,110,992.65         27,859,822.00         -4,748,829.3           TOTAL ACTIVOS CORRIENTES         2,259,287,977.35         3,641,788,415.58         -1,382,500,438.2           ACTIVOS NO CORRIENTES         0.00         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.0           INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.0           ACCIONES ORDINARIAS         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.0   |       |
| CUENTAS POR COBRAR         73,594,570.65         638,777,167.06         -565,182,596.4           TRANSFERENCIAS POR COBRAR         50,483,578.00         610,917,345.06         -560,433,767.0           AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS         0.00         0.00         0.00           OTROS DEUDORES         23,110,992.65         27,859,822.00         -4,748,829.3           TOTAL ACTIVOS CORRIENTES         2,259,287,977.35         3,641,788,415.58         -1,382,500,438.2           ACTIVOS NO CORRIENTES         0.00         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.0           INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.0           ACCIONES ORDINARIAS         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.0   |       |
| TRANSFERENCIAS POR COBRAR         50,483,578.00         610,917,345.06         -560,433,767.0           AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS         0.00         0.00         0.00         0.00         0.00         -4,748,829.3           OTOTAL ACTIVOS CORRIENTES         2,259,287,977.35         3,641,788,415.58         -1,382,500,438.2           ACTIVOS NO CORRIENTES         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.00           ACCIONES ORDINARIAS         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.00  |       |
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS 0.00 0.00 0.00 DTROS DEUDORES 23,110,992.65 27,859,822.00 -4,748,829.3  FOTAL ACTIVOS CORRIENTES 2,259,287,977.35 3,641,788,415.58 -1,382,500,438.2  ACCIVOS NO CORRIENTES 0.00  INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 0.00  ACCIONES ORDINARIAS 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 0.00  |       |
| OTROS DEUDORES         23,110,992.65         27,859,822.00         -4,748,829.3           TOTAL ACTIVOS CORRIENTES         2,259,287,977.35         3,641,788,415.58         -1,382,500,438.2           ACTIVOS NO CORRIENTES         0.0         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.0           INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.0           ACCIONES ORDINARIAS         1,234,295,000.00         1,234,295,000.00         0.0   |       |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES 2,259,287,977.35 3,641,788,415.58 -1,382,500,438.2  ACTIVOS NO CORRIENTES 0.0  INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 0.0  ACCIONES ORDINARIAS 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 0.0  |       |
| ACTIVOS NO CORRIENTES 0.0 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 0.0 ACCIONES ORDINARIAS 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 0.0   |       |
| INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 0.0 ACCIONES ORDINARIAS 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 0.0   |       |
| ACCIONES ORDINARIAS 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 0.0  |       |
|  |       |
|  |       |
| DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES -441,109,943.00 -420,648,480.00 -20,461,463.0   |       |
| INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS NETOS 793,185,057.00 813,646,520.00 -20,461,463.0   |       |
|  |       |
|  |       |
|  |       |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO 0.00 0.00 0.00   |       |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN TRANSPORTE 39,000,000.00 39,000,000.00 0.0  |       |
| EDIFICACIONES 41,686,656.00 41,686,656.00 0.0  |       |
| MAQUINARIA Y EQUIPO 486,667,530.36 476,759,031.88 9,908,498.4  |       |
| EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO 13,523,154.00 13,523,154.00 0.0   |       |
| MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA 300,715,201.38 273,556,042.00 27,159,159.3   |       |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN 260,923,383.00 249,931,389.00 10,991,994.0   |       |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA -568,912,986.07 -469,886,813.07 -99,026,173.0   |       |
| THE CONTROL OF THE PROPERTY OF |       |
|  |       |
| ACTIVOS FIJOS NETOS 5,994,310,814.67 6,045,277,335.81 -50,966,521.1  |       |
| BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS 1,462,093,994.44 1,419,143,615.68 42,950,378.7   |       |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USI -491,059,877.00 -490,630,373.00 -429,504.0   |       |
| BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS NETOS 971,034,117.44 928,513,242.68 42,520,874.7   |       |
| OTROS ACTIVOS 0.0  |       |
| INTANGIBLES 14,729,609.00 14,729,609.00 0.0  |       |
| ANTIVIPOS SOBRES CONVENIOS Y ACUERDOS 0.00 0.0   |       |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES 0.00 0.00 0.00   |       |
|  |       |
| OTROS ACTIVOS FIJOS NETOS 14,729,609.00 14,729,609.00 0.0  |       |
| 0.0  |       |
|  |       |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES 7,773,259,598.11 7,802,166,707.49 476,548,674.1  |       |
| TOTAL ACTIVOS 10,032,547,575.46 11,443,955,123.07 -1,411,407,547.6   |       |
|  |       |
| PASIVOS  |       |
|  |       |
| PASIVOS CORRIENTES   |       |
| CUENTAS POR PAGAR 377,626,136.44 399,554,794.38 -21,928,657.9  |       |
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION 39,537,811.85 14,021,990.00 25,515,821.8  |       |
| RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS 17,199,065.03 24,176,842.00 -6,977,776.9  |       |
| **************************************   |       |
|  |       |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE 19,649,182.00 22,465,702.00 -2,816,520.0   |       |
| OTROS PASIVOS 33,842,867.56 18,027,909.38 15,814,958.1   |       |
| DESCUENTOS DE NOMINA 54,094,665.00 65,465,219.00 -11,370,554.0   | N 1   |
| RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS 1,207,700.00 600,900.00 606,800.0   | k.    |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES 165,531,291.44 144,758,562.38 20,772,729.0  |       |
| PASIVOS NO CORRIENTES  |       |
|  |       |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS 150,569,884.00 193,271,271.00 -42,701,387.0   |       |
|  |       |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS 150,569,884.00 193,271,271.00 -42,701,387.0   |       |
| PROVISIONES61,524,961.00   |       |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES 212,094,845.00 254,796,232.00 -42,701,387.0  |       |
| TOTAL PASIVOS 377,626,136.44 399,554,794.38 -21,928,657.9  |       |
| 37 / 000/230144 335/334/134/30 -22/320/07/2  |       |
|  |       |
| PATRIMONIO   |       |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO 0.0  |       |
| CAPITAL FISCAL 7,814,844,154.64 7,739,548,871.68 75,295,282.9  |       |
| RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES 0.00 0.0  |       |
| PERDIDA DEL EJERCICIO  |       |
|  |       |
|  |       |
| PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO 0,00  |       |
| EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  |       |
| PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI   |       |
| IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  |       |
|  |       |
| TOTAL PATRIMONIO 9,654,921,439.02 11,044,400,328.69 -1,389,478,889.6   |       |
|  |       |
|  |       |
| TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO 10,032,547,575.46 11,443,955,123.07 -1,411,407,547.6  |       |
|  |       |
| CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL   |       |
|  |       |
|  |       |
| ACTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA 0.00 0.00 0.0   |       |
| TOTAL DE ORDEN DEUDORAS 0.0  |       |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS  |       |
| PASIVOS CONTIGENTES 50,973,600.00 50,973,600.00 0.0  |       |
| PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA -50,973,600.00 -50,973,600.00 0.0   |       |
| OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL 2,035,750,000.00 2,035,750,000.00 0.0  |       |
|  |       |
| ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 0.0   |       |
|  |       |
| TOTAL DE ORDEN ACREEDORA∮ 0.00 0.0   | 1     |
| 0 /  |       |
| ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS   | 7.077 |
| COPENTE ADMINISTRATION OF THE ADMINISTRATION | ERΛ   |
| GERENTE SUB GERENTE ADMINISTRATIVA Y FÍNANC  | -nA   |
| 77707  |       |
| MANUEL ÓS MIÇOLTA CASIERRA SANDRA TOBAR GARCIA   |       |
| CONTADOR/ //////   |       |
| TP-40459-T   |       |
| 11-40-10-1   |       |
| 1.1  |       |
|  |       |
|  |       |
|  | ,     |
|  |       |



# INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO NIT 805,003,325-2 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMNIO COMPARATIVO JUNIO 30 2024 COMPARATIVO JUNIO 30 2023

CIFRAS EN PESOS

| DESCRIPCION  | JUNIO 30 2024    | JUNIO 30 2023                          | VARIACION                               |   |
|--|------------------|--|---|---|
| PATRIMONIO   | 202-21 A.A.      | MAYO 31 2023                           |   |   |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                  | - New York       |  |   |   |
| CAPITAL FISCAL   | 7,814,844,154.64 | 7,739,548,871.68                       |   |   |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                      |                  |  | 1                                       |   |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A MAYO 31 2024                   | 1,840,077,284.38 | 0.00                                   |   |   |
| IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO       |                  |  |   |   |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A MAYO 31 2023                   |                  | 3,304,851,457.01                       |   |   |
|  |                  | 0.00                                   | 1                                       | ¥ |
|  |                  |  | 1                                       |   |
|  |                  |  |   |   |
|  |                  |  |   |   |
| í ,  |                  |  |   |   |
| a /  |                  |  |   |   |
| //   | 0.054.004.400.00 | 11,044,400,328.69                      | -1,389,478,889.67                       |   |
| TOTALES  | 9,654,921,439.02 | 11,044,400,528.65                      | -1,365,476,065,07                       |   |
| HA A   |                  | _                                      |   |   |
| 4////  |                  |  |   |   |
| ADTITUD AND TO LIVE ALONGS                               |                  |  |   | * |
| ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS                         |                  | \ \\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\ |   | B |
| GERENTE  |                  | SUB GERENTE ADMINISTRATIVA Y FI        | INANCIFRA                               |   |
| GEREIVIE   |                  | 333                                    | ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,, |   |
| MANUEL JOSE MICOLTA,                                     |                  | SANDRA VIVIANA TOVAR GARC              | JA.                                     |   |
| CONTADOR 11/11/14  |                  |  |   |   |
| TP 40459-T   |                  |  |   |   |
| 14 40423-17 [// ] // 1/ 1/ 1/ 1/ 1/ 1/ 1/ 1/ 1/ 1/ 1/ 1/ |                  |  |   |   |



### INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECRECAION DE YUMBO

## NIT. 805.003.325-2 ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES JUNIO 30 2024 COMPARATIVO JUNIO 30 2023

|  | 1  | (CIFRAS EN PESOS)                | I   | VARIACION                 |
|--|--|----------------------------------|---|---------------------------|
|  |  | JUNIO 30 2024                    | JUNIO 30 2023                                   | ABSOLUTA                  |
| INGRESOS   | F  | 7,765,075,933.27                 | 8,680,380,064.32                                | -915,304,131.0            |
| INGRESOS FISCALES  | r  |                                  |   |                           |
| NO TRIBUTARIOS   | F  | 101,940,131.00                   | 48,198,215.00                                   | 53,741,916.0              |
| TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONE   | is F   | 7,663,124,576.00                 | 8,632,151,756.06                                | -969,027,180.0            |
| OTROS INGRESOS   |  |                                  |   |                           |
| FINANCIEROS  |  | 11,226.27                        | 30.093.26                                       | -18,866.                  |
| REVERSIONES DE LAS PERDIDAS P  | OR DETERIORO   |                                  | 30,233.23                                       |                           |
| The Constitution of the Co | -  |                                  | 8   |                           |
| GASTOS   | - t  | 5,924,998,648.89                 | 5,375,528,607.31                                | 549,470,041.              |
| DE ADMINISTRACION Y DE OPERA   | CIÓN -   | 935,983,767.20                   | 823,812,112.00                                  | 112,171,655.              |
| SUELDOS Y SALARIOS   | -  | 356,604,781.00                   | 296,866,108.00                                  | 59,738,673.0              |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS   | F  | 72,019,167.00                    | 53,870,356.00                                   | 18,148,811.0              |
| APORTES SOBRE LAS NOMINAS  | Ť  | 28,605,900.00                    | 22,721,830.00                                   | 5,884,070.0               |
| PRESTACIONES SOCIALES  |  | 95,647,008.00                    | 77,846,227.00                                   | 17,800,781.0              |
| GASTOS DIVERSOS DE PERSONAL  |  | 80,652,500.00                    | 159,689,750.00                                  | -79,037,250.0             |
| GENERALES  | -  | 302,454,411.20                   | 212,817,841.00                                  | 89,636,570.               |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y T   | ASAS   |                                  | 0.00  | 0.0                       |
| DETERIORO DEPRECIACIONES AM  |  | 0.00                             | 0.00  | 0.0                       |
| DEPRECIACION DE PROPIEDAD PL   | CONTRACTOR AND ADDRESS NAME OF CONTRACTOR OF | 45,387,858.00                    | 47,634,765.00                                   | -2,246,907.               |
| DEPRECIACION DE BIENES DE USO  | REPORT OF THE PARTY OF THE PART | 429,504.00                       | 0.00  | 429,504.0                 |
| DETERIORO DE INVERSIONES   |  | 0.00                             | 0.00  | - 0.                      |
| GATO PUBLICO SOCIAL  | -  | 4,943,155,816.79                 | 4,504,027,627.55                                | 439,128,189.              |
| RECREACION DEPORTE   |  | 4,943,155,816.79                 | 4,504,027,627.55                                | 439,128,189.              |
| OTROS GASTOS   |  | 41,702.90                        | 54,102.76                                       | -12,399.                  |
| COMISIONES   |  | 32,376.00                        | 41,285.00                                       | -8,909.                   |
| FINANCIEROS  | -  | 9,326.90                         | 12,817.76                                       | -3,490.                   |
|  | ļ  | 4 040 077 204 20                 | 2 204 851 457 84                                | -1,464,774,172.           |
| ESTADO DE RESULTADO  | ŀ  | 1,840,077,284.38                 | 3,304,851,457.01                                | -1,404,774,172            |
|  |  |                                  |   | •                         |
|  | ţ  |                                  |   |                           |
|  |  | 4 /                              |   |                           |
| MANUEL JOSE MICOLTA, CASIE CONTADOR TP 40459-T   | RRA  | ARTHUR MILYON PALAGIO<br>GERENTE | SANDRA VIVIANA HUBAR G<br>SUBGERENTE ADMINISTRA | ARCIA<br>TIVAY FINANCIERA |
| - 14 M   |  | ///-                             | •   |                           |

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES A FECHA DE CORTE A JUNIO 30 2024

- I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
  - 1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL.

## N1. 1 NATURALEZA JURIDICA:

El Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY, nace del acuerdo 0003 de enero 16 de 1996 emanado del Honorable Concejo Municipal de Yumbo por medio del cual se crea un ente municipal para el deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación extra escolar de conformidad con los artículos 311, 313 de la Constitución Política Nacional, la ley 181 de 1995 y demás normas concordantes.

## N1.2 FUNCIÓN SOCIAL O COMETIDO ESTATAL Y OBJETIVOS:

## NOTA 01: ACTIVIDAD ECONÓMICA

Las funciones económicas que le ha asignado la sociedad al estado colombiano se encuentran consignadas en la Constitución Política de Colombia, en el sentido del art. 2° establece que. Son fines del estado: servir a la comunidad, promover la prosperidad general y garantizar la efectividad de los principios, derechos y deberes consagrados en la Constitución; facilitar la participación de todos en las decisiones que los afectan y en la vida económica, política, administrativa y cultural de la Nación; defender la independencia Nacional, mantener la integridad territorial y asegurar la convivencia pacífica y la vigencia de un orden justo.

Desde su creación ha realizado múltiples actividades dentro de las cuales en la última década ha participado en los Juegos Departamentales con disciplinas deportivas individuales y de conjunto; desarrollar programas para la Recreación y Aprovechamiento del Tiempo Libre para la infancia, la adolescencia, la adultez temprana y adultez tardía; desarrollar procesos de formación deportiva en las escuelas y educación física en las instituciones educativas y desarrollar programas deportivos para las personas en situación de discapacidad.

Desde 1960 participa en los juegos departamentales y desde 1999 viene cosechando preseas en las diferentes disciplinas en las que participa ocupando en 1999 el cuarto lugar en medallas en todo el Departamento del Valle del Cauca; en el 2001 el sexto lugar; en el 2003 el séptimo lugar; en el 2005 y 2007 el cuarto lugar; en el 2009 el noveno lugar; en el 2011 y 2013 el cuarto lugar y en el 2015 el tercer lugar. En el 2019 de ocupo un histórico 3er puesto con 50 medalla de oro, en el año 2022, El rendimiento fue histórico, estuvimos a 1 medalla de pasar al segundo lugar y sobrepasar a Palmira, con un sobresaliente, actuación de los deportistas de yumbo los resultados fueron las siguientes 102 medallas de oro,114 medallas de plata,113 medallas de bronce para un total de 329 Medallas. En la actualidad maneja:

- Escuelas de formación deportiva
- Deporte Competitivo
- Educación deportiva en deporte social comunitario

 Educación Física en las Instituciones Educativas del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY

## Objetivos principales son:

Inicial es generar y brindar a la comunidad las oportunidades de participación en procesos de iniciación, formación, fomento y práctica del deporte, la recreación y aprovechamiento del tiempo libre, la educación física y la educación extraescolar como contribución al desarrollo integral del individuo para el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY.

Dentro de sus funciones presenta desarrollar programas y actividades que permitan fomentar la práctica del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en su territorio; velar por el cumplimiento de las normas urbanísticas sobre reserva de áreas en las nuevas urbanizaciones para la construcción de escenarios para la recreación y el deporte; promover la participación del sector privado e interinstitucional en las diferentes disciplinas deportivas, creativas, de educación extraescolar y aprovechamiento del tiempo libre y celebrar convenios para tales efectos, entre otros.

## NOTA 02: PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información financiera presentada por los Gobiernos Locales, Institutos y Organismos Públicos Descentralizados, comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujos de Efectivo e información complementaria, formulada de conformidad con las normas emitidas por el Contaduría General de la Nación, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el país y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NIC-SP) emitidas por el Comité del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores, y supletoriamente en lo que corresponda, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Entre los principios y prácticas contables principales, aplicados para el registro de operaciones y preparación de los estados financieros, tenemos

El marco normativo para entidades de gobierno incorporado en el artículo 1 de la resolución será aplicado por las entidades de gobierno que se encuentran bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad **Preparación obligatoria, transición y aplicación** 

- Preparación obligatoria: entre la fecha de la resolución y el 31 de diciembre de 2017
- Aplicación: Del 1 de enero del 2018 a Mayo 31 2024 Durante el periodo de preparación obligatoria
  el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo formulará y ejecutará los planes de acción
  relacionados con la preparación para la implementación del marco normativo, teniendo en cuenta
  que el 1 de enero de 2018 se deben determinar los saldos iniciales de activos, pasivos, patrimonio
  y cuentas de orden de acuerdo con los criterios del nuevo marco normativo y cargar los saldos
  iniciales para dar inicio al primer periodo de aplicación.

Adicionalmente cada trimestre el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo deberá presentar sus estados financieros bajo el nuevo marco normativo, a la contaduría general de la nación saldos y movimientos convergencias, operaciones reciprocas convergencias, variaciones trimestrales significativas mensualmente para la publicación en la página web así:

- o Estado de situación financiera a Junio 30 2023 Comparativo 30 de Junió 2024
- o Estado de resultados Integrales Junio 30 2023 Comparativos 30 de Junio 2024
- Estado de cambios en el patrimonio entre Junio 30 2023 Comparativo 30 de junio 2024.
   Y notas a los estados financieros donde revelamos lo valores más significativos Junio 30 a Junio 2024

0

## N2.2 POLÍTICAS DE LA GESTION CONTABLE

## PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD PÚBLICA

La información financiera de las entidades públicas debe ser útil y para que sea útil debe ser relevante y representar fielmente los hechos económicos. A fin de preparar información financiera que cumpla con estas características cualitativas, las entidades públicas observan pautas básicas o macro-reglas que orientan el proceso contable, las cuales se conocen como principios de contabilidad. Los principios de contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable; por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los estados financieros del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo.

Los principios de contabilidad que observarán las entidades públicas en la preparación de los estados financieros de propósito general son: Entidad en marcha, Devengo, Esencia sobre forma, Asociación, Uniformidad, No compensación y Periodo contable. Los hechos más relevantes fue la Disminucion de depósitos 817.317.841.82 su variación fue negativa con el el año anterior para inversión de los preparación de deportistas en la comunidad del municipio de yumbo Por pagos de Inversión y otros acreedores y otros escenarios deportivos, Las inversiones e instrumentos e instrumentos derivados netos Disminución de 20.461.463.00 Por desvalorización de acciones, de acuerdo al certificado expedido. Por la ESPY. En el pasivo En bienes y servicios . Aumento en 25.515.821.85 la variación positiva para terrer dinero y poder cumplir con los compromisos, De nuestras deudas en el ,pasivos .

ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C
Contador

## 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 Junio 30 2023 a Junio 30 2024 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 Junio 2024

ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C

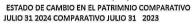
Contador Público

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO NIT. 805.003.325-2 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO JULIO 31 2024 COMPARATIVO JULIO:31 2023 (CIFRAS EN PESOS)

| JULIO 31 2024 NO   | JULIO 31 2023  | VARIACION  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
| 2.795.333.444.94   | 2.644.627.931.42   | 150.705.513.52   |  |
| 2)(00)000)44404  | 2,044,027,032142   | 0.00   |  |
| 2,400,000.00   | 2,400,000.00   | 0.00   |  |
| 2,792,933,444.94   | 2,642,227,931.42   | 150,705,513.52   |  |
| 21,910,992.65  |  | SECTION STOCKERS STOCKERS  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| ···  |  |  |  |
| 2,017,244,437.33   | 3,237,432,733,42   |  |  |
| 1,234,295,000.00   | 1,234,295,000,00   |  |  |
| and a second decrease of the second account  | A Processor Processor Processor and  | 0.00   |  |
| -441,109,943.00  | -420,648,480.00  | -20,461,463.00   |  |
| 793,185,057.00   | 813,646,520.00   | -20,461,463.00   |  |
| 6,464,059,178.00   | 6,030,460,882.61   | 433,598,295.39   |  |
| 5,420,707,876.00   | 5,420,707,876.00   |  |  |
|  |  |  |  |
|  | (4) (4) (5) (22/109)   |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| Noncoma Tarrona (Tarrona)  |  | and the court of t |  |
| -576,477,629,07  | THE RESERVE OF THE PARTY OF THE |  |  |
| 0.00   | 0.00   | 0.00   |  |
| 5,986,746,171.67   | 6,042,445,553.84   | -55,699,382.17   |  |
| 1,462,093,994.44   | 1,419,143,615.68   | 42,950,378.76  |  |
| -491,131,461.00  | -490,630,373.00  | -501,088.00  |  |
| 970,962,533.44   | 928,513,242.68   | 42,449,290.76  |  |
|  | ermone en 🗲 en 2000 € CONSTRUCTORE. N  | 0.00   |  |
| 14,729,609.00  | 14,729,609.00  | 0.00   |  |
| 0.00   | (5)  | 0.00   |  |
| 0.00   | 0.00   | 0.00   |  |
| 14,729,609.00  | 14,729,609.00  | 0.00   |  |
| •  | The state of the s | 0.00   |  |
|  |  | <u> </u>   |  |
| 7,765,623,371,11   | 7,799,334,925.52   | 476,548,674.15   |  |
| 10,582,867,808.70  | 11,036,787,658.94  | -453,919,850.24  |  |
|  | *  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 373,629,452,63   | 407 649 448 07   | -34 019 995 44   |  |
|  | SOVECHERONO-ROSE CONTRACTOR  | 2010 SERVICE SERVICES CONTRACTOR   |  |
|  |  |  |  |
| 20,0-2,  | 52,752,575.00  | 252 20 2000  |  |
| 14.865.284.00  | 27.114.778.00  |  |  |
| 200 M AVE B 10 200   | x  | more than the same of the same of  |  |
|  | X-3-1  |  |  |
| 1,207,700.00   | 676,300.00   |  |  |
| 158,640,236.63   | 172,061,333.07   | 2  |  |
|  |  | X0-300€ RE9200 €-050AC REC-1000.   |  |
| 153,464,255.00   | 174,063,154.00   | -20,598,899.00   |  |
|  |  | 100 1000 1001  |  |
| 153,464,255.00   | 174,063,154.00   | -20,598,899.00   |  |
| 61,524,961.00  | 61,524,961.00  | 0.00   |  |
| 214,989,216.00   | 235,588,115.00   | -20,598,899.00   | A150380  |
| 373,629,452.63   | 407,649,448.07   | -34,019,995.44   |  |
|  |  | VIII. 1949-4240-1440-17-2-4-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1-1  |  |
| C27-04-0-0007-12-0   |  |  | # 131C3.5  |
|  |  | 0.00   |  |
| 7,814,844,154.64   | 7,739,548.871.68   |  |  |
| * N 102 - 12 -   | 0.00   | 0.00   |  |
|  | 2,30   | VIVO   |  |
| 2,394,394,201.43   | 2,889,589,339.19   | -495,195,137.76  |  |
| 0.00   |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 0  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 10,209,238,356.07  | 10,629,138,210.87  | -419,899,854.80  |  |
|  |  | & 5t   |  |
| 10,582,867,808.70  | 11,036,787,658.94  | -453,919,850.24  |  |
|  |  |  |  |
| 10/302/007/00070   |  |  |  |
| -  |  |  |  |
| -  | 0.00   | 0.00   |  |
| 0.00   | 0.00   | 0.00   |  |
| -  | 0.00<br>0.00   | 0.00   |  |
| 0.00   |  |  |  |
| 0.00<br>0.00   | 0.00   | 0.00<br>0.00   |  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00  | 0.00<br>50,973,600.00  | 0.00<br>0.00   |  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00  | 0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00  | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   |  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00                      | 0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00  | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   |  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00  | 0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00  | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   |  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00  | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   |  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00                      | 0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00  | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   |  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00  | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   |  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00   | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   | ****   |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00  | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   |  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00  50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  SUB GERENTE ADMINISTE   | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   | -  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00   | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   |  |
| 0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00  50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  SUB GERENTE ADMINISTE   | 0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00   | -  |
|  | 2,795,333,444.94  2,400,000.00 2,792,933,444.94 21,910,992.65 0.00 0.00 21,910,992.65 2,817,244,437.59  1,234,295,000.00 -441,109,943.00 793,185,057.00 6,464,059,178.00 5,420,707,876.00 0.00 39,000,000.00 41,686,656.00 486,667,530.36 13,523,154.00 300,715,201.38 260,923,383.00 -576,477,629.07 0.00 5,986,746,171.67 1,462,093,994.44 -491,131,461.00 970,962,533.44 14,729,609.00 0.00 14,729,609.00 7,765,623,371.11 10,582,867,808.70  373,629,452.63 35,680,373.85 16,541,447.03 14,865,284.00 35,549,888.75 54,795,543.00 1,207,700.00 158,640,236.63 153,464,255.00 61,524,961.00 214,989,216.00 373,629,452.63   | 2,795,333,444,94 2,644,627,931.42 2,400,000.00 2,792,993,444.94 21,910,992.65 592,824,802.00 0.00 564,964,980.00 0.00 21,910,992.65 27,859,822.00 2,817,244,437.59 3,237,452,733.42  1,234,295,000.00 1,234,295,263 1,20,700,00 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 1,234,295,000.00 1,234,295,263 1,20,000.00 1,234,295,263 1,20,000.00 1,234,295,263 1,20,000.00 1,234,295,262 1,20,000.00 1,234,295,262 1,20,000.00 1,234,295 | 2,795,333,444,94  2,644,627,931.42  150,705,513.52  0.00  2,400,000.00  2,792,933,444.94  2,642,227,931.42  150,705,513.52  21,910,992.65  592,824,602.00  0.00  0.00  21,910,992.65  27,839,822.00  21,910,992.65  27,839,822.00  21,910,992.65  27,839,822.00  21,910,992.65  27,839,822.00  21,910,992.65  27,839,822.00  21,910,992.65  27,839,822.00  21,910,992.65  2,817,224,437.59  3,237,452,733.42  420,208,295.83  0.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,295,000.00  1,234,395,000.00  0,00 |

## INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO

### NIT 805,003,325-2



CIFRAS EN PESOS

DESCRIPCION JULIO 31 2024 JULIO 31 2023 VARIACION PATRIMONIO JULIO 31 2023 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL 7,814,844,154.64 7,739,548,871.68 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES RESULTADO DEL EJERCICIO A JULIO 31 2024
IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO
RESULTADO DEL EJERCICIO A JULIO 31 2023 2,394,394,201.43 0.00 2,889,589,339.19 0.00 10,629,138,210.87 -419,899,854.80 10,209,238,356.07 TOTALES ARTHUR MILTON SUB GERENTE ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GERENTE SANDRA VIVIANA TOVAR GARCIA MANUEL JOSE MICOLTA CONTADOR



## INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECRECAION DE YUMBO

## NIT. 805.003.325-2 ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES JULIO 31 2024 COMPARATIVO JULIO 31 2023

|   | (CIFRAS EN PESOS)     |                       | VARIACION        |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------|
|   | JULIO 31 2024         | JULIO 31 2023         | ABSOLUTA         |
| INGRESOS                                  | 9,839,283,931,32      | 10,138,216,931,32     | -298,933.000     |
| INGRESOS FISCALES                         |                       |                       |                  |
| NO TRIBUTARIOS                            | 101,976,531.00        | 48,234,615.00         | 53,741,916.      |
| TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES             | 9,737,295,552.00      | 10,089,948,366.06     | -352,652,814.    |
| OTROS INGRESOS                            | 3,131,253,552.00      | 20,000,040,000.00     | -552,652,614.    |
| FINANCIEROS                               | 11,848.32             | 33,950.26             | -22,101          |
| REVERSIONES DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO | 0.00                  | 33,530.20             | -22,101          |
| neversiones be and removal of beremond    | 6.00                  |                       |                  |
| GASTOS                                    | 7,444,889,729.89      | 7,248,627,592.13      | 196,262,137      |
| DE ADMINISTRACION Y DE OPERACIÓN          | 1,105,683,340.19      | 998,175,547.00        | 107,507,793      |
| SUELDOS Y SALARIOS                        | 416,464,258.00        | 348,686,925.00        | 67,777,333       |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                  | 85,145,519.00         | 73,330,658.00         | 11,814,861       |
| APORTES SOBRE LAS NOMINAS                 | 33,838,900.00         | 30,838,348.00         | 3,000,552        |
| PRESTACIONES SOCIALES                     | 113,133,092.00        | 94,040,419.00         | 19,092,673       |
| GASTOS DIVERSOS DE PERSONAL               | 95,260,000.00         | 209,707,856.00        | -114,447,856     |
| GENERALES                                 | 361,841,571.19        | 241,571,341.00        | 120,270,230      |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS          | 502,042,572.25        | 0.00                  | 120,270,230      |
| DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES   | 0.00                  | 0.00                  | i                |
| DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 52,952,501.00         | 56,545,798.00         | -3,593,297       |
| DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO     | 501,088.00            | 0,00                  | 501,088          |
| DETERIORO DE INVERSIONES                  | 0.00                  | 0.00                  | (                |
| GATO PUBLICO SOCIAL                       |                       | 4 400 000 400 00      |                  |
| RECREACION DEPORTE                        | 6,285,693,964.79      | 6,193,833,103.37      | 91,860,861       |
|   | 6,285,693,964.79      | 6,193,833,103.37      | 91,860,86        |
| OTROS GASTOS                              | 58,835.91             | 73,143.76             | -14,30           |
| COMISIONES                                | 46,541.00             | 58,322.00             | -11,78:          |
| FINANCIEROS                               | 12,294.91             | 14,821.76             | -2,526           |
| ESTADO DE RESULTADO                       | 2,394,394,201.43      | 2,889,589,339.19      | -495,195,137     |
|   |                       |                       |                  |
|   |                       |                       |                  |
|   |                       |                       |                  |
|   | 0 //                  |                       |                  |
|   | -H.J                  | DAMANOO               |                  |
| MANUEL JOSE MICOLTA CASIERRA              | ABTHUR MILTON PALACIO | SANDRA WVIANAUSBARG   | ARCIA            |
| CONTADOR //////                           | SERENTE L             | SUBGERENT ADMINISTRAT | TIVAY FINANCIERA |
| TP 40459-T                                | , ·                   |                       |                  |

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES A FECHA DE CORTE A JULIO 31 2024

- I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
  - 1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL.

## N1. 1 NATURALEZA JURIDICA:

El Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY, nace del acuerdo 0003 de enero 16 de 1996 emanado del Honorable Concejo Municipal de Yumbo por medio del cual se crea un ente municipal para el deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación extra escolar de conformidad con los artículos 311, 313 de la Constitución Política Nacional, la ley 181 de 1995 y demás normas concordantes.

## N1.2 FUNCIÓN SOCIAL O COMETIDO ESTATAL Y OBJETIVOS:

## NOTA 01: ACTIVIDAD ECONÓMICA

Las funciones económicas que le ha asignado la sociedad al estado colombiano se encuentran consignadas en la Constitución Política de Colombia, en el sentido del art. 2° establece que. Son fines del estado: servir a la comunidad, promover la prosperidad general y garantizar la efectividad de los principios, derechos y deberes consagrados en la Constitución; facilitar la participación de todos en las decisiones que los afectan y en la vida económica, política, administrativa y cultural de la Nación; defender la independencia Nacional, mantener la integridad territorial y asegurar la convivencia pacífica y la vigencia de un orden justo.

Desde su creación ha realizado múltiples actividades dentro de las cuales en la última década ha participado en los Juegos Departamentales con disciplinas deportivas individuales y de conjunto; desarrollar programas para la Recreación y Aprovechamiento del Tiempo Libre para la infancia, la adolescencia, la adultez temprana y adultez tardía; desarrollar procesos de formación deportiva en las escuelas y educación física en las instituciones educativas y desarrollar programas deportivos para las personas en situación de discapacidad.

Desde 1960 participa en los juegos departamentales y desde 1999 viene cosechando preseas en las diferentes disciplinas en las que participa ocupando en 1999 el cuarto lugar en medallas en todo el Departamento del Valle del Cauca; en el 2001 el sexto lugar; en el 2003 el séptimo lugar; en el 2005 y 2007 el cuarto lugar; en el 2009 el noveno lugar; en el 2011 y 2013 el cuarto lugar y en el 2015 el tercer lugar. En el 2019 de ocupo un histórico 3er puesto con 50 medalla de oro, en el año 2022, El rendimiento fue histórico, estuvimos a 1 medalla de pasar al segundo lugar y sobrepasar a Palmira, con un sobresaliente, actuación de los deportistas de yumbo los resultados fueron las siguientes 102 medallas de oro,114 medallas de plata,113 medallas de bronce para un total de 329 Medallas. En la actualidad maneja:

- Escuelas de formación deportiva
- Deporte Competitivo
- Educación deportiva en deporte social comunitario

 Educación Física en las Instituciones Educativas del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY

## Objetivos principales son:

Inicial es generar y brindar a la comunidad las oportunidades de participación en procesos de iniciación, formación, fomento y práctica del deporte, la recreación y aprovechamiento del tiempo libre, la educación física y la educación extraescolar como contribución al desarrollo integral del individuo para el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY.

Dentro de sus funciones presenta desarrollar programas y actividades que permitan fomentar la práctica del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en su territorio; velar por el cumplimiento de las normas urbanísticas sobre reserva de áreas en las nuevas urbanizaciones para la construcción de escenarios para la recreación y el deporte; promover la participación del sector privado e interinstitucional en las diferentes disciplinas deportivas, creativas, de educación extraescolar y aprovechamiento del tiempo libre y celebrar convenios para tales efectos, entre otros.

## NOTA 02: PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información financiera presentada por los Gobiernos Locales, Institutos y Organismos Públicos Descentralizados, comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujos de Efectivo e información complementaria, formulada de conformidad con las normas emitidas por el Contaduría General de la Nación, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el país y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NIC-SP) emitidas por el Comité del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores, y supletoriamente en lo que corresponda, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Entre los principios y prácticas contables principales, aplicados para el registro de operaciones y preparación de los estados financieros, tenemos

El marco normativo para entidades de gobierno incorporado en el artículo 1 de la resolución será aplicado por las entidades de gobierno que se encuentran bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad **Preparación obligatoria, transición y aplicación** 

- Preparación obligatoria: entre la fecha de la resolución y el 31 de diciembre de 2017
- Aplicación: Del 1 de enero del 2018 a Julio 31 2024 Durante el periodo de preparación obligatoria
  el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo formulará y ejecutará los planes de acción
  relacionados con la preparación para la implementación del marco normativo, teniendo en cuenta
  que el 1 de enero de 2018 se deben determinar los saldos iniciales de activos, pasivos, patrimonio
  y cuentas de orden de acuerdo con los criterios del nuevo marco normativo y cargar los saldos
  iniciales para dar inicio al primer periodo de aplicación.

Adicionalmente cada trimestre el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo deberá presentar sus estados financieros bajo el nuevo marco normativo, a la contaduría general de la nación saldos y movimientos convergencias, operaciones reciprocas convergencias, variaciones trimestrales significativas mensualmente para la publicación en la página web así:

- Estado de situación financiera a Julio 31 2023 Comparativo 31 de Julio 2024
- o Estado de resultados Integrales Julio 31 2023 Comparativos 31 de Julio 2024
- Estado de cambios en el patrimonio entre Julio 31 2023 Comparativo 31 Julio los estados financieros donde revelamos lo valores más significativos Julio 31 2023 a Julio 30 2024

0

## N2.2 POLÍTICAS DE LA GESTION CONTABLE

## PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD PÚBLICA

La información financiera de las entidades públicas debe ser útil y para que sea útil debe ser relevante y representar fielmente los hechos económicos. A fin de preparar información financiera que cumpla con estas características cualitativas, las entidades públicas observan pautas básicas o macro-reglas que orientan el proceso contable, las cuales se conocen como principios de contabilidad. Los principios de contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable; por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los estados financieros del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo.

Los principios de contabilidad que observarán las entidades públicas en la preparación de los estados financieros de propósito general son: Entidad en marcha, Devengo, Esencia sobre forma, Asociación, Uniformidad, No compensación y Periodo contable. Los hechos más relevantes fue la Aumento de depósitos 150.705.513.52 su variación fue positiva en el año anterior para inversión de los preparación de deportistas en la comunidad del municipio de yumbo Por pagos de Inversión y otros acreedores y otros escenarios deportivos, Las inversiones e instrumentos e instrumentos derivados netos Disminución de 20.461.463.00 Por desvalorización de acciones, de acuerdo al certificado expedido. Por la ESPY. En el pasivo En bienes y servicios . Aumento en 19.091.937.84 la variación positiva para poder cumplir con los compromisos, De nuestras deudas en el ,pasivos .

ARTAUR/MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C
Contador

## 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.
- Todos los hechos económicos realizados por el Instituto, durante el periodo Julio 31 2023 a Julio
   2024 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 y un (31) días del mes de Julio 2024

ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C Contador Público



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO
NIT. 805.003.325-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AGOSTO 31 2024 COMPARATIVO AGOSTO 31 2023
(CIFRAS EN PESOS)

|  | AGOSTO 31 2024 N  | IOTA AGOSTO 31 2023   | VARIACION  |          |
|--|---|---|--|----------|
| ACTIVOS  |   | 1 4   | n n Pa   |          |
| ACTIVOS CORRIENTES   |   |   |  |          |
| EFECTIVO<br>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO   | 3,207,388,626.53  | 2,785,940,349.91  | 421,448,276.62<br>0.00   |          |
| CAJA MENOR   | 2,400,000.00  | 2,400,000.00  | 0.00   |          |
| DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS   | 3,204,988,626.53  | 2,783,540,349.91  | 421,448,276.62   |          |
| CUENTAS POR COBRAR   | 21,210,992.65   | 593,863,060.00  | -572,652,067.35  |          |
| TRANSFERENCIAS POR COBRAR  | 0.00  | 555,973,680.00  | -555,973,680.00  |          |
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS   | 0.00  | 0.00  | 0,00   |          |
| OTROS DEUDORES<br>FOTAL ACTIVOS CORRIENTES   | 21,210,992.65<br>3,228,599,619.18   | 37,889,380.00   | -16,678,387,35   |          |
| ACTIVOS NO CORRIENTES  | 3,228,599,619.18  | 3,379,803,409.91  | -151,203,790.73<br>0.00  |          |
| NVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS  | 1,234,295,000.00  | 1,234,295,000.00  | 0.00   |          |
| ACCIONES ORDINARIAS  | 1,234,295,000.00  | 1,234,295,000.00  | 0.00   |          |
| DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES   | -441,109,943.00   | -420,648,480.00   | -20,461,463.00   |          |
| NVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS NETOS  | 793,185,057.00  | 813,646,520.00  | -20,461,463.00   |          |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   | 6,464,059,178.00  | 6,030,460,882.61  | 433,598,295.39   |          |
| TERRENOS   | 5,420,707,876.00  | 5,420,707,876.00  | 0.00   |          |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO  | 0.00  | 0.00  | 0.00   |          |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN TRANSPORTE<br>EDIFICACIONES   | 39,000,000.00<br>41,686,656.00  | 39,000,000.00<br>41,686,656.00  | 0.00<br>0.00   |          |
| MAQUINARIA Y EQUIPO  | 486,667,530.36  | 481,457,529.48  | 5,210,000.88   |          |
| EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO   | 13,523,154.00   | 13,523,154.00   | 0.00   |          |
| MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA  | 300,715,201.38  | 274,936,795.43  | 25,778,405.95  |          |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN  | 260,923,383.00  | 249,931,389.00  | 10,991,994.00  |          |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA   | -584,042,272.07   | -487,732,300.07   | -96,309,972.00   |          |
| DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES   | 0.00  | 0.00  | 0.00   |          |
| ACTIVOS FIJOS NETOS  | 5,979,181,528.67  | 6,033,511,099.84  | -54,329,571.17   |          |
| BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS  | 1,462,093,994.44  | 1,419,143,615.68  | 42,950,378.76  |          |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USI<br>BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS NETOS   | -491,203,045.00<br>970,890,949.44   | -490,630,373.00   | -572,672.00  |          |
| OTROS ACTIVOS  | . 970,890,949.44  | 928,513,242.68  | 42,377,706.76  |          |
| NTANGIBLES   | 14,729,609.00   | 14,729,609.00   | 0.00<br>0.00   |          |
| ANTIVIPOS SOBRES CONVENIOS Y ACUERDOS  | 0.00  | 17,727,003.00   | 0.00   |          |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES  | 0.00  | 0.00  | 0.00   |          |
| OTROS ACTIVOS FIJOS NETOS  | 14,729,609.00   | 14,729,609.00   | 0.00   |          |
|  | eo personifessossessess   | 40-405 el 10-603 <b>E</b> 9 (00 (00 (00 el 00 C) )  | 0.00   |          |
|  |   |   |  |          |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES  | 7,757,987,145.11  | 7,790,400,471.52  | 476,548,674.15   |          |
| TOTAL ACTIVOS  | 10,986,586,764.29   | 11,170,203,881.43   | -183,617,117.14  |          |
|  |   |   |  |          |
| PASIVOS  |   | - 6 · · · · · · · · · · · · · · · ·   |  | e.       |
| ASIVOS CORRIENTES  |   |   |  |          |
| CUENTAS POR PAGAR  | 396,167,074.12  | 535,840,356.59  | -139,673,282.47  |          |
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION   | 41,197,198.85   | 150,995,544.00  | -109,798,345.15  |          |
| RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS   | 15,949,459.03   | 15,865,084.00   | 84,375.03  |          |
| ACREEDORES   |   |   | 0.00   |          |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE<br>DTROS PASIVOS   | 15,959,678.00   | 65,149,508.00   | -49,189,830.00   |          |
| DESCUENTOS DE NOMINA   | 39,957,577.24   | 42,345,788.59   | -2,388,211.35  |          |
| RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS   | 62,611,512.00<br>1,764,900.00   | 16,192,258.00<br>613,300.00   | 46,419,254.00<br>1,151,600.00  |          |
| OTAL PASIVOS CORRIENTES  | 177,440,325.12  | 291,161,482,59  | -113,721,157.47  |          |
| PASIVOS NO CORRIENTES  |   | 251,101,402,55  | -115,721,157.47  |          |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 157,201,788.00  | 183,153,913.00  | -25,952,125.00   |          |
|  | •   | , ,   |  |          |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 157,201,788.00  | 183,153,913.00  | -25,952,125.00   |          |
| PROVISIONES  | 61,524,961.00   | 61,524,961.00   | 0.00   |          |
| OTAL PASIVOS NO CORRIENTES   | 218,726,749.00  | 244,678,874.00  | -25,952,125.00   | 2000/202 |
| TOTAL PASIVOS  | 396,167,074.12  | 535,840,356.59  | -139,673,282.47  | 4        |
|  |   |   |  |          |
| PATRIMONIO   | W strate section as   |   |  |          |
| ATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO   |   |   |  |          |
|  |   |   | 0.00   |          |
| APITAL FISCAL  | 7,814,844,154.64  | 7,739,548,871.68  | 0.00<br>75,295,282.96  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  | 7,814,844,154.64  | 7,739,548,871.68<br>0.00  |  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>ERDIDA DEL EJERCICIO  |   | 0.00  | 75,295,282.96<br>0.00  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>ERDIDA DEL EJERCICIO<br>ESULTADOS DEL EJERCICIO   | 2,775,575,535.53  |   | 75,295,282.96  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>ERDIDA DEL EJERCICIO<br>ESULTADOS DEL EJERCICIO<br>ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  |   | 0.00  | 75,295,282.96<br>0.00  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>ERDIDA DEL EJERCICIO<br>ESULTADOS DEL EJERCICIO<br>ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO<br>FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  | 2,775,575,535.53  | 0.00  | 75,295,282.96<br>0.00  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  | 2,775,575,535.53<br>0.00  | 0.00  | 75,295,282.96<br>0.00  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>ERDIDA DEL EJERCICIO<br>ESULTADOS DEL EJERCICIO   | 2,775,575,535.53<br>0.00  | 0.00  | 75,295,282.96<br>0.00  |          |
| IESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI   | 2,775,575,535.53<br>0.00  | 0.00<br>2,894,814,653.16  | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63   |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO 'ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  | 2,775,575,535.53<br>0.00  | 0.00  | 75,295,282.96<br>0.00  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO 'ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO 'OTAL PATRIMONIO   | 2,775,575,535.53 0.00 0.00  | 0.00<br>2,894,814,653.16<br>10,634,363,524.84   | 75,295,282,96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67   |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO 'ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  | 2,775,575,535.53<br>0.00  | 0.00<br>2,894,814,653.16  | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63   |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  | 2,775,575,535.53 0.00 0.00  | 0.00<br>2,894,814,653.16<br>10,634,363,524.84   | 75,295,282,96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67   |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL   | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29  | 0.00<br>2,894,814,653.16<br>10,634,363,524.84<br>11,170,203,881.43  | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL IENES Y DERECHOS RECIBIDOS  | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29  | 0.00<br>2,894,814,653.16<br>10,634,363,524.84<br>11,170,203,881.43  | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO OTAL PATRIMONIO OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL IENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA   | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29  | 0.00<br>2,894,814,653.16<br>10,634,363,524.84<br>11,170,203,881.43  | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29  | 0.00<br>2,894,814,653.16<br>10,634,363,524.84<br>11,170,203,881.43  | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL IENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS  | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29  | 0.00<br>2,894,814,653.16<br>10,634,363,524.84<br>11,170,203,881.43  | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00                                      |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL EIENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS UENTAS DE ORDEN DEUDORAS UENTAS DE ORDEN ACREEDORAS  | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>  | 0.00<br>2,894,814,653.16<br>10,634,363,524.84<br>11,170,203,881.43  | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14  |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL IENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS USUNOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL   | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>0.00<br>0.00  | 0.00<br>2,894,814,653.16<br>10,634,363,524.84<br>11,170,203,881.43<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00                                     | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00                                      |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL HENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS UENTAS DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTIGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA   | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00                     | 0.00 2,894,814,653.16  10,634,363,524.84  11,170,203,881.43  0.00 0.00  50,973,600.00 -50,973,600.00                                    | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00                              |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL IENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS UENTAS DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA UTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTROL  | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>  | 0.00 2,894,814,653.16  10,634,363,524.84  11,170,203,881.43  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00                    | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00                      |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL IENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS USUNOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL   | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00 | 0.00 2,894,814,653.16  10,634,363,524.84  11,170,203,881.43  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00                    | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00                      |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL IENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA ITRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTROL OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>  | 0.00 2,894,814,653.16  10,634,363,524.84  11,170,203,881.43  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00                    | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00              |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL IENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS ASIVOS CONTINGENTES CEREDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTROL OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  ARTHUR MILITON PALACIO VILLALOBOS   | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>  | 0.00 2,894,814,653.16  10,634,363,524.84  11,170,203,881.43  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00              |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO TOTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL IENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTROL OTAL DE ORDEN ACREEDORAS   | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>  | 0.00 2,894,814,653.16  10,634,363,524.84  11,170,203,881.43  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00                    | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00              |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO JESULTADOS DEL EJERCICIO JESULTADOS DEL EJERCICIO JESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO TOTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL JENES Y DERECHOS RECIBIDOS CITIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA JENES SOUNTINGENTES POR EL CONTRA JENES CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTROL OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  ARTHUR MILLON BALACIO VILLALOBOS JERENTE   | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>  | 0.00 2,894,814,653.16  10,634,363,524.84  11,170,203,881.43  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0 |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL HENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS UENTAS DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA OTAL DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL CREEDORAS DE CONTR | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>  | 0.00 2,894,814,653.16  10,634,363,524.84  11,170,203,881.43  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0 |          |
| ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO ESULTADOS DEL EJERCICIO ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO OTAL PATRIMONIO  OTAL PATRIMONIO  OTAL PASIVOS + PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTRO LIENES Y DERECHOS RECIBIDOS CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA DITAL DE ORDEN DEUDORAS ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA TRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTRO L CREEDORAS DE CONTROL  CREEDORAS DE CONTROL  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  ASTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  CREEDORAS DE CONTROL  CREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  ARTHUR MILLON BALACIO VILLALOBOS  ERENTE   | 2,775,575,535.53<br>0.00<br>10,590,419,690.17<br>10,986,586,764.29<br>  | 0.00 2,894,814,653.16  10,634,363,524.84  11,170,203,881.43  0.00 0.00 50,973,600.00 -50,973,600.00 -2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00 | 75,295,282.96<br>0.00<br>-119,239,117.63<br>-43,943,834.67<br>-183,617,117.14<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0 |          |



## INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO

## O DE CAMBIO EN EL PATRIMNIO COMPARATIVO AGOSTO 31 2024 COMPARATIVO AGOSTO 31 2023

CIFRAS EN PESOS

|  |                   | The second secon |                 |
|--|-------------------|--|-----------------|
| DESCRIPCION  | AGOSTO 31 2024    | AGOSTO 31 2023   | VARIACION       |
| ATRIMONIO  |                   | AGOSTO 31 2023   |                 |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                                |                   |  |                 |
| CAPITAL FISCAL   | 7,814,844,154.64  | 7,739,548,871.68   | ***             |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                    |                   |  | 3               |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A JULIO 31 2024                                | 2,394,394,201.43  | 0.00   |                 |
| MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO                      |                   |  |                 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A JULIO 31 2023                                |                   | 2,889,589,339.19   |                 |
|  |                   | 0.00   |                 |
| TOTALES  | 10,209,238,356.07 | 10,629,138,210.87  | -419,899,854.80 |
| ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS SERENTE MANUEL JOSE MICOLTA/ CONTADOR |                   | SUB GERENTE ABAMAS MATIVA Y FIN  |                 |



### INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECRECAION DE YUMBO

NIT. 805.003.325-2 ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES AGOSTO 31 2024 2024 COMPARATIVO AGOSTO 31 2023

|  | (CIFRAS EN PESOS)  | VARIACION                                     |                           |
|--|--|---|---------------------------|
| A YOU TELE OF THE SEASON ASSOCIATION OF N        | AGOSTO 2024  | AGOSTO 2023                                   | ABSOLUTA                  |
| INGRESOS   | 11,913,502,777.07  | 到4311,678,930,398.79                          | 234,572,378.              |
| INGRESOS FISCALES                                |  |   |                           |
| NO TRIBUTARIOS                                   | 102,023,331.00   | 56,684,415.00                                 | 45,338,916                |
| TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                    | 11,811,466,528.00  | 11,622,194,413.16                             | 189,272,114               |
| OTROS INGRESOS                                   |  |   |                           |
| FINANCIEROS                                      | 12,918.07  | 51,570.63                                     | -38,652                   |
| REVERSIONES DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO        | 0.00   |   | •                         |
| GASTOS   | 9,137,927,241.54   | 8,784,115,745.63                              | 353,811,495               |
| DE ADMINISTRACION Y DE OPERACIÓN                 | 1,299,835,049.84   | 1,205,267,113.00                              | 94,567,93                 |
| SUELDOS Y SALARIOS                               | 472,271,095.00   | 396,627,748.00                                | 75,643,34                 |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                         | 105,295,165.00   | 84,654,285.00                                 | 20,640,88                 |
| APORTES SOBRE LAS NOMINAS                        | 41,910,600.00  | 35,543,748.00                                 | 6,366,85                  |
| PRESTACIONES SOCIALES                            | 130,619,176.00   | 110,234,611.00                                | 20,384,56                 |
| GASTOS DIVERSOS DE PERSONAL                      | 109,867,500.00   | 242,595,549.00                                | -132,728,04               |
| GENERALES  | 439,871,513.84   | 335,611,172.00                                | 104,260,34                |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS                 |  | 0.00  |                           |
| DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES          | 0.00   | 0.00  |                           |
| DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO        | 60,517,144.00  | 65,480,252.00                                 | -4,963,10                 |
| DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO            | 572,672.00   | 0.00  | 572,67                    |
| DETERIORO DE INVERSIONES                         | 0.00   | 0,00  |                           |
| GATO PUBLICO SOCIAL                              | 7,776,922,987.79   | 7,513,284,370.87                              | 263,638,61                |
| RECREACION DEPORTE                               | 7,776,922,987.79   | 7,513,284,370.87                              | 263,638,63                |
| OTROS GASTOS                                     | 79,387.91  | 84,009.76                                     | -4,62                     |
| COMISIONES                                       | 65,765.00  | 67,752.00                                     | -1,98                     |
| FINANCIEROS                                      | 13,622.91  | 16,257.76                                     | -2,63                     |
|  |  |   | 440 000 44                |
| ESTADO DE RESULTADO                              | 2,775,575,535.53   | 2,894,814,653.16                              | -119,239,11               |
|  |  |   |                           |
|  |  |   | 1                         |
|  | The state of the s | 2 200 000                                     | Y                         |
| MANUEL JOSE MICOLTA CASTERRA CONTADOR TP 40459-T | ARTHUR MILTON PALACIO<br>GERENTE   | SANDRA VIVIANDI MERK<br>SUBGERENTE ADMINISTRA | ÁRCIA<br>TIVAY FINANCIERA |

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES A FECHA DE CORTE A AGOSTO 31 2024

- I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
  - 1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL.

## N1. 1 NATURALEZA JURIDICA:

El Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY, nace del acuerdo 0003 de enero 16 de 1996 emanado del Honorable Concejo Municipal de Yumbo por medio del cual se crea un ente municipal para el deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación extra escolar de conformidad con los artículos 311, 313 de la Constitución Política Nacional, la ley 181 de 1995 y demás normas concordantes.

## N1.2 FUNCIÓN SOCIAL O COMETIDO ESTATAL Y OBJETIVOS:

## NOTA 01: ACTIVIDAD ECONÓMICA

Las funciones económicas que le ha asignado la sociedad al estado colombiano se encuentran consignadas en la Constitución Política de Colombia, en el sentido del art. 2° establece que. Son fines del estado: servir a la comunidad, promover la prosperidad general y garantizar la efectividad de los principios, derechos y deberes consagrados en la Constitución; facilitar la participación de todos en las decisiones que los afectan y en la vida económica, política, administrativa y cultural de la Nación; defender la independencia Nacional, mantener la integridad territorial y asegurar la convivencia pacífica y la vigencia de un orden justo.

Desde su creación ha realizado múltiples actividades dentro de las cuales en la última década ha participado en los Juegos Departamentales con disciplinas deportivas individuales y de conjunto; desarrollar programas para la Recreación y Aprovechamiento del Tiempo Libre para la infancia, la adolescencia, la adultez temprana y adultez tardía; desarrollar procesos de formación deportiva en las escuelas y educación física en las instituciones educativas y desarrollar programas deportivos para las personas en situación de discapacidad.

Desde 1960 participa en los juegos departamentales y desde 1999 viene cosechando preseas en las diferentes disciplinas en las que participa ocupando en 1999 el cuarto lugar en medallas en todo el Departamento del Valle del Cauca; en el 2001 el sexto lugar; en el 2003 el séptimo lugar; en el 2005 y 2007 el cuarto lugar; en el 2009 el noveno lugar; en el 2011 y 2013 el cuarto lugar y en el 2015 el tercer lugar. En el 2019 de ocupo un histórico 3er puesto con 50 medalla de oro, en el año 2022, El rendimiento fue histórico, estuvimos a 1 medalla de pasar al segundo lugar y sobrepasar a Palmira, con un sobresaliente, actuación de los deportistas de yumbo los resultados fueron las siguientes 102 medallas de oro,114 medallas de plata,113 medallas de bronce para un total de 329 Medallas. En la actualidad maneja:

- Escuelas de formación deportiva
- Deporte Competitivo
- Educación deportiva en deporte social comunitario

 Educación Física en las Instituciones Educativas del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY

## Objetivos principales son:

Inicial es generar y brindar a la comunidad las oportunidades de participación en procesos de iniciación, formación, fomento y práctica del deporte, la recreación y aprovechamiento del tiempo libre, la educación física y la educación extraescolar como contribución al desarrollo integral del individuo para el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY.

Dentro de sus funciones presenta desarrollar programas y actividades que permitan fomentar la práctica del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en su territorio; velar por el cumplimiento de las normas urbanísticas sobre reserva de áreas en las nuevas urbanizaciones para la construcción de escenarios para la recreación y el deporte; promover la participación del sector privado e interinstitucional en las diferentes disciplinas deportivas, creativas, de educación extraescolar y aprovechamiento del tiempo libre y celebrar convenios para tales efectos, entre otros.

## NOTA 02: PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información financiera presentada por los Gobiernos Locales, Institutos y Organismos Públicos Descentralizados, comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujos de Efectivo e información complementaria, formulada de conformidad con las normas emitidas por el Contaduría General de la Nación, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el país y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NIC-SP) emitidas por el Comité del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores, y supletoriamente en lo que corresponda, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Entre los principios y prácticas contables principales, aplicados para el registro de operaciones y preparación de los estados financieros, tenemos

El marco normativo para entidades de gobierno incorporado en el artículo 1 de la resolución será aplicado por las entidades de gobierno que se encuentran bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad **Preparación obligatoria, transición y aplicación** 

- Preparación obligatoria: entre la fecha de la resolución y el 31 de diciembre de 2017
- Aplicación: Del 1 de enero del 2018 a Agosto 31 2024 Durante el periodo de preparación obligatoria el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo formulará y ejecutará los planes de acción relacionados con la preparación para la implementación del marco normativo, teniendo en cuenta que el 1 de enero de 2018 se deben determinar los saldos iniciales de activos, pasivos, patrimonio y cuentas de orden de acuerdo con los criterios del nuevo marco normativo y cargar los saldos iniciales para dar inicio al primer periodo de aplicación.

Adicionalmente cada trimestre el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo deberá presentar sus estados financieros bajo el nuevo marco normativo, a la contaduría general de la nación saldos y movimientos convergencias, operaciones reciprocas convergencias, variaciones trimestrales significativas mensualmente para la publicación en la página web así:

- o Estado de situación financiera a Agosto 31 2023 Comparativo 31 de Agosto 2024
- o Estado de resultados Integrales a Agosto 31 2023 Comparativo 31 de Agosto 2024
- Estado de cambios en el patrimonio a agosto 31 2023 Comparativo 31 de Agosto 2024 los estados financieros donde revelamos lo valores más significativos a Agosto 31 2023 Comparativo a Agosto 31 2024.

0

С

## N2.2 POLÍTICAS DE LA GESTION CONTABLE

## PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD PÚBLICA

La información financiera de las entidades públicas debe ser útil y para que sea útil debe ser relevante y representar fielmente los hechos económicos. A fin de preparar información financiera que cumpla con estas características cualitativas, las entidades públicas observan pautas básicas o macro-reglas que orientan el proceso contable, las cuales se conocen como principios de contabilidad. Los principios de contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable; por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los estados financieros del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo.

Los principios de contabilidad que observarán las entidades públicas en la preparación de los estados financieros de propósito general son: Entidad en marcha, Devengo, Esencia sobre forma, Asociación, Uniformidad, No compensación y Periodo contable. Los hechos más relevantes fue El aumento de depósitos 421.448.276.62 su variación fue positiva con el año anterior para inversión de la preparación de deportistas en la comunidad del municipio de yumbo Por pagos de Inversión y otros acreedores y otros escenarios deportivos, Las inversiones e instrumentos e instrumentos derivados netos Disminución de 20.461.463.00 Por desvalorización de acciones, de acuerdo al certificado expedido. Por la ESPY. En el pasivo En bienes y servicios .Disminuyo 109.798..45.15 variación Negativa por pagos, De nuestras deudas en el pasivos .

ARTHUR/MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C

## 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 Agosto 31 2023Agosto 31 2024 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 y un (31) días del mes de Agosto 31 20/24

ARTHUR/MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL OSE MICOLTA C

Contador Público



# INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO NIT. 805.003.325-2 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 2024 COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 2023 (CIFRAS EN PESOS)

|  | SEPTIEMBRE 30 2024 NO  | TA SEPTIEMBRE 30 2023  | VARIACION   |            |
|--|--|--|---|------------|
| ACTIVOS  | 1  | See Thattene 30 2023   | POLICATOR   | 25 4       |
| ACTIVOS CORRIENTES   |  |  |   |            |
| EFECTIVO   | 3,460,789,995.74   | 3,088,434,536.14   | 372,355,459.60  |            |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO   |  |  | 0.00  |            |
| CAJA MENOR   | 2,400,000.00   | 2,400,000.00   | 0.00  |            |
| DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS   | 3,458,389,995.74   | 3,086,034,536.14   | 372,355,459.60  | 20         |
| CUENTAS POR COBRAR   | 14,210,992.65  | 44,575,633.00  | -30,364,640.35  |            |
| TRANSFERENCIAS POR COBRAR<br>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS  | 0.00<br>0.00   | 0.00   | 0.00  |            |
| OTROS DEUDORES   | 14,210,992.65  | 0,00<br>44,575,633.00  | 0,00<br>-30,364,640.35  |            |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES   | 3,475,000,988.39   | 3,133,010,169.14   | 341,990,819.25  |            |
| ACTIVOS NO CORRIENTES  | 3,473,000,586.55   | 3,133,010,103,14   | 0.00  |            |
| INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS   | 1,234,295,000.00   | 1,234,295,000.00   | 0.00  |            |
| ACCIONES ORDINARIAS  | 1,234,295,000.00   | 1,234,295,000.00   | 0.00  |            |
| DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES   | -441,109,943.00  | -420,648,480.00  | -20,461,463.00  |            |
| INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS NETOS   | 793,185,057.00   | 813,646,520.00   | -20,461,463.00  | 30         |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   | 6,464,059,178.00   | 6,030,460,882.61   | 433,598,295.39  |            |
| TERRENOS   | 5,420,707,876.00   | 5,420,707,876.00   | 0.00  |            |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO  | 0.00   | 0,00   | 0.00  |            |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN TRANSPORTE  | 39,000,000.00  | 39,000,000.00  | 0.00  |            |
| EDIFICACIONES  | 41,686,656.00  | 41,686,656.00  | 0.00  |            |
| MAQUINARIA Y EQUIPO  | 486,667,530.36   | 481,457,529.48   | 5,210,000.88  |            |
| EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO   | 13,523,154.00  | 13,523,154.00  | 0.00  |            |
| MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA  | 300,715,201.38   | 274,936,795.43   | 25,778,405.95   |            |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN  | 260,923,383.00   | 249,931,389.00   | 10,991,994.00   |            |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA   | -591,607,163.07  | -496,557,274.07  | -95,049,889.00  | ٠          |
| DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES   | 0.00   | 0.00   | 0.00  |            |
| ACTIVOS FIJOS NETOS  | 5,971,616,637.67   | 6,024,686,125.84   | -53,069,488.17  |            |
| BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS  | 1,462,093,994.44   | 1,419,143,615.68   | 42,950,378.76   |            |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USI  | -491,274,629.00  | -490,630,373.00  | -644,256.00   |            |
| BIENES DE USO PUBLICOS EN SERVICIOS NETOS  | 970,819,365.44   | 928,513,242.68   | 42,306,122.76   |            |
| OTROS ACTIVOS  | 44 900   |  | 0.00  |            |
| NTANGIBLES   | 14,729,609.00  | 14,729,609.00  | 0.00  |            |
| ANTIVIPOS SOBRES CONVENIOS Y ACUERDOS  | 0.00   | 2020A  | 0.00  |            |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES<br>OTROS ACTIVOS FIJOS NETOS   | 0.00   | 0.00   | 0.00  |            |
| STRUS METIVOS PIJOS METOS  | 14,729,609.00  | 14,729,609.00  | 0.00  | ži.        |
|  |  |  | 0.00  |            |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES  | 7 750 350 550 44   | 7 704 222 142 22   | ATC = 40 C=   | - 8        |
|  | 7,750,350,669,11   | 7,781,575,497.52   | 476,548,674.15  |            |
| TOTAL ACTIVOS  | 11,225,351,657.50  | 10,914,585,666.66  | 310,765,990.84  |            |
| · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·  |  |  |   | 10.00      |
| PASIVOS  |  |  |   |            |
| PASIVOS CORRIENTES   |  |  |   | 902885 91E |
| CUENTAS POR PAGAR  | 409,384,179.21   | 421,897,063.53   | -12,512,884.32  |            |
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION   | 25,286,045.13  | 13,155,604.00  | 12,130,441.13   |            |
| RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS   | 32,335,507.03  | 14,499,580.00  | 17,835,927.03   |            |
| ACREEDORES   |  |  | 0.00  |            |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | 23,530,852.00  | 14,304,855.00  | 9,225,997.00  |            |
| OTROS PASIVOS  | 36,901,290.05  | 44,620,466.53  | -7,719,176.48   |            |
| DESCUENTOS DE NOMINA   | 52,257,139.00  | 63,886,415.00  | -11,629,276.00  |            |
| RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS   | 1,140,800.00   | 642,600.00   | 498,200.00  |            |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES   | 171,451,633.21   | 151,109,520.53   | 20,342,112.68   |            |
| PASIVOS NO CORRIENTES  | 50 10 NAMES  | 333 2 333  |   |            |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 176,407,585.00   | 209,262,582.00   | -32,854,997.00  |            |
|  |  |  |   |            |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 176,407,585.00   | 209,262,582.00   | -32,854,997.00  |            |
| PROVISIONES  | 61,524,961.00  | 61,524,961.00  | 0.00  |            |
| OTAL PASIVOS NO CORRIENTES   | 237,932,546.00   | 270,787,543.00   | -32,854,997.00  |            |
| TOTAL PASIVOS  | 409,384,179.21   | 421,897,063.53   | -12,512,884.32  |            |
| The state of the s |  |  |   | *          |
|  |  | Was the second with the second | ·   |            |
| PATRIMONIO   |  |  |   |            |
| PATRIMONIO PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO   |  |  | 0.00  |            |
|  | 7,814.844.154.64   | 7 739 548 871 59   | 0.00<br>75.295.282.96   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  | 7,814,844,154.64   | 7,739,548,871.68<br>0.00   | 75,295,282.96   |            |
| ATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO<br>APITAL FISCAL  | 7,814,844,154.64   | 7,739,548,871.68<br>0.00   |   | ,          |
| ATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO<br>APITAL FISCAL<br>JESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  |  | 0.00   | 75,295,282.96<br>0.00   |            |
| ATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO<br>CAPITAL FISCAL<br>JESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>ERDIDA DEL EJERCICIO   | 7,814,844,154.64<br>3,001,123,323.65<br>0.00   |  | 75,295,282.96   |            |
| ATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO<br>CAPITAL FISCAL<br>RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES<br>PERDIDA DEL EJERCICIO<br>RESULTADOS DEL EJERCICIO  | 3,001,123,323.65   | 0.00   | 75,295,282.96<br>0.00   |            |
| ATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  APITAL FISCAL  ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  ERDIDA DEL EJERCICIO  ESULTADOS DEL EJERCICIO  ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO   | 3,001,123,323.65   | 0.00   | 75,295,282.96<br>0.00   | × ×        |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE   | 3,001,123,323.65<br>0.00   | 0.00   | 75,295,282.96<br>0.00   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL EJERCICIO LATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO LEFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  | 3,001,123,323.65<br>0.00   | 0.00   | 75,295,282.96<br>0.00   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL EJERCICIO LATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO LEFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  | 3,001,123,323.65<br>0.00   | 0.00<br>2,753,139,731.45   | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20   | 2          |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES LERDIDA DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL EJERCICIO L'ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO L'ECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO   | 3,001,123,323.65<br>0.00   | 0.00   | 75,295,282.96<br>0.00   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES LESULTADOS DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL EJERCICIO LATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO LESULTADOS DEL EJERCICIO LATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO LESULTADOS DEL EJERCICIO LATRIMONIO PER LA TRANSICIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO LATRIMONIO   | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29  | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES LERDIDA DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL EJERCICIO L'ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO L'ECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO   | 3,001,123,323.65<br>0.00   | 0.00<br>2,753,139,731.45   | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO CESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO   | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29  | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL ESSULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO ESSULTADOS DEL EJERCICIO CATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL  | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50   | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66   | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL HIENES Y DERECHOS RECIBIDOS   | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50   | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66   | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES ERDIDA DEL EJERCICIO L'ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO L'ESCULTADOS DEL EJERCICIO L'ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO L'ESCULTADOS DEL EJERCICIO L'ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO L'ESCULTADOS DEL EJERCICIO L'ESCULTADOS DEL EJERCICIO L'ATRIMONIO INCORPORADO L'ATRIMONIO L'UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL L'ELENES Y DERECHOS RECIBIDOS L'CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA   | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50   | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66   | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES LESULTADOS DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO LESULTADOS LESULTADO | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50   | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66   | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84   | .,         |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES LESULTADOS DEL EJERCICIO CATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO LESULTADOS DEL EJERCICIO COTAL PATRIMONIO COTAL PATRIMONIO LUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL LIENES Y DERECHOS RECIBIDOS LUENTAS DE ORDEN DEUDORAS LUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS  | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00   | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00   | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00   |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO LEDITADOS LESULTADOS LEURAS DE DEUDORAS DE CONTROL LEURAS DE DEUDORAS DE CONTROL LEURAS DE DEUDORAS LICITIOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS LUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS LISUOS CONTIGENTES   | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00   | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00   | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00                                 |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO CATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO TOTAL PATRIMONIO  COTAL PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL HIENES Y DERECHOS RECIBIDOS LCTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS LUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA   | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00  | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00                                 | .,         |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO CATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO COTAL PATRIMONIO COTAL PASIVOS + PATRIMONIO CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL EJENES Y DERECHOS RECIBIDOS CITIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS UENTAS DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL ELENTAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL ELENTAS CONTINGENTES POR EL CONTRA OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL ELENTAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00                      | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00                 |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO CATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO TOTAL PATRIMONIO  COTAL PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL HIENES Y DERECHOS RECIBIDOS LCTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS LUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA   | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00  | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00                                 | .,         |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO TOTAL PATRIMONIO  COTAL PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL LIENES Y DERECHOS RECIBIDOS LICITIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS ULENTAS DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA SIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA LICITADO CONTRA LICITA | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00         |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO CATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO COTAL PATRIMONIO COTAL PASIVOS + PATRIMONIO CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL EJENES Y DERECHOS RECIBIDOS CITIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS UENTAS DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL ELENTAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL ELENTAS CONTINGENTES POR EL CONTRA OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL ELENTAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL  | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00                      | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00                 |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES LESULTADOS DEL EJERCICIO LES LESULTADOS DEL EJERCICIO LES LESULTADOS DEL CONTROL LES LESULTADOS LES  | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00         | .,,        |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO PAPITAL FISCAL RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES RERDIDA DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PETETO DEL SANEAMIENTO CONTABLE REVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO POTAL PATRIMONIO  POTAL PASIVOS + PATRIMONIO  POTAL DE DEUDORAS DE CONTROL RIBENES Y DERECHOS RECIBIDOS RITINOS CONTINGENTE POR CONTRA  OTAL DE ORDEN DEUDORAS RIUNITAS DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTIGENTES ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL RICCHORAS DE CONT | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00   | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00         |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES LESULTADOS DEL EJERCICIO LES LESULTADOS DEL EJERCICIO LES LESULTADOS DEL CONTROL LES LESULTADOS LES  | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00         |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO LESULTADOS DEL EJERCICIO LES ANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO LEDITO POR LA TRANSICION AL NUEVAO LEDITO LE LEGITO POR LA LA CIONA LE LEGITO LE LEGITO POR LA LA CIONA LE LEGITO LE LEGITO POR LA LA CIONA LE LEGITO LE LEGITO POR LA LA CIONA LEGITO LE LEGITO POR LA LA CIONA LEGITO LE LEGITO POR LA LA CIONA LEGITO LEGITO LE LEGITO POR L | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00 2,753,139,731.45  10,492,688,603.13  10,914,585,666.66  0.00 0.00  50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  SUB GERENTE ADMINISTRAT  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | .,,        |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO CAPITAL FISCAL LESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO LATRIMONIO DEL EJERCICIO LATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  CUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL LIENES Y DERECHOS RECIBIDOS LCTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN ACREEDORAS LASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA LASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA LASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA LOTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL LCREEDORAS DE CONTR | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00<br>2,753,139,731.45<br>10,492,688,603.13<br>10,914,585,666.66<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00   | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 |            |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO PAPITAL FISCAL RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES PERDIDA DEL EJERCICIO RESULTADOS DEL EJERCICIO PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO PECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO POTAL PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO  TUENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL RIBENES Y DERECHOS RECIBIDOS RICTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA OTAL DE ORDEN DEUDORAS RUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL RICCEDORAS DE CONTROL RICCEDOR | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00 2,753,139,731.45  10,492,688,603.13  10,914,585,666.66  0.00 0.00  50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  SUB GERENTE ADMINISTRAT  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | .,,        |
| ATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  APITAL FISCAL  ESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES  ERDIDA DEL EJERCICIO  ESULTADOS DEL EJERCICIO  ATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO  FECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE  ROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI  MPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVAO MARCO NORMATIVO  OTAL PATRIMONIO  OTAL PATRIMONIO  UENTAS DE DEUDORAS DE CONTROL  IENES Y DERECHOS RECIBIDOS  CTIVOS CONTINGENTE POR CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS  ASIVOS CONTINGENTES  ASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRA  OTAL DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL  CREEDORAS DE CONTROL  CREEDO | 3,001,123,323.65<br>0.00<br>10,815,967,478.29<br>11,225,351,657.50<br>0.00<br>0.00<br>50,973,600.00<br>-50,973,600.00<br>2,035,750,000.00<br>-2,035,750,000.00 | 0.00 2,753,139,731.45  10,492,688,603.13  10,914,585,666.66  0.00 0.00  50,973,600.00 2,035,750,000.00 -2,035,750,000.00  SUB GERENTE ADMINISTRAT  | 75,295,282.96<br>0.00<br>247,983,592.20<br>323,278,875.16<br>310,765,990.84<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00<br>0.00 | .,,        |

# INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO NIT 805,003,325-2 ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMNIO COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 2024 COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 2023 CIFRAS EN PESOS

| DESCRIPCION  | SEPTIEMBRE 30 2024 | SEPTIEMBRE 30 2023                       | VARIACION                     | ,   |
|--|--------------------|--|-------------------------------|-----|
| PATRIMONIO   |                    | 1 m h 2 m                                |                               |     |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO  | ,                  |  |                               |     |
| CAPITAL FISCAL   | 7,814,844,154.64   | 7,739,548,871.68                         | 1                             | *   |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES  |                    |  |                               | ×   |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A SEPTIEMBRE 30 2024   | 3,001,123,323.65   | 0.00                                     |                               |     |
| IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO   |                    |  |                               |     |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A SEPTIEMBRE 30 2023   |                    | 2,753,139,731.45                         |                               |     |
|  | 5                  | 0.00                                     |                               |     |
|  |                    |  |                               |     |
|  |                    |  | 10.                           |     |
|  |                    |  |                               |     |
| ,  |                    |  | Î                             |     |
|  |                    |  |                               | ÷   |
|  |                    | STORE WILCOM MINISTER AND ADDRESS.       | averantications are away some |     |
| TOTALES //   | 10,815,967,478.29  | 10,492,688,603.13                        | 323,278,875.16                |     |
| 1/1/2//  |                    |  |                               |     |
|  |                    |  |                               |     |
| 4111   |                    |  |                               |     |
| ARTHUR MILTÓN PAYACTO VILLALOBOS   |                    | \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \    |                               |     |
| 1 / 6  |                    | LANDE                                    |                               |     |
| GERENTE  |                    | SUB GERENTE ADMINISTRATIVA Y FIN         | IANCIERA                      |     |
| 1000 1 May 1 |                    |  |                               |     |
| MANUEL JOSE MICOLTA  |                    | SA <del>ndra Vivian</del> a Tovar Garcia | N.                            | _   |
| CONTADOR   |                    |  |                               | 000 |
| TP 40459-T / 1/1   |                    |  |                               | 5   |



#### INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECRECAION DE YUMBO

NIT. 805.003.325-2
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES SEPTIEMBRE 30 2024 2024 COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 2023

|   | (CIFRAS EN PESOS)     |                        | VARIACION     |  |
|---|-----------------------|------------------------|---------------|--|
|   | SEPTIEMBRE 30 2024    | SEPTIEMBRE 30 2023     | ABSOLUTA      |  |
| INGRESOS                                  | 13,987,873,722.89     | 12,917,447,644.08      | 1,070,426,078 |  |
| INGRESOS FISCALES                         |                       |                        |               |  |
| NO TRIBUTARIOS                            | 556,900.00            | 62,334,615.00          | -61,777,715   |  |
| TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES             | 13,987,292,435.00     | 12,855,052,043.16      | 1,132,240,391 |  |
| OTROS INGRESOS                            |                       |                        | 201 102 0     |  |
| FINANCIEROS                               | 24,387,89             | 60,985.92              | -36,598       |  |
| REVERSIONES DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO | 0.00                  |                        | ·             |  |
| GASTOS                                    | 10,986,750,399.24     | 10,164,307,912.63      | 822,442,48    |  |
| DE ADMINISTRACION Y DE OPERACIÓN          | 1,579,754,570.84      | 1,425,099,394.00       | 154,655,17    |  |
| SUELDOS Y SALARIOS                        | 529,383,119.00        | 449,974,725.00         | 79,408,39     |  |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                  | 118,395,201,00        | 95,938,537.00          | 22,456,66     |  |
| APORTES SOBRE LAS NOMINAS                 | 47,162,000.00         | 40,216,448.00          | 6,945,55      |  |
| PRESTACIONES SOCIALES                     | 148,105,260.00        | 134,906,803.00         | 13,198,45     |  |
| GASTOS DIVERSOS DE PERSONAL               | 122,725,000.00        | 272,350,549.00         | -149,625,54   |  |
| GENERALES                                 | 545,442,834.84        | 431,712,332.00         | 113,730,50    |  |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS          | 68,541,156.00         | 0.00                   | 68,541,15     |  |
| DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES   | 0.00                  | 0.00                   |               |  |
| DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 68,082,035.00         | 74,305,226.00          | -6,223,19     |  |
| DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO     | 644,256.00            | 0.00                   | 644,25        |  |
| DETERIORO DE INVERSIONES                  | 0.00                  | 0.00                   |               |  |
| GATO PUBLICO SOCIAL                       | 9,338,159,280.07      | 8,664,792,673.87       | 673,366,60    |  |
| RECREACION DEPORTE                        | 9,338,159,280.07      | 8,664,792,673.87       | 673,366,60    |  |
| OTROS GASTOS                              | 110,257.33            | 110,618.76             | -36           |  |
| COMISIONES                                | 84,124.00             | 83,958.00              | 16            |  |
| FINANCIEROS                               | 26,133.33             | 26,660.76              | -52           |  |
|   |                       |                        |               |  |
| ESTADO DE RESULTADO                       | 3,001,123,323.65      | 2,753,139,731.45       | 247,983,55    |  |
|   |                       |                        |               |  |
|   |                       |                        | 1             |  |
|   | His A                 | 1                      |               |  |
| MANUEL JOSE MJCOLTA GASIERRA              | ARTHUR MILTON PALACIO | SANDRA VILLANA TOBAR O | A -<br>ARCIA  |  |
| CONTADOR<br>TP 40459-T                    | GERENTE               | SUBGERENTE ADMINISTRA  |               |  |

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES A FECHA DE CORTE A SEPTIEMBRE 30 2024

- I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
- 1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL.

#### N1. 1 NATURALEZA JURIDICA:

El Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY, nace del acuerdo 0003 de enero 16 de 1996 emanado del Honorable Concejo Municipal de Yumbo por medio del cual se crea un ente municipal para el deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación extra escolar de conformidad con los artículos 311, 313 de la Constitución Política Nacional, la ley 181 de 1995 y demás normas concordantes.

## N1.2 FUNCIÓN SOCIAL O COMETIDO ESTATAL Y OBJETIVOS:

#### NOTA 01: ACTIVIDAD ECONÓMICA

Las funciones económicas que le ha asignado la sociedad al estado colombiano se encuentran consignadas en la Constitución Política de Colombia, en el sentido del art. 2° establece que. Son fines del estado: servir a la comunidad, promover la prosperidad general y garantizar la efectividad de los principios, derechos y deberes consagrados en la Constitución; facilitar la participación de todos en las decisiones que los afectan y en la vida económica, política, administrativa y cultural de la Nación; defender la independencia Nacional, mantener la integridad territorial y asegurar la convivencia pacífica y la vigencia de un orden justo.

Desde su creación ha realizado múltiples actividades dentro de las cuales en la última década ha participado en los Juegos Departamentales con disciplinas deportivas individuales y de conjunto; desarrollar programas para la Recreación y Aprovechamiento del Tiempo Libre para la infancia, la adolescencia, la adultez temprana y adultez tardía; desarrollar procesos de formación deportiva en las escuelas y educación física en las instituciones educativas y desarrollar programas deportivos para las personas en situación de discapacidad.

Desde 1960 participa en los juegos departamentales y desde 1999 viene cosechando preseas en las diferentes disciplinas en las que participa ocupando en 1999 el cuarto lugar en medallas en todo el Departamento del Valle del Cauca; en el 2001 el sexto lugar; en el 2003 el séptimo lugar; en el 2005 y 2007 el cuarto lugar; en el 2009 el noveno lugar; en el 2011 y 2013 el cuarto lugar y en el 2015 el tercer lugar. En el 2019 de ocupo un histórico 3er puesto con 50 medalla de oro, en el año 2022, El rendimiento fue histórico, estuvimos a 1 medalla de pasar al segundo lugar y sobrepasar a Palmira, con un sobresaliente, actuación de los deportistas de yumbo los resultados fueron las siguientes 102 medallas de oro,114 medallas de plata,113 medallas de bronce para un total de 329 Medallas. En la actualidad maneja:

- Escuelas de formación deportiva
- Deporte Competitivo
- Educación deportiva en deporte social comunitario

 Educación Física en las Instituciones Educativas del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY

## Objetivos principales son:

Inicial es generar y brindar a la comunidad las oportunidades de participación en procesos de iniciación, formación, fomento y práctica del deporte, la recreación y aprovechamiento del tiempo libre, la educación física y la educación extraescolar como contribución al desarrollo integral del individuo para el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY.

Dentro de sus funciones presenta desarrollar programas y actividades que permitan fomentar la práctica del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en su territorio; velar por el cumplimiento de las normas urbanísticas sobre reserva de áreas en las nuevas urbanizaciones para la construcción de escenarios para la recreación y el deporte; promover la participación del sector privado e interinstitucional en las diferentes disciplinas deportivas, creativas, de educación extraescolar y aprovechamiento del tiempo libre y celebrar convenios para tales efectos, entre otros.

#### NOTA 02: PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información financiera presentada por los Gobiernos Locales, Institutos y Organismos Públicos Descentralizados, comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujos de Efectivo e información complementaria, formulada de conformidad con las normas emitidas por el Contaduría General de la Nación, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el país y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NIC-SP) emitidas por el Comité del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores, y supletoriamente en lo que corresponda, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Entre los principios y prácticas contables principales, aplicados para el registro de operaciones y preparación de los estados financieros, tenemos

El marco normativo para entidades de gobierno incorporado en el artículo 1 de la resolución será aplicado por las entidades de gobierno que se encuentran bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad **Preparación obligatoria, transición y aplicación** 

- Preparación obligatoria: entre la fecha de la resolución y el 31 de diciembre de 2017
- Aplicación: Del 1 de enero del 2018 a Septiembre 30 2024 Durante el periodo de preparación obligatoria el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo formulará y ejecutará los planes de acción relacionados con la preparación para la implementación del marco normativo, teniendo en cuenta que el 1 de enero de 2018 se deben determinar los saldos iniciales de activos, pasivos, patrimonio y cuentas de orden de acuerdo con los criterios del nuevo marco normativo y cargar los saldos iniciales para dar inicio al primer periodo de aplicación.

Adicionalmente cada trimestre el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo deberá presentar sus estados financieros bajo el nuevo marco normativo, a la contaduría general de la nación saldos y movimientos convergencias, operaciones reciprocas convergencias, variaciones trimestrales significativas mensualmente para la publicación en la página web así:

- o Estado de situación financiera a Septiembre 30 2023 Comparativo 30 2024
- o Estado de resultados Integrales a Septiembre 30 2023 Comparativo 30 2024
- Estado de cambios en el patrimonio a Septiembre 30 2023 Comparativo 30 Septiembre 2024 los estados financieros donde revelamos lo valores más significativos a Septiembre 30 2023 Comparativo a Septiembre 30 2024.

0

#### N2.2 POLÍTICAS DE LA GESTION CONTABLE

#### PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD PÚBLICA

La información financiera de las entidades públicas debe ser útil y para que sea útil debe ser relevante y representar fielmente los hechos económicos. A fin de preparar información financiera que cumpla con estas características cualitativas, las entidades públicas observan pautas básicas o macro-reglas que orientan el proceso contable, las cuales se conocen como principios de contabilidad. Los principios de contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable; por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los estados financieros del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo.

Los principios de contabilidad que observarán las entidades públicas en la preparación de los estados financieros de propósito general son: Entidad en marcha, Devengo, Esencia sobre forma, Asociación, Uniformidad, No compensación y Periodo contable. Los hechos más relevantes fue El aumento de depósitos 372.355.459.60 su variación fue positiva con el año anterior para inversión de la preparación de deportistas en la comunidad del municipio de yumbo Por pagos de Inversión y otros acreedores y otros escenarios deportivos, Las inversiones e instrumentos e instrumentos derivados netos Disminución de 20.461.463.00 Por desvalorización de acciones, de acuerdo al certificado expedido. Por la ESPY. En el pasivo En bienes y servicios .Aumento 12.130.441.13 variación positiva para cumplir compromisos, De nuestras deudas en los pasivos .

ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSÉ MICOLTA C Contador

# 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 Septiembre 30 2023 a Septiembre 30 2024 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 202#

ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C

Contador Público



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO NIT. 805.003.325-2 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO OCTUBRE 31 2024 COMPARATIVO OCTUBRE 31 2023 (CIFRAS EN PESOS)

| 32<br>200<br>332<br>355<br>300<br>300<br>300<br>300<br>300<br>300<br>300<br>300<br>300   |
|--|
| 000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>00  |
| 000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>00  |
| 000<br>32<br>55<br>50<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00  |
| 32<br>55<br>50<br>00<br>00<br>33<br>55<br>47<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00   |
| 55<br>50<br>50<br>50<br>50<br>50<br>50<br>50<br>50<br>50   |
| 000  |
| 000<br>35<br>47<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00  |
| 447<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000   |
| 000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>00  |
| 000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>00  |
| 000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>000<br>00  |
| 00<br>00<br>39<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>88<br>80<br>00<br>95   |
| 000<br>39<br>000<br>000<br>000<br>000<br>88<br>800<br>95<br>900  |
| 39<br>00<br>00<br>00<br>00<br>00<br>88<br>80<br>00<br>95   |
| 000<br>000<br>000<br>000<br>888<br>000<br>995<br>000   |
| 000<br>000<br>000<br>888<br>000<br>95<br>000   |
| 00<br>00<br>88<br>00<br>95<br>00   |
| 00<br>88<br>00<br>95<br>00   |
| 88<br>00<br>95<br>00   |
| 00<br>95<br>00<br>00   |
| 95<br>00<br>00   |
| 00<br>00   |
| 00   |
|  |
|  |
| 17   |
| 76   |
| 00   |
| 76   |
| 00   |
| 00   |
| 00   |
| 00   |
| 00   |
| 00   |
|  |
| 15   |
| 06 -   |
| <del></del>  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
| -  |
| no   |
|  |
| 00   |
| 00   |
| 00   |
|  |
| ,,,  |
|  |
|  |
| 00   |
| 96   |
| 00   |
|  |
| 26   |
|  |
|  |
|  |
|  |
| *  |
| ¥  |
| 22   |
| 22   |
|  |
|  |
|  |
|  |
| 06   |
| 06   |
| 06<br>00   |
| 06<br>00   |
| 00<br>00<br>00<br>00   |
| 000  |
| 00<br>00<br>00<br>00<br>00   |
| 000  |
| 000<br>000<br>000<br>000   |
| 000  |
| 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00   |
| 000  |
| 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00   |
| 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00   |
| 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00   |
| 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00 00   |
| 99.8<br>99.8<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0<br>11.0 |



## INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO

#### NIT 805,003,325-2

## ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMNIO COMPARATIVO OCTUBRE 31 2024 COMPRARATIVO OCTUBRE 31 2023 CIFRAS EN PESOS

| DESCRIPCION  | OCTUBRE 31 2024     | OCTUBRE 31 2024                | VARIACION        |
|--|---------------------|--------------------------------|------------------|
| PATRIMONIO   |                     |                                |                  |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO            | <del>11.</del> 1.42 |                                |                  |
| CAPITAL FISCAL                                     | 7,814,844,154.64    | 7,739,548,871.68               |                  |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                |                     | * * *                          | 9                |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A OCTUBRE 31 2024          | 4,483,069,346.73    | 0.00                           |                  |
| IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO | ,                   |                                |                  |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A OCTUBRE 31 2023          |                     | 2,641,172,780.47               |                  |
|  |                     | 0.00                           |                  |
|  |                     |                                |                  |
| 1  |                     |                                | 1 •              |
| 10 //  |                     |                                |                  |
| TOTALES //   | 12,297,913,501.37   | 10,380,721,652.15              | 1,917,191,849.22 |
| ARTHUR MILITON PALACIO VILLALOBOS GERENTE          |                     | SUB GERENTE ADMINISTRATIVA Y F | INANCIERA        |

MANUEL JOSE MICOLTA, CONTADOR TP 40459-T

SANDRA VIVIANA TOVAR GARCIA



#### INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECRECAION DE YUMBO

## NIT. 805.003.325-2 ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES OCTUBRE 31 2024 COMPARATIVO A OCTUBRE 31 2023

|   | (CIFRAS EN PESOS) |                   | VARIACION      |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
|   | OCTUBRE 31 2024   | OCTUBRE 31 2023   | ABSOLUTA       |
| INGRESOS                                  | 17,513,006,632.94 | 13,915,362,786.10 | 3,597,643,846. |
| INGRESOS FISCALES                         |                   |                   | <del></del>    |
| NO TRIBUTARIOS                            | 645,500.00        | 62,350,215.00     | -61,704,715.   |
| TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES             | 17,509,488,925.00 | 13,852,950,573.16 | 3,656,538,351. |
| OTROS INGRESOS                            | ,,,               |                   | ,              |
| FINANCIEROS                               | 2,872,207.94      | 61,997.94         | 2,810,210      |
| REVERSIONES DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO | 0.00              |                   | -,,            |
| GASTOS                                    | 13,029,937,286.21 | 11,274,190,005.63 | 1,755,747,280  |
| DE ADMINISTRACION Y DE OPERACIÓN          | 1,749,057,454.84  | 1,596,894,169.00  | 152,163,285    |
| SUELDOS Y SALARIOS                        | 590,052,113.00    | 496,575,724.00    | 93,476,389     |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                  | 131,521,107.00    | 107,288,466.00    | 24,232,641     |
| APORTES SOBRE LAS NOMINAS                 | 52,395,400.00     | 44,933,448.00     | 7,461,952      |
| PRESTACIONES SOCIALES                     | 165,591,344.00    | 151,100,995.00    | 14,490,349     |
| GASTOS DIVERSOS DE PERSONAL               | 136,182,500.00    | 302,605,549.00    | -166,423,049   |
| GENERALES                                 | 604,773,834.84    | 493,607,919.00    | 111,165,91     |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS          | 68,541,156.00     | 782,068.00        | 67,759,08      |
| DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES   | 0.00              | 0.00              |                |
| DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 75,574,913.00     | 83,130,200.00     | -7,555,28      |
| DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO     | 715,840.00        | 0.00              | 715,84         |
| DETERIORO DE INVERSIONES                  | 0.00              | 0.00              | . 1            |
| GATO PUBLICO SOCIAL                       | 11,204,406,849.07 | 9,594,035,209.87  | 1,610,371,63   |
| RECREACION DEPORTE                        | 11,204,406,849.07 | 9,594,035,209.87  | 1,610,371,63   |
| OTROS GASTOS                              | 182,229.30        | 130,426.76        | 51,80          |
| COMISIONES                                | 100,694.00        | 100,885.00        | -19            |
| FINANCIEROS                               | 81,535.30         | 29,541.76         | 51,99          |
|   |                   | 2,541,172,780.47  | 1,841,896,56   |
| ESTADO DE DESILITADO                      |                   |                   | 2,042,000,00   |
| ESTADO DE RESULTADO                       | 4,483,069,346.73  | 2,041,172,780.47  |                |
| ESTADO DE RESULTADO                       | 4,483,069,346.73  | 2,041,172,740,47  | 26             |

#### NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES A FECHA DE CORTE A OCTUBRE 31 2024

- I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
  - 1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL.

#### N1. 1 NATURALEZA JURIDICA:

El Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY, nace del acuerdo 0003 de enero 16 de 1996 emanado del Honorable Concejo Municipal de Yumbo por medio del cual se crea un ente municipal para el deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación extra escolar de conformidad con los artículos 311, 313 de la Constitución Política Nacional, la ley 181 de 1995 y demás normas concordantes.

## N1.2 FUNCIÓN SOCIÁL O COMETIDO ESTATAL Y OBJETIVOS:

#### NOTA 01: ACTIVIDAD ECONÓMICA

Las funciones económicas que le ha asignado la sociedad al estado colombiano se encuentran consignadas en la Constitución Política de Colombia, en el sentido del art. 2° establece que. Son fines del estado: servir a la comunidad, promover la prosperidad general y garantizar la efectividad de los principios, derechos y deberes consagrados en la Constitución; facilitar la participación de todos en las decisiones que los afectan y en la vida económica, política, administrativa y cultural de la Nación; defender la independencia Nacional, mantener la integridad territorial y asegurar la convivencia pacífica y la vigencia de un orden justo.

Desde su creación ha realizado múltiples actividades dentro de las cuales en la última década ha participado en los Juegos Departamentales con disciplinas deportivas individuales y de conjunto; desarrollar programas para la Recreación y Aprovechamiento del Tiempo Libre para la infancia, la adolescencia, la adultez temprana y adultez tardía; desarrollar procesos de formación deportiva en las escuelas y educación física en las instituciones educativas y desarrollar programas deportivos para las personas en situación de discapacidad.

Desde 1960 participa en los juegos departamentales y desde 1999 viene cosechando preseas en las diferentes disciplinas en las que participa ocupando en 1999 el cuarto lugar en medallas en todo el Departamento del Valle del Cauca; en el 2001 el sexto lugar; en el 2003 el séptimo lugar; en el 2005 y 2007 el cuarto lugar; en el 2009 el noveno lugar; en el 2011 y 2013 el cuarto lugar y en el 2015 el tercer lugar. En el 2019 de ocupo un histórico 3er puesto con 50 medalla de oro, en el año 2022, El rendimiento fue histórico, estuvimos a 1 medalla de pasar al segundo lugar y sobrepasar a Palmira, con un sobresaliente, actuación de los deportistas de yumbo los resultados fueron las siguientes 102 medallas de oro,114 medallas de plata,113 medallas de bronce para un total de 329 Medallas. En la actualidad maneja:

- Escuelas de formación deportiva
- Deporte Competitivo
- Educación deportiva en deporte social comunitario

 Educación Física en las Instituciones Educativas del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY

## Objetivos principales son:

Inicial es generar y brindar a la comunidad las oportunidades de participación en procesos de iniciación, formación, fomento y práctica del deporte, la recreación y aprovechamiento del tiempo libre, la educación física y la educación extraescolar como contribución al desarrollo integral del individuo para el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo IMDERTY.

Dentro de sus funciones presenta desarrollar programas y actividades que permitan fomentar la práctica del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en su territorio; velar por el cumplimiento de las normas urbanísticas sobre reserva de áreas en las nuevas urbanizaciones para la construcción de escenarios para la recreación y el deporte; promover la participación del sector privado e interinstitucional en las diferentes disciplinas deportivas, creativas, de educación extraescolar y aprovechamiento del tiempo libre y celebrar convenios para tales efectos, entre otros.

#### NOTA 02: PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La información financiera presentada por los Gobiernos Locales, Institutos y Organismos Públicos Descentralizados, comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujos de Efectivo e información complementaria, formulada de conformidad con las normas emitidas por el Contaduría General de la Nación, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el país y las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NIC-SP) emitidas por el Comité del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores, y supletoriamente en lo que corresponda, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Entre los principios y prácticas contables principales, aplicados para el registro de operaciones y preparación de los estados financieros, tenemos

El marco normativo para entidades de gobierno incorporado en el artículo 1 de la resolución será aplicado por las entidades de gobierno que se encuentran bajo el ámbito del Régimen de Contabilidad **Preparación obligatoria, transición y aplicación** 

- Preparación obligatoria: entre la fecha de la resolución y el 31 de diciembre de 2017
- Aplicación: Del 1 de enero del 2018 a Octubre 31 2024 Durante el periodo de preparación obligatoria el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo formulará y ejecutará los planes de acción relacionados con la preparación para la implementación del marco normativo, teniendo en cuenta que el 1 de enero de 2018 se deben determinar los saldos iniciales de activos, pasivos, patrimonio y cuentas de orden de acuerdo con los criterios del nuevo marco normativo y cargar los saldos iniciales para dar inicio al primer periodo de aplicación.

Adicionalmente cada trimestre el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo deberá presentar sus estados financieros bajo el nuevo marco normativo, a la contaduría general de la nación saldos y movimientos convergencias, operaciones reciprocas convergencias, variaciones trimestrales significativas mensualmente para la publicación en la página web así:

- o Estado de situación financiera a Octubre 31 Comparativo Octubre 31 2024
- o Estado de resultados Integrales a Octubre 31 2023 Comparativo Octubre 31 2024
- o Estado de cambios en el patrimonio a Octubre 31 2023 Comparativo 31 Octubre 2024 los estados financieros donde revelamos lo valores más significativos Octubre 31 2023 Comparativo a Octubre 31 2024.

0

#### N2.2 POLÍTICAS DE LA GESTION CONTABLE

## PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD PÚBLICA

La información financiera de las entidades públicas debe ser útil y para que sea útil debe ser relevante y representar fielmente los hechos económicos. A fin de preparar información financiera que cumpla con estas características cualitativas, las entidades públicas observan pautas básicas o macro-reglas que orientan el proceso contable, las cuales se conocen como principios de contabilidad. Los principios de contabilidad se aplican en las diferentes etapas del proceso contable; por tal razón, hacen referencia a los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los estados financieros del Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Yumbo.

Los principios de contabilidad que observarán las entidades públicas en la preparación de los estados financieros de propósito general son: Entidad en marcha, Devengo, Esencia sobre forma, Asociación, Uniformidad, No compensación y Periodo contable. Los hechos más relevantes fue El aumento de depósitos 1.659.223.187.82 su variación fue positiva con el año anterior para inversión de la preparación de deportistas en la comunidad del municipio de yumbo. Por pagos de Inversión y otros acreedores y otros escenarios deportivos, Las inversiones e instrumentos e instrumentos derivados netos Disminución de 20.461.463.00 Por desvalorización de acciones, de acuerdo al certificado expedido. Por la ESPY. En el pasivo En bienes y servicios . Aumento 254.284.85 variación positiva para cumplir comproynisos, De nuestras deudas en los,pasivos .

ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C
Contador

# 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 Octubre 31 2023 a Octubre 31 2024 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 y un (31) días del mes de Octubre 2024

ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS

Representante Legal

MANUEL JOSE MICOLTA C

Contador Público