

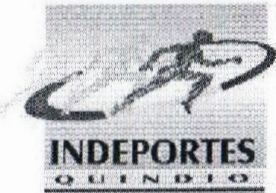
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES QUINDIO

NIT: 801,001,532-7

BALANCE GENERAL

A DICIEMBRE 31 DE 2016

(En Miles de Pesos)



Codigo	ACTIVO	Codigo	PASIVO
	CORRIENTE		CORRIENTE
			170.923
11	Efectivo		
	430.081		
1110	Deposito en Instituciones Financieras	24	Cuentas por Pagar
	430.081		121.890
14	Deudores	2425	Acreedores
	87.944		121.890
1413	Trasferencias por Cobrar	25	Obligaciones Laborales y seg. Social
	87.838		49.033
1470	Otros Deudores	2505	Salarios y Prestaciones Sociales
	106		48.779
		2905	Recaudos a Favor de Terceros
			254
	NO CORRIENTE		
	600.749		
16	Propiedad Planta y Equipo		
	600.749		
1605	Terrenos		NO CORRIENTE
	559.682		2.525
1655	Maquinaria y Equipo	24	Otros Pasivos
	-		2.525
1660	Equipo Médico y Científico	2460	Creditos Judiciales
	-		2.525
1665	Muebles Enseres y Equipo de Oficina		
	63.384		
1670	Equipo de Comunicación y Computacion		
	113.558		
1675	Equipo de Transporte, Traccion y Elevacion		TOTAL PASIVO
	-		173.448
1685	Depreciacion Acumulada		
	-135.875		
		32	PATRIMONIO
			3.179.809
19	Otros Activos	3208	Capital Fiscal
	2.234.483		-442.568
1970	Intangibles	3230	Resultado del Ejercicio
	17.358		-338.173
1975	Amortizacion de Intangibles	3235	Superavit por Donacion
	-4.533		1.532.327
1999	Valorizacion	3240	Superavit por Valorizaciones
	2.221.658		2.221.657
		3255	Patrimonio Institucional Incorporado
			243.000
		3258	Efectos del Saneamiento Contable
			256.513
		3270	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones
			-292.947
	TOTAL DEL ACTIVO		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
	3.353.257		3.353.257
	CTAS DE ORDEN DEUDORAS		CTAS ORDEN ACREEDORAS
			0
83	Deudoras de Control	91	Responsabilidades Contingentes
	1.217.526		0
89	Deudoras por el contrario (CR)	99	Acreedoras por el Contrario
	(1.217.526)		

OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
 Gerente General

DIANA MARCELA MINA BOTERO
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO-CONTADOR
 T.P. 150794-T

ORFA MARIA RUIZ AGUDELO
 Jefe Area Administrativa y Financiera



ANEXO 1
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES QUINDIO
 NIT: 801,001,532-7
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2016
EN MILES DE PESOS

Codigo	Periodo Actual 31/12/16	Periodo 31/12/15
CORRIENTE	518.025	764.825
11 Efectivo	430.081	693.336
14 Deudores	87.944	71.489
NO CORRIENTE	600.749	591.491
16 Propiedad Planta y Equipo	600.749	591.491
OTROS ACTIVOS	2.234.483	2.212.800
19 Otros Activos	2.234.483	2.212.800
TOTAL DEL ACTIVO	3.353.257	3.569.116

Codigo	Periodo Actual 31/12/16	Periodo 31/12/15
CTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
83 Deudoras de Control	1.217.526	1.153.316
89 Deudoras por el contrario (CR)	(1.217.526)	-1.153.316


OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
 Gerente General



DIANA MARCELA MINA BOTERO
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR
 150794-T

Codigo	Periodo Actual 31/12/16	Periodo 31/12/15
CORRIENTE	170.923	70.908
24 Cuentas por Pagar	121.890	3583
25 Obligaciones Laborales y seg. Social	48.779	41.846
29 Otros Pasivos	254	25479
NO CORRIENTE	2.525	2.525
24 Creditos Judiciales	2.525	2525
TOTAL PASIVO	173.448	73.433

Codigo	Periodo Actual 31/12/16	Periodo 31/12/15
PATRIMONIO	3.179.809	3.680.281
32 Patrimonio Institucional	3.179.809	3.680.281

Codigo	Periodo Actual 31/12/16	Periodo 31/12/15
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.353.257	3.753.714

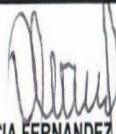
Codigo	Periodo Actual 31/12/16	Periodo 31/12/15
CTAS ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 Responsabilidades Contingentes	0	-595671
99 Acreedoras por el Contrario	-	595671


ORFA MARIA RUIZ AGUDELO
 Jefe Area Administrativa y Financiera




ANEXO 2
 INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES QUINDIO
 NIT: 801,001,532-7
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2016
 EN MILES DE PESOS

Codigo	ACTIVO	2016	2015	Variacion
	CORRIENTE	518.025	764.825	-246.800
11	Efectivo	430.081	693.336	-263.255
1110	Deposito en Instituciones Financieras	430.081	693.336	-
14	Deudores	87.944	71.489	16.455
1413	Transferencias por Cobrar	87.838	71.285	16.553
1470	Otros Deudores	106	204	-98
	NO CORRIENTE	600.749	591.491	9.258
16	Propiedad Planta y Equipo	600.749	591.491	9.258
1605	Terrenos	559.682	559.682	-
1655	Maquinaria y Equipo	-	-	-
1660	Equipo Medico y Cientifico	-	-	-
1665	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	63.384	63.384	-
1670	Equipo de Comunicación y Computacion	113.558	99.973	13.585
1675	Equipo de Transporte de Traccion y Elevacion	-	-	-
1685	Depreciacion Acumulada	-135.875	-131.548	-4.327
19	Otros Activos	2.234.483	2.212.800	21.683
1970	Intangibles	17.358	17.358	-
1975	Amortizacion de Intangibles	-4.533	-3.916	-617
1999	Valorizaciones	2.221.658	2.199.358	22.300
	TOTAL DEL ACTIVO	3.353.257	3.569.116	-215.859
	CTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	
83	Deudoras de Control	1.217.526	1.153.316	64.210
89	Deudoras por el contrario (CR)	(1.217.526)	(1.153.316)	(64.210)


 OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
 Gerente General


 DIANA MARCELA MINA BOTERO
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR
 T.P. 150794-T


 ORFA MARIA RUIZ AGUDELO
 Jefe Area Administrativa y Financiera

Codigo	PASIVO	2016	2015	Variacion
	CORRIENTE	170.923	70.908	100.015
24	Cuentas Por Pagar	121.890	3.583	118.307
2425	Acreedores	121.890	3.583	
2436	Retencion en la Fuente e Impuestos			
25	Obligaciones Laborales de Seguridad Social	48.779	41.846	6.933
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	48.779	41.846	6.933
29	Otros Pasivos	254	25.479	-25.225
2905	Recaudo a Favor de Terceros	254	25479	-25.225
	NO CORRIENTE	2.525	2.525	0
24	Otros Pasivos	2.525	2.525	0
2460	Creditos Judiciales	2.525	2525	
	TOTAL PASIVO	173.448	73.433	100.015
32	PATRIMONIO	3.179.809	3.495.683	-315.874
3208	Capital Fiscal	-442.568	-627.166	184.598
3230	Reaultado del ejercicio	-338.173	184.598	-153.575
3235	Superavit por Donacion	1.532.327	1.532.327	0
3240	Superavit por Valorizacion	2.221.657	2.199.358	22.299
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	243.000	243.000	0
3258	Efectos del Saneamiento Contable	256.513	256513	0
3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	-292.947	-292947	0
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.353.257	3.569.116	-215.859
	CTAS ORDEN ACREEDORAS	0	0	
91	Responsabilidades Contingentes	0	595.671	-595.671
99	Acreedoras por el Contrario	0	(595.671)	595.671

ANEXO 2

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES QUINDIO

NIT: 801,001,532-7

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

A DICIEMBRE 31 DE 2016

EN MILES DE PESOS



Codigo	ACTIVO	2016	2015	Variacion	Codigo	PASIVO	2016	2015	Variacion
	CORRIENTE	518.025	764.825	-246.800		CORRIENTE	170.923	70.908	100.015
11	Efectivo	430.081	693.336	-263.255	24	Cuentas Por Pagar	121.890	3.583	118.307
1110	Deposito en Instituciones Financieras	430.081	693.336	-	2425	Acreedores	121.890	3.583	118.307
14	Deudores	87.944	71.489	16.455	2436	Retencion en la Fuente e Impuestos			
1413	Transferencias por Cobrar	87.838	71.285	16.553	25	Obligaciones Laborales de Seguridad Social	48.779	41.846	6.933
1470	Otros Deudores	106	204	-98	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	48.779	41.846	6.933
					29	Otros Pasivos	254	25.479	-25.225
					2905	Recaudo a Favor de Terceros	254	25479	-25.225
	NO CORRIENTE	600.749	591.491	9.258		NO CORRIENTE	2.525	2.525	0
16	Propiedad Planta y Equipo	600.749	591.491	9.258	24	Otros Pasivos	2.525	2.525	0
1605	Terrenos	559.682	559.682	-	2460	Creditos Judiciales	2.525	2525	0
1655	Maquinaria y Equipo	-	-	-		TOTAL PASIVO	173.448	73.433	100.015
1660	Equipo Medico y Cientifico	-	-	-					
1665	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	63.384	63.384	-	32	PATRIMONIO	3.179.809	3.495.683	-315.874
1670	Equipo de Comunicación y Computacion	113.558	99.973	13.585	3208	Capital Fiscal	-442.568	-627.166	184.598
1675	Equipo de Transporte de Traccion y Elevacion	-	-	-	3230	Reaultado del ejercicio	-338.173	184.598	-153.575
1685	Depreciacion Acumulada	-135.875	-131.548	-4.327	3235	Superavit por Donacion	1.532.327	1.532.327	0
					3240	Superavit por Valorizacion	2.221.657	2.199.358	22.299
19	Otros Activos	2.234.483	2.212.800	21.683	3255	Patrimonio Institucional Incorporado	243.000	243.000	0
1970	Intangibles	17.358	17.358	-	3258	Efectos del Saneamiento Contable	256.513	256513	0
1975	Amortizacion de Intangibles	-4.533	-3.916	-617	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	-292.947	-292947	0
1999	Valorizaciones	2.221.658	2.199.358	22.300		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.353.257	3.569.116	-215.859
	TOTAL DEL ACTIVO	3.353.257	3.569.116	-215.859					
						CTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	
83	Deudoras de Control	1.217.526	1.153.316	64.210		CTAS ORDEN ACREEDORAS	0	0	
89	Deudoras por el contrario (CR)	(1.217.526)	(1.153.316)	(64.210)	91	Responsabilidades Contingentes	0	595.671	-595.671
					99	Acreedoras por el Contrario	0	(595.671)	595.671

OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
Gerente General

DIANA MARCELA MINA BOTERO
PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR
T.P. 150794-T

ORFA MARIA RUIZ AGUDELO
Jefe Area Administrativa y Financiera



ANEXO No 3
 INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES QUINDIO
 NIT: 801,001,532-7
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
 DICIEMBRE 31 DE 2016
 EN MILES DE PESOS

Código		Periodo Actual 31/12/16	Periodo Anterior 31/12/16	Código		Periodo Actual 31/12/16	Periodo Anterior 31/012/2016
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE				CORRIENTE			
		<u>518.025</u>	<u>764.825</u>			<u>170.923</u>	<u>70.908</u>
11	Efectivo	430.081	693.336	24	Cuenta por Pagar	121.890	3.583
		0	0	2425	Acreedores	121.890	3.583
1105	Caja	0	0	2436	Retención en la Fuente	0	0
1110		<u>430.081</u>	<u>693.336</u>				
14	Deudores	87.944	71.489	25	Obligaciones Laborales	48.779	41.846
				2505	Salarios y Prestaciones	48.779	41.846
1413	Trasferencias por Cobrar	87.838	71.285	29	Otros Pasivos	254	25.479
1470	Otros Deudores	106	204	2905	Recaudos a Favor de Terceros	254	25.479
	NO CORRIENTE	<u>2.835.232</u>	<u>2.804.291</u>		NO CORRIENTE	<u>2.525</u>	<u>2.525</u>
16	Propiedades, Planta y Equipo	600.749	591.491	27	Pasivos Estimados	0	0
1605	Terrenos	559.682	559.682	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	0	0
1655	Maquinaria y Equipo	0	0	24	Otros Pasivos	2.525	2.525
1660	Equipo Medico y Cientifico	0	0	2460	Creditos Judiciales	2.525	2.525
1665	Muebles Enser..y Equipo Of.	63.384	63.384			0	0
1670	Equipos de Comunicación y comp.	113.558	99.973		TOTAL PASIVO	<u>173.448</u>	<u>73.433</u>
1675	Equipo de Transp., tracción y elev.	0	0				
1685	Depreciación Acumulada	(135.875)	(131.548)		PATRIMONIO	<u>3.179.809</u>	<u>3.495.683</u>
				32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	3.179.809	3.495.683
19	Otros Activos	2.234.483	2.212.800	3208	Capital Fiscal	-442.568	-627.166
1970	Intangibles	17.358	17.358	3230	Resultado del Ejercicio	-338.173	184.598
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	(4.533)	(3.916)	3235	Superavit por Donacion	1.532.327	1.532.327
1999	Valorizaciones	2.221.658	2.199.358	3240	Superavit por Valorizacion	2.221.657	2.199.358
				3255	Patrimonio Institucional Incorporadp	243.000	243.000
				3258	Efectos del Saneamiento Contable	256.513	256.513
					Provisiones, Depreciaciones y		
				3270	amortizaciones	(292.947)	(292.947)
	TOTAL ACTIVO	<u>3.353.257</u>	<u>3.569.116</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>3.353.257</u>	<u>3.569.116</u>
	CTAS ORDEN ACREEDORAS	<u>-</u>	<u>-</u>		CTAS ORDEN ACREEDORAS	<u>-</u>	<u>-</u>
81	Derechos Contingentes			91	Responsabilidad contingente	0	595.671
83	Deudoras de control	1.217.526	1.153.316	93	Acreedoras de control	0	0
89	Deudoras por contras	(1.217.526)	(1.153.316)	99	Acreedoras por contra	-	(595.671)

OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
GERENTE GENERAL

DIANA MARCELA MINA BOTERO
PROFESIONAL UNIVERSITARIO - CONTADOR
T.P. 150794-T

ORFA MARIA RUZ AGUDELO
JEFE ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



Anexo 5

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES QUINDIO
NIT: 801,001,532-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE DE 2016
Cifras en miles de pesos

SALDO PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE 2015	3.495.683
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2016	338.173
SALDO PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE DE 2016	<u>3.833.856</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES 2.113.500

INCREMENTOS 1.775.327

3208 Capital Social	0
3235 Superavit por Donación	1.532.327
3255 Patrimonio Institucional Incorporado	243.000


DISMINUCIONES -338.173

3 1 10 Excedentes del Ejercicio	-338.173
3 1 28 Provision, Agotamiento, Depreciacion y Amortizacion	0

PARTIDAS SIN VARIACION 0

3240 Superavit por Valorizacion


OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
Gerente General


ORFA MARIA RUIZ AGUDELO
Jefe Area Administrativa y Financiera


DIANA MARCELA MINA BOTERO
PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR
T.P. 150794-T



ANEXO 5


**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO -
INDEPORTES QUINDIO
NIT: 801,001,532-7**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE DE 2016
Cifras en miles de pesos**

SALDO PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE 2015	<u>3.495.683</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2016	<u>315.874</u>
SALDO PATRIMONIO A 31 DICIEMBRE DE 2015	<u>3.179.809</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	2016	2015	Valor Variaciones
INCREMENTOS			
Capital Fiscal	-627.166	442.568	-184.598
Resultado del Ejercicio	-338.173	184.598	-153.575
Revalorizacion del Patrimonio	2.221.657	2.199.358	22.299
Total variaciones patrimoniales durante el periodo 2015-2016			<u><u>-315.874</u></u>


OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
Gerente General


ORFA MARIA RUIZ AGUDELO
Jefe Area Administrativa y Financiera


DIANA MARCELA MINA BOTERO
PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR
T.P. 150794-T



INDEPORTES
QUINDIO

ANEXO 3

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES QUINDIO

NIT: 801,001,532-7

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO

DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2016

(EN MILES DE PESOS)

		Periodo Actual 31/12/16	Periodo Anterior 31/12/15	VARIACION
	INGRESOS OPERACIONALES	3.177.706	7.637.704	-4.459.998
44	TRANSFERENCIAS	3.177.706	7.637.704	-4.459.998
	GASTOS OPERACIONALES	1.129.357	1.583.168	-453.811
51	ADMINISTRACION	1.124.412	1.569.650	-445.238
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	4.945	13.518	-8.573
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	2.048.349	6.054.536	8.102.885
	INGRESOS NO OPERACIONALES	13.985	19.626	-5.641
48	OTROS INGRESOS	13.985	19.626	-5.641
54	TRANSFERENCIAS	963.088	208.389	754.699
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	1.382.093	5.595.991	(4.213.898)
58	OTROS GASTOS	55.326	85.184	(29.858)
	DEFICIT DEL EJERCICIO	(338.173)	184.598	522.771

OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS

Gerente General

ORFA MARIA RUIZ AGUDELO

Jefe Area Administrativa y
Financiera

DIANA MARCELA MINA BOTERO
PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTADOR
T.P. 150794-T

ANEXO 4
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES QUINDIO
NIT: 801,001,532-7

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2016
(EN MILES DE PESOS)



		Periodo Actual 31/12/16	Periodo Anterior 31/12/15	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES		3.177.706	7.637.704	-4.459.998
44	TRANSFERENCIAS	3.177.706	7.637.704	-4.459.998
4428	Otras Transferencias	3.177.706	7.637.704	
GASTOS OPERACIONALES		1.119.467	1.583.168	-463.701
51	ADMINISTRACION	1.124.412	1.569.650	-445.238
5101	Sueldos y salarios	871.185	784.630	86.555
5102	Contribuciones Imputadas	75.605	71.069	4.536
5103	Contribuciones efectivas	92.634	85.380	7.254
5104	Aportes sobre la nomina	0	0	0
5111	Generales	67.721	62.669	5.052
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	17.267	565.902	-548.635
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	-4.945	13.518	-18.463
5330	Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	-4.327	12.127	-16.454
5345	Amortizacion de Intangibles	-618	1.391	-2.009
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		2.058.239	6.054.536	8.112.775
INGRESOS NO OPERACIONALES		13.985	19.626	-5.641
48	OTROS INGRESOS	13.985	19.626	-5.641
4805	Financieros	4.291	9.293	-5.002
4808	Otros Ingresos Ordinarios	5.017	8.100	-3.083
4810	Extraordinarios	4.369	2.233	2.136
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	308	0	308
54	TRASFERENCIAS	963.088	208.389	754.699
5423	Otras Transferencias	963.088	208.389	754.699
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	1.382.093	5.681.175	(4.299.082)
5505	Recreacion y Deporte	1.382.093	5.595.991	(4.213.898)
58	OTROS GASTOS	55.326	85.184	(29.858)
5815	Ajustes Ejercicios Anteriores	55.326	85.184	(29.858)
59	CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSOTS	-333.228	184.598	-517.826
5905	Cierre de Ingresos Gastos y Costos	-338.173	184.598	-522.771


OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
Gerente General


ORFA MARIA RUIZ AGUDELO
Jefe Area Administrativa y Financiera


DIANA MARCELA MINA BOTERO
PROFESIONAL UNIVERSITARIO-CONTADOR
T.P. 150794-T

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL.

Créase el Instituto Departamental de Deporte y Recreación del Quindío "INDEPORTES QUINDIO" como organismo rector del deporte, la Recreación y la Educación Física en el Departamento, creado mediante Ordenanza número 0027 del 14 de diciembre de 1998.

Su naturaleza jurídica es la de un establecimiento público del orden departamental dotado de personería jurídica, autonomía administrativa, financiera y patrimonio propio e independiente.

El Instituto Departamental de Deporte y Recreación del Quindío "INDEPORTES QUINDIO", tiene como objetivo la planificación y coordinación de programas encaminados al fomento y masificación del Deporte, la recreación y aprovechamiento del tiempo libre en toda la comunidad del Quindío.

ESTRUCTURA ORGANICA

Según el artículo 50 de la Ley 489 de 1998, la estructura orgánica de las entidades descentralizadas, comprende: Denominación. Naturaleza jurídica y régimen jurídico. Sede. Integración patrimonial. DENOMINACION. Instituto Departamental de Deporte y Recreación del Quindío, quien para todos sus efectos podrá utilizar la sigla INDEPORTES QUINDIO. NATURALEZA JURIDICA. INDEPORTES QUINDIO es un Establecimiento Público del orden departamental, dotado de personería jurídica, autonomía administrativa, financiera y patrimonio propio e independiente

RÉGIMEN JURÍDICO

El Instituto Departamental de Deporte y Recreación del Quindío, es un organismo público descentralizado del Departamento del Quindío, y como tal, es una entidad perteneciente a la rama ejecutiva del poder público, del nivel territorial y del sector descentralizado, dentro del Ordenamiento Jurídico vigente.

Su entorno jurídico se encuentra definido y delimitado por la normatividad aplicable a este tipo de entidades y por los fines estatales que le fueron encomendados en el momento de su creación. Por ende, INDEPORTES QUINDIO está sometido a las disposiciones de la Constitución Política Nacional para la función pública, al cumplimiento de los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad de la función administrativa, a las normas del Estatuto Básico de las Entidades Descentralizadas Departamentales (Decreto 1221 de 1986), al Código de Régimen Departamental (Decreto-Ley 1222 de 1986 y sus normas reglamentarias, modificatorias y complementarias) y a las disposiciones que dentro de su respectiva competencia, expida la Asamblea Departamental y demás autoridades seccionales, en lo atinente a su definición y naturaleza jurídica, características, organización, funcionamiento, régimen de sus actos, inhabilidades, incompatibilidades y responsabilidades de su junta directiva, de los miembros de ésta y de su representante legal, en especial lo estipulado por la ordenanza 027 de 1998 y en sus propios estatutos (Acuerdo 011 de julio 6 DE 2009).

A su vez, el Instituto Departamental de Deporte y Recreación del Quindío, pertenece al sector social de deporte, recreación y cultura y, como ente deportivo departamental hace parte integral del sistema nacional del deporte el cual se rige por la Ley 181 de 1985 o Ley nacional del deporte y sus normas reglamentarias.

Son funciones del Instituto Departamental las siguientes:

- 1- Diseñar y adoptar los planes y programas para la promoción y práctica del deporte, la recreación y el aprovechamiento del tiempo libre para todos los ciudadanos del Departamento del Quindío.
- 2- Dar asesoría, asistencia técnica y administrativa a los municipios y a las demás entidades del sistema nacional del deporte en el territorio de su jurisdicción.
- 3- Elaborar y ejecutar programas de cofinanciación para la construcción, ampliación y mejoramiento de las instalaciones deportivas en su jurisdicción.
- 4- Coordinar y desarrollar programas de estímulo y actividades que permitan fomentar la práctica del deporte, la recreación y el aprovechamiento del tiempo libre en el territorio departamental.
- 5- Proponer difundir y fomentar la práctica de la educación Física, el deporte, la recreación y aprovechamiento del tiempo libre en el territorio departamental.
- 6- Fomentar la participación de personas con limitaciones físicas, sensoriales Psíquicas, en programas deportivos, recreativos, de educación Física y aprovechamiento del tiempo libre, orientados a su rehabilitación e integración social.
- 7- Impulsar la incorporación al sistema educativo y a la integración social y profesional de los deportistas de alto rendimiento, durante su carrera deportiva y al final de la misma.
- 8- Las demás que le sean asignadas por el sistema nacional del deporte y particularmente en la Ley.

REPRESENTACION LEGAL

El instituto a partir del 6 de enero de 2016, representado por el Doctor **CARLOS JAVIER MUÑOZ ARBELAEZ** hasta el 1 de agosto, a partir del 2 de agosto representa al Instituto la Dra **OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS**, con la intención de consolidar las finanzas de **INDEPORTES**, llevar a feliz término el cumplimiento de los objetivos, culminar con los proyectos y convenios liderados por la entidad.

2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para la identificación, registro, proposición y presentación de los Estados Financieros, el Instituto Departamental de Deporte y Recreación del Quindío "**INDEPORTES QUINDIO**" Está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el modelo instrumental (Catalogo General de Cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública Manual de prácticas y políticas resolución 104 del 2 de septiembre de 2015). Así mismo, las normas y procedimientos para la elaboración de los documentos soportes.

El Instituto Departamental utilizó los criterios y normas de valoración de activos.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

La entidad contrato una persona para realizar las políticas de la entidad y efectuar la implementación de las NICSP.

3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

Aplicación de las normas de depreciación. La depreciación se registra utilizando el método de línea recta y de acuerdo con el número de años de vida útil estimada de los activos.

A partir del 1 de enero de 2000, los activos depreciables adquiridos en el período contable, y cuyo valor de adquisición sea inferior o igual a dos salarios mínimos pueden depreciarse totalmente en el año. Los activos depreciables del Instituto equipo de comunicación y computación, Equipo de transporte, tracción y elevación., muebles y enseres, equipo médico y científico, maquinaria y equipo de oficina.

- En la vigencia 2016 se realizó revalorización del vehículo del Instituto por un valor de VEINTIDOS MILLONES TRESCIENTOS MIL PESOS MCTE (\$22.300.000) MCTE.
- Para el registro de los hechos financieros, económicos y sociales y ambientales que afectan la contabilidad se aplica en el PGCP.
- Los libros de contabilidad documentos fuentes de registro se aplica el ordenamiento de la CGN y las disposiciones administrativas
- El Área Administrativa y Financiera está representada por el jefe del área administrativa y financiera, tesorera, profesional Universitario con funciones de contador y profesional universitario, la información consolidada llega a contabilidad y se avala por el jefe del área.
- Se adopta la resolución 104 del 2 de septiembre de 2015 con la cual se adoptan las prácticas y políticas contables de INDEPORTES QUINDIO.
- Uno de los hechos más significativos corresponde al fallo a favor del Instituto sobre la prescripción del impuesto predial.
- Respecto a los inventarios, se consolidó el proceso de comodatos con las ligas, legalizando los bienes que entregó COLDEPORTES para los juegos Bolivarianos.
- Los inventarios entregados a las ligas se encuentran totalmente depreciados y fueron registrados en las cuentas de orden.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

- ◆ Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras.
- ◆ Relativas a la valuación.
- ◆ El procedimiento aplicado para la depreciación se efectuó de acuerdo a las normas legales vigentes.
- ◆ Relativas a situaciones particulares de los grupos, clases, cuentas y subcuentas.

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES
QUINDIO
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

COD	NUM.	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFIC A(Miles)
1.1.10.05			
1.1.10.05	1	El Instituto realizó durante la vigencia 2016, depuración a las cuentas bancarias, con el fin de unificar el manejo de los recursos, teniendo en cuenta cada tipo de renta y así consolidar el manejo de los bancos, además realizó la cancelación de una series de cuentas bancarias que se encontraban inactivas, o que presentaban saldos muy pequeños, como consecuencia de la ejecución de convenios. El total de las cuentas a diciembre 31 de 2016, se encuentran debidamente conciliadas.	413351
1.1.10.06			
1.1.10.06	2	La Entidad posee una cuenta de ahorro en el Banco Davivienda el saldo reportado se encuentra debidamente conciliado, en esta se manejan los recursos de IVA telefonía móvil.	16730
1.4.13.14			
1.4.13.14	3	El Instituto registró los reconocimientos por concepto de transferencias por cobrar al DEPARTAMENTO DEL QUINDIO, y por concepto de convenios con COLDEPORTES	86802
1.6.05.01			
1.6.05.01	4	El valor corresponde a nueve (9) lotes de propiedad de INDEPORTES Quindío, identificadas con las Matriculas inmobiliarias No. MI 280-003486-99; 280-0011307-70; 280-002038699; 280-0041665-82; 280-0041665-82; 280-0031361-99; 2850-0030770-99; 280-0031361-99; 280-178, los cuales son usados para la práctica deportiva y un terreno que se arrenda generando ingresos, los cuales son destinados para el funcionamiento.	559682
1.6.65.01			
1.6.65.01	5	Representa el valor de los muebles y enseres que la Entidad tiene adquiridos a la fecha.	37207
1.6.65.02			
1.6.65.02	6	Corresponde al valor por Equipos y Máquinas de Oficina que la entidad tiene registrado a la fecha. No se realizó adquisiciones en las últimas vigencias, por lo anterior el saldo de esta cuenta se mantiene constante.	18417
1.6.65.90			
1.6.65.90	7	Corresponde al valor por otros muebles y enseres de la entidad, los cuales representa bienes recibidos de otras entidades para el cumplimiento y desarrollo del cometido estatal que corresponde a el deporte, la recreación y el aprovechamiento del tiempo libre.	7760
1.6.70.02			
1.6.70.02	8	Corresponde al valor de los equipos de comunicación y computación de propiedad de la Entidad. Durante la vigencia 2016, se realizó una adquisición por valor de (\$13585 miles de pesos)	103486
1.6.70.90			
1.6.70.90	9	Corresponde a el valor por otros equipos de comunicación y computación, durante la vigencia no se registraron movimientos.	9430
1.6.85.06			
1.6.85.06	10	Corresponde al valor realizado por depreciación acumulada por muebles y enseres, esta depreciación se realiza de manera individualizada por el método de línea recta.	-37409
1.6.85.07			
1.6.85.07	11	Corresponde al valor realizado por depreciación acumulada por equipo de comunicación y computación, esta depreciación se realiza de manera individualizada por el método de línea recta.	-68466
1.9.70.07			
1.9.70.07	12	Corresponde al valor registrado por licencias adquiridas por Indeportes en vigencias anteriores al proveedor Maxi tintas durante el 2013. Microsoft office versión 2013, cuando se actualizaron los equipos de la entidad	17358

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES
QUINDIO
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

1.9.75.07			
1.9.75.07	13	Corresponde a la amortización acumulada de intangibles como la licencia adquirida con Maxi tintas.	-4533
1.9.99.52			
1.9.99.52	14	Corresponde al valor de las valorizaciones realizadas a los activos de la entidad correspondientes al avalúo realizado a los lotes años 2009 y 2014; así como una valoración especial que se realizó a la implementación deportiva de los juegos bolivarianos, para la vigencia 2016 no se ha realizado avalúos.	1602502
1.9.99.66			
1.9.99.66	15	Corresponde a la revalorización de la implementación deportiva entregada por Coldeportes para eventos deportivos en años anteriores y la cual se realizó en el año 2014, con el fin de determinar el estado y el uso de los implementos y el valor real.	596856
199970			22300
199970	16	Obedece a la valorización del vehículo tipo camioneta de propiedad del Instituto, que se encontraba totalmente depreciado y además en los procesos de baja. Durante la vigencia 2016, se realizó una reparación y mantenimiento, además que se incluyó en los bienes para ser asegurados de acuerdo al avalúo comercial en 22 millones 300 mil pesos por la ASEGURADORA LA PREVISORA, lo que permite reconocer una vida útil de 3 años y su incorporación a los estados financieros como valorización.	
2.4.25.10			
2.4.25.10	17	Representa un valor pendiente por pagar por concepto de adquisición de pólizas	3887
2.4.25.90			
2.4.25.90	18	Representa el valor de las obligaciones adquiridas por Indeportes como cuentas por pagar a diciembre 31 de 2016, mas otros conceptos.	118002
2.4.60.02			
2.4.60.02	19	Corresponde al valor conciliado a nombre de BRIGADIER ARIAS ALZATE, el cual se encuentra en proceso de pago	2525
250505			
250505	20	Corresponde a la Prima de vacaciones causada a 31 de diciembre de 2016, a los empleados de planta del Instituto	11998
250506			
250506	21	Corresponde a la Prima de servicios causada a 31 de diciembre de 2016, a los empleados de planta del Instituto	9956
250512			
250512	22	Corresponde a la bonificaciones causadas a 31 de diciembre de 2016, a los empleados de planta del Instituto	9514
250590	23	Corresponde a la vacaciones causada a 31 de diciembre de 2016, a los empleados de planta del Instituto	17311
4.4.28.02			
4.4.28.02	24	Corresponde a los ingresos obtenidos por la Entidad para proyectos de inversión. Provenientes actualmente de dos fuentes, 1, ingresos corrientes de libre inversión correspondientes al 1% y provenientes de la gobernación del Quindío, y el recurso de IVA telefonía móvil. así como los convenios realizados este año con Coldeportes	2001694
4.4.28.03			
4.4.28.03	25	Corresponde al valor transferido por el Departamento del Quindío para el funcionamiento de Indeportes el cual proviene del impuesto a cigarrillos, ley 1289 o ley del tabaco en la que se realiza la transferencia del 30 % para los 12 municipios del departamento.	1176012
5.1.01.01			
5.1.01.01	26	Representa los sueldos cancelados durante la vigencia 2016 a los empleados de planta.	501373
5.1.01.06			

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO - INDEPORTES
QUINDIO
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

5.1.01.06	27	Corresponde al valor pagado por Remuneración de Servicios Técnicos. Esta cuenta tiene trazabilidad con los rubros presupuestales de otros servicios y remuneración por servicios técnicos, 011301_1 y 011303_1	124138
5.1.01.09			
5.1.01.09	28	Corresponde a el valor que la Entidad pago por concepto de Honorarios el cual se cruza con el rubro presupuestal de honorarios código 011302_1, actualmente solo se cancelan honorarios a publifinanzas	8000
5.1.01.13			
5.1.01.13	29	Corresponde a el valor liquidado por prima de vacaciones ejecutados en la vigencia actual, por liquidaciones realizadas el rubro presupuestal es 011202_1 mas el valor provisionado	33140
5.1.01.14			
5.1.01.14	30	Corresponde a el valor pagado por Prima de Navidad corresponde al valor girado por liquidaciones ejecutado en el actual periodo, representado en el rubro 011201_1, más el valor provisionado	44136
5.1.01.17			
5.1.01.17	31	Corresponde a el valor pagado por vacaciones, valor girado por liquidaciones ejecutado en el actual periodo, representado en el rubro 011208_1	32871
5.1.01.18			
5.1.01.18	32	Corresponde a el valor pagado por Bonificación Especial de Recreación representado en las liquidaciones realizadas en el periodo 011205_1, en esta cuenta se encuentran inmersos los movimientos efectivamente pagados más los causados	4116
5.1.01.19			
5.1.01.19	33	Corresponde a el valor por Bonificación de Servicios Prestados rubro 011207_1, esta cuenta representa el valor de las bonificaciones efectivamente pagadas a los empleados más las causadas a la fecha	20943
5.1.01.23			
5.1.01.23	34	registra el valor pagado al conductor de la entidad por este concepto, y se cruza con el código presupuestal 01113_1	847
5.1.01.24			
5.1.01.24	35	Registra el valor pagado por cesantías en las liquidaciones y las causadas por el personal de planta a 31 de diciembre de 2016, las cuales fueron canceladas efectivamente, a los fondos.	48275
5.1.01.25			
5.1.01.25	36	Registra el valor pagado por intereses a las cesantías en las liquidaciones y las canceladas a los empleados de planta a diciembre 31 de 2016.	48275
5.1.01.30			
5.1.01.30	37	registra el valor pagado por concepto de bienestar social, y capacitación	6547
5.4.23.90			
5.4.23.90	38	Transferencia de los recursos constituidos en vigencia 2015 como reservas y las transferencias a municipios por IVA telefonía móvil y cigarrillos.	963088
5.5.05.05			
5.5.05.05	39	registra el valor correspondiente a la inversión de la entidad a la fecha y los cuales se relacionan directamente con la nacionalidad de la entidad, a través de los diferentes programas	1382093


DIANA MARCELA MINA BOTERO
T.P: 150794-T
Contadora

