

ANEXO 1

**INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE ARMENIA "IMDERA"
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)**

CÓDIGO	DETALLE	PERIODO ACTUAL/2014	PERIODO ANTERIOR/2013
1	ACTIVOS	\$ 804.397	\$ 803.179
1.1	EFECTIVO	\$ 396.438	\$ 460.190
1.1.05	CAJA	\$ 0	\$ 81
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	\$ 0	\$ 81
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 396.438	\$ 460.109
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	\$ 396.438	\$ 331
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	\$ 0	\$ 459.778
1.4	DEUDORES	\$ 218.937	\$ 100.298
1.4.70	OTROS DEUDORES	\$ 218.937	\$ 100.298
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	\$ 218.937	\$ 100.298
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 126.064	\$ 150.103
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 12.550	\$ 12.550
1.6.50.07	LÍNEAS Y CABLES DE INTERCONEXIÓN	\$ 12.550	\$ 12.550
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 122.843	\$ 92.636
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	\$ 9.777	\$ 8.500
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	\$ 11.890	\$ 16.675
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	\$ 88.719	\$ 33.165
1.6.55.08	EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	\$ 12.457	\$ 29.577
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	\$ 0	\$ 2.739
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 0	\$ 1.980
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 0	\$ 5.490
1.6.60.90	OTRO EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 0	\$ 5.490
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 54.383	\$ 38.807
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	\$ 54.383	\$ 27.897
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	\$ 0	\$ 9.366
1.6.65.90	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 0	\$ 1.544
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 63.766	\$ 99.815
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 6.735	\$ 6.325
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ 57.031	\$ 93.490
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 28.720	\$ 28.720
1.6.75.02	TERRESTRE	\$ 28.720	\$ 28.720
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 1.178	\$ 488
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	\$ 1.178	\$ 488
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-\$ 157.376	-\$ 128.403
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-\$ 6.043	-\$ 2.789
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 59.770	-\$ 35.254
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 0	-\$ 4.676
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-\$ 50.334	-\$ 33.933
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-\$ 11.332	-\$ 23.031
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-\$ 28.720	-\$ 28.720
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-\$ 1.177	

Estadio Centenario Piso 2º kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES

Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De
Armenia

Código: FO-GG-01

Fecha Elaboración: 31-08-2012

Fecha Revisión: 25-11-2013

Versión: 4

Página 2 de 3

1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 814	\$ 2.147
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 814	\$ 2.147
1.7.15.03	OBRA DE ARTE	\$ 0	\$ 37
1.7.15.05	BIBLIOTECAS	\$ 814	\$ 1.970
1.7.15.90	OTROS BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 0	\$ 140
1.9	OTROS ACTIVOS	\$ 62.144	\$ 90.441
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	\$ 62.144	\$ 77.772
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 8.470	\$ 5.988
1.9.10.21	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	\$ 2.931	\$ 9.497
1.9.10.26	MANTENIMIENTO	\$ 33.480	\$ 58.420
1.9.10.90	OTROS CARGOS DIFERIDOS	\$ 17.263	\$ 3.867
1.9.70	INTANGIBLES	\$ 2.526	\$ 12.669
1.9.70.05	DERECHOS	\$ 2.526	\$ 12.669
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	-\$ 2.526	\$ 0
1.9.75.05	DERECHOS	-\$ 2.526	\$ 0
	TOTAL ACTIVO	\$ 804.397	\$ 803.179
2	PASIVOS	\$ 50.500	\$ 113.248
2.4	CUENTAS POR PAGAR	\$ 50.500	\$ 80.310
2.4.25	ACREEDORES	\$ 23.034	\$ 69.068
2.4.25.15	DEDUCCIÓN DE IMPUESTOS	\$ 22.729	\$ 13.582
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	\$ 0	\$ 6.594
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 0	\$ 4.960
2.4.25.20	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$ 0	\$ 3.572
2.4.25.32	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	\$ 0	\$ 414
2.4.25.90	OTROS ACREEDORES	\$ 305	\$ 39.946
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 16.666	\$ 10.849
2.4.36.01	SALARIOS Y PAGOS LABORALES	\$ 0	\$ 223
2.4.36.03	HONORARIOS	\$ 0	\$ 32
2.4.36.05	SERVICIOS	\$ 930	\$ 1.518
2.4.36.08	COMPRAS	\$ 7.888	\$ 6.361
2.4.36.15	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	\$ 130	\$ 0
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	\$ 6.737	\$ 1.811
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	\$ 981	\$ 904
2.4.55	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 10.800	\$ 393
2.4.55.07	DEPÓSITOS SOBRE CONTRATOS	\$ 10.800	\$ 393
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	\$ 0	\$ 15.375
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	\$ 0	\$ 15.375
2.5.05.02	CESANTÍAS	\$ 0	\$ 3.841
2.5.05.04	VACACIONES	\$ 0	\$ 1.775
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	\$ 0	\$ 4.451
2.5.05.08	INDEMNIZACIONES	\$ 0	\$ 4.753
2.5.05.12	BONIFICACIONES	\$ 0	\$ 555
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	\$ 0	\$ 17.563
2.7.15	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	\$ 0	\$ 17.563
2.7.15.01	CESANTÍAS	\$ 0	\$ 17.563

Estadio Centenario Piso 2° kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

 Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

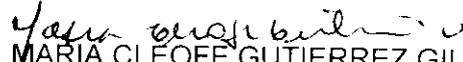
 Página web: www.imdera.gov.co

7/8

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Código: FO-GG-01
		Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4
		Página 3 de 3

3	PATRIMONIO	\$ 753.897	\$ 689.931
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	\$ 753.897	\$ 689.931
3.2.08	CAPITAL FISCAL	\$ 570.476	\$ 456.829
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	\$ 570.476	\$ 456.829
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 183.421	\$ 233.102
3.2.30.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 183.421	\$ 233.102
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$ 804.397	\$ 803.179


OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
 Directora General


MARIA CLEOFE GUTIERREZ GIL
 Contador Público
 T.P. 24165 - T

Proyectó: María Cleofe Gutiérrez Gil
 Elaboró: María Cleofe Gutiérrez Gil
 Revisó: Patricia Eugenia Guevara Ángel

ANEXO 1

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE ARMENIA "IMDERA"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANICERA, ECONOMICA Y SOCIAL
DEL 01 DE ENERO AL DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

CÓDIGO	DETALLE	PERIODO ACTUAL/2014	PERIODO ANTERIOR/2013
4	INGRESOS	\$ 2.378.624	\$ 2.395.308
4.3	VENTA DE SERVICIOS	\$ 64.650	\$ 357
4.3.90	OTROS SERVICIOS	\$ 64.650	\$ 357
4.3.90.90	OTROS SERVICIOS	\$ 64.650	\$ 357
4.4	TRANSFERENCIAS	\$ 2.201.230	\$ 1.985.329
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 2.201.230	\$ 1.985.329
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	\$ 639.869	\$ 714.888
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 1.119.772	\$ 1.191.195
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 441.589	\$ 79.246
4.8	OTROS INGRESOS	\$ 112.744	\$ 409.622
4.8.05	FINANCIEROS	\$ 0	\$ 4
4.8.05.90	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$ 0	\$ 4
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	\$ 5.606	\$ 4.465
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	\$ 0	\$ 15
4.8.08.17	ARRENDAMIENTOS	\$ 5.606	\$ 4.450
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	\$ 107.138	\$ 398.024
4.8.10.08	RECUPERACIONES	\$ 761	\$ 19.607
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$ 106.377	\$ 378.417
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0	\$ 7.129
4.8.15.59	OTROS INGRESOS	\$ 0	\$ 7.129
5	GASTOS	\$ 2.195.203	\$ 2.162.206
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1.011.296	\$ 996.292
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 722.682	\$ 727.415
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	\$ 485.668	\$ 480.721
5.1.01.06	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	\$ 60.462	\$ 62.490
5.1.01.13	PRIMA DE VACACIONES	\$ 19.645	\$ 20.989
5.1.01.14	PRIMA DE NAVIDAD	\$ 44.921	\$ 46.789
5.1.01.17	VACACIONES	\$ 19.572	\$ 0
5.1.01.18	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	\$ 2.442	\$ 2.479
5.1.01.19	BONIFICACIONES	\$ 13.793	\$ 14.103
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 1.779	\$ 1.511

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Código: FO-GG-01
		Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4
		Página 2 de 3

5.1.01.24	CESANTÍAS	\$ 47.642	\$ 44.797
5.1.01.25	INTERESES A LAS CESANTÍAS	\$ 2.134	\$ 1.249
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	\$ 574	\$ 1.206
5.1.01.31	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 1.128	\$ 1.272
5.1.01.52	PRIMA DE SERVICIOS	\$ 20.113	\$ 37.493
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	\$ 2.809	\$ 2.574
5.1.01.90	OTROS SUELDOS Y SALARIOS	\$ 0	\$ 9.562
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 126.577	\$ 122.348
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	\$ 19.945	\$ 18.760
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 41.941	\$ 41.702
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	\$ 5.307	\$ 4.866
5.1.03.90	OTRAS CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 59.394	\$ 57.020
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 24.933	\$ 23.446
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	\$ 14.962	\$ 14.067
5.1.04.02	APORTES AL SENA	\$ 9.971	\$ 9.379
5.1.11	GENERALES	\$ 125.588	\$ 107.091
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 5.988	\$ 0
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	\$ 3.867	\$ 0
5.1.11.16	REPARACIONES	\$ 63.863	\$ 0
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 26.794	\$ 31.393
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 453	\$ 4.497
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	\$ 5.622	\$ 6.882
5.1.11.33	SEGURIDAD INDUSTRIAL	\$ 417	\$ 726
5.1.11.36	IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	\$ 0	\$ 5.000
5.1.11.51	GASTOS POR CONTROL DE CALIDAD	\$ 6.500	\$ 4.000
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	\$ 0	\$ 50.000
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	\$ 9.497	\$ 0
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	\$ 2.587	\$ 4.593
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 11.516	\$ 15.992
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	\$ 3.832	\$ 4.192
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	\$ 120	\$ 135
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS	\$ 7.564	\$ 11.665

Estadio Centenario Piso 2º kilómetro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

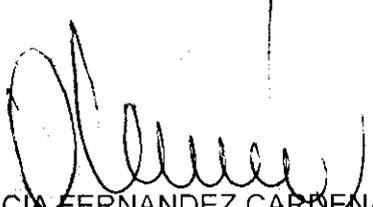
Página web: www.imdera.gov.co

 **Armenia**

IMDERA
Armenia - Quindío

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Código: FO-GG-01
		Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4
		Página 3 de 3

5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$ 54.834	\$ 23.090
5.3.30	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 54.834	\$ 23.090
5.3.30.03	REDES, LINEAS Y CABLES	\$ 3.254	\$ 0
5.3.30.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 28.716	\$ 6.997
5.3.30.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 0	\$ 549
5.3.30.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 22.294	\$ 3.290
5.3.30.07	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 570	\$ 11.680
5.3.30.08	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 0	\$ 574
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 1.129.073	\$ 1.111.674
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE	\$ 1.129.073	\$ 1.111.674
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1.129.073	\$ 1.111.674
5.8	OTROS GASTOS	\$ 0	\$ 31.150
5.8.05	FINANCIEROS	\$ 0	\$ 520
5.8.05.90	OTROS GASTOS FINANCIEROS	\$ 0	\$ 520
5.8.10	EXTRAORDINARIOS	\$ 0	\$ 5.841
5.8.10.90	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 0	\$ 5.841
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0	\$ 24.789
5.8.15.93	OTROS GASTOS	\$ 0	\$ 24.789
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	\$ 183.421	\$ 233.102
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	\$ 183.421	\$ 233.102
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	\$ 183.421	\$ 233.102


 OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
 Directora General


 MARIA CLEOFÉ GUTIERREZ GIL
 Contador Público
 T.P. 24165 - T

Proyectó: María Cleofe Gutiérrez Gil
 Elaboró: María Cleofe Gutiérrez Gil
 Revisó: Patricia Eugenia Guevara Ángel


 armenia

Estadio Centenario Piso 2° kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío
 Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co
 Tel 7478888 – Celular 314 661 7090
 Código Postal: 630001
 Página web: www.imdera.gov.co


 IMDERA
 Armenia - Quindío

ANEXO 3**INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE ARMENIA "IMDERA"**
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	SALDO
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2013				\$ 689.931
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2014				
INCREMENTOS			\$ 431.724	
CAPITAL FISCAL			\$ 221.777	
Utilidades Ejercicios Anteriores	\$ 138.972			
Reclasificación Cuentas	\$ 40.570			
Ajuste cuentas	\$ 42.235			
UTILIDAD DEL EJERCICIO			\$ 209.947	
Utilidad Del Ejercicio 2014	\$ 183.421			
Reclasificación Cuentas	\$ 26.526			
DISMINUCIONES		\$ 367.758		
CAPITAL FISCAL		\$ 108.130		
Ajuste Cuentas	\$ 84.528			
Reclasificación Cuentas	\$ 23.602			
UTILIDAD O EXCEDENTES DEL EJERCICIO		\$ 259.628		
Ajuste Cuentas	\$ 259.628			
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014				\$ 753.897



OLGA LUCIA FERNANDEZ CARDENAS
Directora General



MARÍA CLÉOFÉ GUTIÉRREZ GIL
Contador Público
T.P. 24165 - T

Proyectó: Maria Cleofe Gutierrez Gil
Elaboró: Maria Cleofe Gutierrez Gil
Revisó: Patricia Eugenia Guevara Ángel

Estadio Centenario Piso 2° kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Código: FO-GG-01
		Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4 Página 1 de 14

ANEXO 4
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE ARMENIA "IMDERA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2014

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA UNO

NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL

El Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Armenia "IMDERA" es un establecimiento público descentralizado del orden municipal, con patrimonio propio y autonomía administrativa y presupuestal, el cual forma parte del Sistema Nacional del Deporte; creado por el Concejo Municipal de Armenia, según Acuerdo No. 019 de 1995, modificado por el Acuerdo No. 24 de 1997. En la actualidad el IMDERA se encuentra reestructurado administrativamente según los Decretos 031, 032 de 2005 de la Alcaldía de Armenia.

Son rentas del Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Armenia "IMDERA" las siguientes:

1. Transferencia del Instituto Departamental del Deporte y la Recreación del Quindío INDEPORTES, por concepto de impuesto al consumo de CIGARRILLOS NACIONALES Y EXTRANJEROS, Ley 1289 de 2009 al municipio de Armenia Quindío, para la realización de proyectos y programas específicos correspondientes al sector deporte.
2. Transferencia del Instituto Departamental del Deporte y la Recreación del Quindío INDEPORTES, por concepto de impuesto sobre LAS VENTAS APLICABLE AL SERVICIO DE TELEFONÍA MÓVIL, Decreto 4934 de 2009, para la inversión social plan sectorial de fomento, promoción y desarrollo del deporte y la recreación, escenarios deportivos, incluidos los accesos en las zonas de influencia de los mismos.
3. Transferencias del Sistema General de Participaciones Propósito General (SGP), Ley 715 de diciembre 21 de 2001, Artículo 78, Parágrafo 3º: "Del total de los recursos de Propósito General destinase el 10% para el deporte, la recreación y la cultura: 7% para el deporte y la recreación y 3% a la cultura", para ser reinvertidos en los programas de inversión".
4. Transferencia del Municipio de Armenia del recaudo de Impuesto de Espectáculos Públicos, el 10% del valor de la correspondiente entrada al espectáculo, excluidos los demás impuestos indirectos que hagan parte de dicho valor, de acuerdo a la Ley 181 de 1995, su inversión es de acuerdo al Artículo 70: Los municipios, en cumplimiento de la Ley 12 de 1986, el Decreto 77 de 1986, y la Ley 60 de 1993, tendrán a su cargo la construcción, administración, mantenimiento y adecuación de los respectivos escenarios deportivos. El Instituto Colombiano del Deporte,

46

Estadio Centenario Piso 2º kilómetro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

Armenia

IMDERA
Armenia - Quindío

	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Código: FO-GG-01
		Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4
		Página 2 de 14

Coldeportes, dará la asistencia técnica correspondiente.

5. Transferencia de Recursos Propios del Municipio de Armenia, según Acuerdo 019 de agosto 05 de 1995, con destino al deporte, la recreación y el aprovechamiento del tiempo libre y los gastos de funcionamiento.
6. Los recursos obtenidos por la explotación de los bienes que le sean entregados por el municipio para su administración.

VISIÓN:

Al año 2022 el municipio de Armenia a través del Instituto Municipal del Deporte y Recreación de Armenia "IMDERA", dará cumplimiento al Mínimo Vital del sector para los ciudadanos del municipio y de esta forma contribuir al desarrollo humano, la convivencia y la paz.

MISIÓN:

Consolidar a Armenia como una ciudad competitiva, frente a la convivencia, la paz y el desarrollo humano a través del deporte la recreación, la actividad física y la educación física.

OBJETIVO GENERAL:

Estructurar y generar los lineamientos que sirven de base fundamental para el desarrollo del deporte, la recreación, la educación física y la actividad física de los ciudadanos de Armenia bajo los principios de convivencia, paz y desarrollo humano.

OBJETIVOS DE LA CALIDAD

Los objetivos de la calidad los define el IMDERA, de acuerdo con la política de calidad planteada, con la misión y las obligaciones de ley y se obtiene tomando a consideración cada uno de los procesos, las funciones y niveles de ejecución de la entidad, para acercarlos más a la realidad a la promoción del Deporte, la Recreación y la Actividad Física.

1. Mejorar la eficiencia, eficacia, calidad y cobertura de los programas deportivos y recreativos para una mejor calidad de vida de la comunidad.
2. Promover estrategias para el mantenimiento preventivo y correctivo de los escenarios deportivos para el buen uso de la comunidad.
3. Establecer un mecanismo que permita el seguimiento y control de programas, eventos y actividades, mostrando eficiencia, eficacia y efectividad a la hora de administrar la organización deportiva.
4. Promover la recreación, la educación física, la actividad física y el deporte formativo social, comunitario y estudiantil; con razones de inclusión social y especialmente sobre grupos vulnerables así como poblaciones especiales en condiciones especiales representados en el concepto del gasto público social.

Estadio Centenario Piso 2° kilómetro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Código: FO-GG-01
		Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4
		Página 3 de 14

5. Establecer un mecanismo que permita la eficiencia, la eficacia y la efectividad a la hora de administrar la organización deportiva, plasmados en el plan decenal del deporte, recreación, educación física y actividad física, como derechos fundamentales de las personas.
6. Implementar y mantener el sistema de gestión de la calidad, promoviendo el mejoramiento continuo para la satisfacción de clientes y el cumplimiento de la misión institucional.
7. Mejorar la plataforma tecnológica para implementar sistemas de información y comunicación.
8. Desarrollar y capacitar de manera continua el talento humano, que comprende el programa de inducción y re inducción, los planes anuales de capacitación y la socialización de las metodologías adoptadas por la entidad.
9. Mejorar continuamente el proceso de promoción del deporte, la recreación y la actividad física.

NOTA DOS

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD PÚBLICA (P.G.C.P.):

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Contables, El Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Armenia "IMDERA" viene aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública.

APLICACIÓN DEL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS:

El Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Armenia "IMDERA" aplica el Catálogo General de Cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública a nivel de documento fuente, para el registro de sus operaciones.

REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE:

En materia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, El Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Armenia "IMDERA" aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación (CGN), que garantizan la custodia y documentación de las cifras registradas en los libros y otras normas complementarias, algunas de las cuales se resumen a continuación:

1. LA UNIDAD MONETARIA, es el peso Colombiano.
2. DEUDORES: Representan los derechos de cobro de la entidad contable pública originados en desarrollo de sus funciones del cometido estatal.

4.6

Estadio Centenario Piso 2º kilómetro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

Armenia

IMDERA
Armenia - Quindío

	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Código: FO-GG-01
		Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4
		Página 4 de 14

3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: Las propiedades, planta y equipo comprenden los bienes tangibles e intangibles de propiedad de la entidad contable pública que se utilizan para la prestación de servicios y la administración de la entidad contable pública, por lo tanto no están disponibles para la venta.

Son registrados al costo histórico y se deprecian con base al método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas.

Los activos cuyo valor de adquisición fueron de menor cuantía \$1.374.250,00 equivalentes a 50 UVT (\$27.485.00) para el año 2014 y por tener valor menor al 50% del salario mínimo legal vigente 616.000.00, para el año 2014, se deprecian totalmente en el mismo año, de acuerdo al instructivo No. 1 de febrero 11 de 2013.

Las erogaciones realizadas para atender el sostenimiento y las reparaciones que se realicen para la conservación de los bienes muebles, se llevan como gastos del ejercicio.

4. CUENTAS POR PAGAR: Las cuentas por pagar son las obligaciones adquiridas por la entidad contable pública con terceros, relacionadas con sus operaciones en desarrollo de funciones del cometido estatal. Las cuentas por pagar se reconocen por el valor total adeudado, que se define como la cantidad a pagar en el momento de adquirir la obligación.

Las cuentas por pagar se revelan en función de los hechos que originan la obligación, tales como: adquisición de bienes y servicios, transferencias, impuestos, avances y anticipos.

5. PATRIMONIO: Comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos deducidas las obligaciones, para cumplir las funciones del cometido estatal.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO AL BALANCE GENERAL:

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS: **Nota 1**

El saldo de las cuentas corrientes y de ahorros en bancos, corresponden al manejo de los recursos recibidos por transferencias del municipio de Armenia así: Sistema General de Participaciones Propósito General (SGP), rentas propias del municipio, impuesto de espectáculo público Ley 181 de 1995; transferencias de INDEPORTES QUINDIO por: impuesto al cigarrillo extranjero, Ley 1289 de 2009 e impuesto al servicio de telefonía móvil, Decreto 4934 de 2009 y rentas propias del IMDERA; recursos para gastos de funcionamiento y financiamiento de los gastos de inversión.

El saldo registrado a Diciembre 31 de 2014 en bancos, en cuentas corrientes asciende a \$396.438.074.61, las cuales se encuentran debidamente conciliadas, existiendo una diferencia de \$100.00 entre tesorería y contabilidad, en la cuenta corriente 7461006919 Rentas propias y rentas de municipio funcionamiento; resultado de ajustes al 1000, en los comprobantes de contabilidad 49 y 50, no tenidos en cuenta en bancos, así:

4/6.

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Código: FO-GG-01
		Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4
		Página 5 de 14

No.	Recurso	Destinación	Saldo Final
7461002565	Ley 181	Inversión	70.006.766,46
7461003316	Convenios	Inversión	151.640.838,61
7461006919	Rentas propias y rentas de mpio. para funcionamiento	Funcionamiento e inversión	91.959.554,54
7461011599	S.G.P.	Inversión	36.202.075,81
7461012986	Rentas del municipio para inversión	Inversión	1.207.919,33
7461013397	Convenio Coldeportes	Inversión	45.420.919,86
7461014180	Convenio Coldeportes II	Inversión	0,00
7462000695	Rentas del municipio para inversión	Inversión	0,00
746210217-2	Ley 181	Inversión	0,00
746210218-0	Rentas propias y rentas de mpio. para funcionamiento	Inversión	0,00
746210789-1	Convenios	Inversión	0,00
746218699-6	S.G.P.	Inversión	0,00

Nota: Cifras expresadas en pesos colombianos.

OTROS DEUDORES: Nota 2

Este rubro refleja los dineros adeudados al Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Armenia "IMDERA", a diciembre 31 de 2014, por concepto de convenios interadministrativos, arrendamientos de cafeterías en el estadio Centenario y servicio de energía para la realización de los partidos de fútbol del Deportes Quindío, transferencias del municipio de Armenia por concepto de Sistema General de Participaciones Propósito General S.G.P., impuesto de espectáculos públicos y rentas propias del municipio; recursos establecidos en el Presupuesto Aprobado que se reciben sin contraprestación. A continuación se detallan las cuentas por cobrar:

CODIGO CONTABLE	DEUDOR	CONCEPTO	VALOR
14709002	INDEPORTES QUINDIO	Convenio 024 de 2014; Ley 1289 de 2009, impuesto consumo cigarrillo extranjero.	\$94.946.344.00
14709004	OLGA LUCIA ECHEVERRY HENAO	Arrendamiento cafeterías estadio Centenario	3.450.000.00
14709005	DEPORTES QUINDIO	Servicio de energía durante los partidos de futbol	2.791.550.00
14709006	COLDEPORTE S NACIONAL	Convenio 765 de 2013, juegos intercolegiados SUPERATE	2.330.429.00
14709007	MUNICIPIO DE ARMENIA	Transferencias rentas propias del municipio para inversión, mes de dic.2014	17.503.977.00
14709008	MUNICIPIO DE ARMENIA	Transferencia S.G.P. doceava mes de diciembre 2014	50.566.030.75
14709009	MUNICIPIO DE	Transferencia recaudo impuesto	33.757.636.00

Estadio Centenario Piso 2° kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

4/4

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES		Código: FO-GG-01
			Fecha Elaboración: 31-08-2012
			Fecha Revisión: 25-11-2013
			Versión: 4
			Página 6 de 14
Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia			

	ARMENIA	espectáculo público, Ley 181 de 1995, mes de nov. Y dic. 2014	
14709010	MUNICIPIO DE ARMENIA	Transferencia rentas propias del municipio, mes de dic.2014, para funcionamiento	13.590.851.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			\$218.936.817.75

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: **Nota 3**

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE ARMENIA IMDERA			
16. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
DICIEMBRE 31 DE 2014			
CODIGO	DETALLE	VR. UNIT.	VR. TOTAL
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
16500701	RED DE VOZ Y DE DATOS		\$ 12.550.000
16550401	MAQUINARIA INDUSTRIAL		\$ 9.777.000
16550501	EQUIPO MUSICA		\$ 11.889.456
16550601	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE		\$ 80.918.162
16550602	PAR DE TABLEROS EN ACRILICO PARA BALONCESTO EN 10 mm DE ESPESOR CON SU SOPORTE, DEMARCACION REGLAMENTARIA EN COLOR CRISTAL , MEDIDAS 1,20 X 1,80 METROS		\$ 960.000
16550603	SET DE 190 KGRS. OLIMPICO MASCULINO, EL CUAL CONSTA DE: BARRA OLIMPICA DE 20 KGRS. EN HIERRO, UN PAR DE DISCOS ENCAUCHETADOS CON LOS RESPECTIVOS COLORES 0.5- 1-1.5-2-2.5-5-10-15-20-25 KGRS. Y UN PAR DE COLLARINES		\$ 6.840.000
16550801	EQUIPOS AGRICOLAS		\$ 11.107.376
16550802	GUADAÑA		\$ 1.350.000
16650101	MUEBLES Y ENSERES		\$ 45.841.599
16650102	Sillas ergonómicas, 16 a \$410.000.00 cada una, color gris con negro, cinco patas metálicas con rodachines.		\$ 6.560.000
16650103	Archivador vertical metálico de 4 gavetas,(4) a \$495.000 cada uno.		\$ 1.980.000
16700102	Video proyector infocus DLP SVGA (800X600) 2700 lumens contraste 3000:1 weight 217 kg 48 lbs lámpara 500h normal 6000 horas Eco.		\$ 1.350.000
16700103	Grabadora digital ICD-PX312 de 2GB		\$ 150.000
16700104	Grabadora digital ICD-PX312 de 2GB		\$ 150.000
16700105	CABINA ACTIVA 15" B-115-MP3 A \$1.100.000 C/U.	\$ 3.300.000	\$ 5.085.000
	MICROFONO INALAMBRICO TS-331A DE DIADEMA SOLAPA A \$220.000 C/U.	\$ 660.000	
	MICROFONO VOCAL, SV-100, A \$93.000	\$ 279.000	

Estadio Centenario Piso 2° kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Código: FO-GG-01
		Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4 Página 7 de 14

	C/U.		
	REPRODUCTOR DVD 2.0 PLU-48571 A \$155.000 C/U.	\$ 465.000	
	MULTITOMA 6 SERVICIOS A \$48.000 C/U.	\$ 144.000	
	CABLE ENCAUCHETADO 2X14, DE 30 METROS A \$75.000 C/U	\$ 225.000	
	CLAVIJA ELECTRICA HEMBRA DE CAUCHO	\$ 4.000	
	CLAVIJA MACHO DE CAUCHO 15A A \$4.000 C/U.	\$ 8.000	
16700201	EQUIPOS DE COMPUTACION		\$ 31.294.635
16700202	Computador Todo en Uno con teclado marca Lenovo, S/N 20501358, mouse PID: 212230293, con licencia Office 2010 Home and Bussines y antivirus Kasperky Bussines Space, sistema operativo Windows 7 Profesional		\$ 2.290.000
16700203	Computador Todo en Uno con teclado marca Lenovo, S/N: 20401007, mouse PID: LZ2122302BB, con licencia Office 2010 Home and Bussines y antivirus Kasperky Bussines Space y sistema operativo Windows 7 Profesional		\$ 2.290.000
16700204	Computador Todo en Uno con teclado marca Lenovo, S/N: 205007785, mouse PID: LZ211330D4Q, con licencias Office 2010 Home and Bussines y antivirus Kasperky Bussines Space y sistema operativo Windows 7 Profesional		\$ 2.290.000
16700205	Computador Todo en Uno con teclado marca Lenovo, S/N: 20500041, mouse PID: LZ2122302B5, con licencias Office 2010 Home and Bussines y antivirus Kasperky Bussines Space y sistema operativo Windows 7 Profesional		\$ 2.290.000
16700206	Computador Todo en Uno con teclado marca Lenovo, S/N: 20500326, mouse PID: LZ21223028P, con licencias Office 2010 Home and Bussines y antivirus Kasperky Bussines Space y sistema operativo Windows 7 Profesional		\$ 2.290.000
16700207	Computador servidor con procesador 8MB Intel Samart Cache, memoria de 8GB PC3 disco duro SATA de 500 gigas, monitor de 19" con teclado y mouse		\$ 3.735.000
16700208	Monitor instalado al computador de la oficina de recursos fisicos		\$ 280.000
16700209	Monitor instalado al computador de la oficina de secretaria de direccion general.		\$ 280.000
16700210	Monitor instalado al computador de la oficina de control interno.		\$ 280.000
16700211	Computador portatil HP Pavilion dv4 s/n CND8424F3Q, p/n: FR921UA ABA		\$ 650.000

Estadio Centenario Piso 2° kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

44

Armenia

IMDERA
Armenia - Quindío

FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES

Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De
Armenia

Código: FO-GG-01
Fecha Elaboración: 31-08-2012
Fecha Revisión: 25-11-2013
Versión: 4
Página 8 de 14

16700212	Computador Todo en Uno con teclado marca Lenovo S/N: 30904131, mouse S/N: 130903775375, con licencia de Windows 8, Office 2010	\$ 1.777.667
16700213	Computador Todo en Uno con teclado marca Lenovo S/N: 20500041, mouse PID: LZ2122302B, con licencia de Windows 8, Office 2010	\$ 1.777.667
16700214	Computador Todo en Uno con teclado marca Lenovo S/N: 30904748, mouse S/N: 130903775400, con licencia de Windows 8, Office 2010	\$ 1.777.666
16700215	Computador Todo en Uno con teclado marca Lenovo S/N: 30804937, mouse S/N: 308C7676, con licencia de Windows 7, Office 2010	\$ 959.500
16700216	Impresora HP LaserJet P 1606dn, de alto rendimiento de impresión	\$ 450.000
16700217	Scanner Epson GT-S85, 40 ppm	\$ 2.320.000
16750201	EQUIPO TERRESTRE	\$ 28.720.000
16800201	EQUIPO DE CAFETERIA	\$ 1.177.403
	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 283.438.131

	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	
17150501	LIBROS LEGIS	\$ 814.100
	OTROS ACTIVOS	
19700501	LINEAS TELEFONICAS	\$ 2.526.207
	TOTALBIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO Y OTROS ACTIVOS	\$ 3.340.307
	GRAN TOTAL	\$ 286.778.438

A Diciembre 31 de 2014, el costo histórico de los activos fijos ascendió a \$286.778.438.00 antes de depreciaciones, amortizaciones y provisiones, que corresponde al valor del inventario físico del Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Armenia "IMDERA", como al registrado en los libros de contabilidad. A continuación se indica en detalle la depreciación:

CODIGO CONTAB LE	RUBRO	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	DEPRECIACION AÑO 2014	VALOR NETO DEL ACTIVO
16500701	Red de voz y de datos	\$12.550.000.00	\$2.788.886.00	\$3.253.705.00	\$6.507.409.00
16550401	Maquinaria industrial	\$9.777.000.00	\$30.784.473.00	\$27.635.840.00	\$55.271.681.00
16550501	Equipo de música	\$11.889.456.00			
16550601	Equipo de recreación y deporte	\$80.918.162.00			
16550801	Equipos agrícolas	\$11.107.376.00			
16550802	Guadaña	\$1.350.000.00	\$270.000.00	\$1.080.000.00	\$0.00
16650101	Muebles y enseres	\$45.841.599.00	\$33.976.864.00	\$3.954.912.00	\$7.909.823.00
16650102	16 Sillas ergonómicas	\$6.560.000.00	\$0.00	\$1.312.000.00	\$5.248.000.00
16650103	4 Archivador vertical de 4 gavetas	\$1.980.000.00	\$0.00	\$396.000.00	\$1.584.000.00
16700102	Video proyector	\$1.350.000.00	\$270.000.00	\$270.000.00	\$810.000.00
16700103	Grabadora digital	\$150.000.00	\$0.00	\$150.000.00	\$0.00
16700104	Grabadora digital	\$150.000.00	\$0.00	\$150.000.00	\$0.00

Estadio Centenario Piso 2° kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Código: FO-GG-01
		Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4 Página 9 de 14

16700201	Equipos de computación	\$31.294.635.00	\$1.350.000.00	\$9.981.545.00	\$19.963.090.00
16700202	Computador todo en uno	\$2.290.000.00	\$458.000.00	\$458.000.00	\$1.374.000.00
16700203	Computador todo en uno	\$2.290.000.00	\$458.000.00	\$458.000.00	\$1.374.000.00
16700204	Computador todo en uno	\$2.290.000.00	\$458.000.00	\$458.000.00	\$1.374.000.00
16700205	Computador todo en uno	\$2.290.000.00	\$458.000.00	\$458.000.00	\$1.374.000.00
16700206	Computador todo en uno	\$2.290.000.00	\$458.000.00	\$458.000.00	\$1.374.000.00
16700207	Computador servidor con procesador 8 mb	\$3.735.000.00	\$747.000.00	\$747.000.00	\$2.241.000.00
16700208	Monitor	\$280.000.00	\$56.000.00	\$224.000.00	\$0.00
16700209	Monitor	\$280.000.00	\$56.000.00	\$224.000.00	\$0.00
16700210	Monitor	\$280.000.00	\$56.000.00	\$224.000.00	\$0.00
16700211	Computador portátil Pavilion	\$650.000.00	\$650.000.00	\$0.00	\$0.00
16700212	Computador todo en uno	\$1.777.667.00	\$0.00	\$355.533.00	\$1.422.134.00
16700213	Computador todo en uno	\$1.777.667.00	\$0.00	\$355.533.00	\$1.422.134.00
16700214	Computador todo en uno	\$1.777.666.00	\$0.00	\$355.533.00	\$1.422.134.00
16700215	Computador todo en uno	\$959.500.00	\$0.00	\$959.500.00	\$0.00
16700216	Impresora HP	\$450.000.00	\$0.00	\$450.000.00	\$0.00
16700217	Scanner Epson GT-S85	\$2.320.000.00	\$0.00	\$464.000.00	\$1.856.000.00
16750201	Equipo terrestre	\$28.720.000.00	\$28.720.000.00	\$0.00	\$0.00
16800201	Equipo de cafetería	\$1.177.403.00	\$1.177.403.00	\$0.00	\$0.00
17150501	Libros Legis	\$814.100.00	\$0.00	\$0.00	\$814.100.00
19700501	Líneas telefónicas	\$2.526.207.00	\$2.526.207.00	\$0.00	\$0.00
	TOTALES	\$273.893.438.00	\$105.718.833.00	\$54.833.102.00	\$113.341.504.00

En revisión realizada a las cuentas: 16 Propiedad, Planta y Equipo, 17 Bienes de Beneficio y Uso Público, 19 Cargos Diferidos; se halló que el valor total del inventario físico era igual a valor total registrado en libros, más los artículos estaban mal clasificados de acuerdo a su grupo. De acuerdo a lo anterior se realizó la siguiente reclasificación:

CODIGO CONTABLE	RUBRO	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
16500701	Red de voz y de datos	\$12.550.000.00	\$12.550.000.00	\$12.550.000.00	\$12.550.000.00
16550401	Maquinaria industrial	\$8.500.400.00	\$6.760.000.00	\$5.483.400.00	\$9.777.000.00
16550501	Equipo de música	\$16.675.050.00	\$0.00	\$4.785.594.00	\$11.889.456.00
16550601	Equipo de recreación y deporte	\$33.164.810.00	\$47.753.362.00	\$0.00	\$80.918.162.00
16550801	Equipo agrícola	\$28.227.274.00	\$0.00	\$17.119.898.00	\$11.107.376.00
16552201	Equipo de ayuda audiovisual	\$2739.300.00	\$0.00	\$2.562.634.00	\$176.666.00
16559001	Otra maquinaria y equipo	\$1.980.000.00	\$0.00	\$1.980.000.00	\$0.00
16609001	Otro equipo médico y científico	\$5.490.009.00	\$0.00	\$5.095.609.00	\$394.400.00
16650101	Muebles y enseres	\$19.356.477.00	\$30.021.069.00	\$0.00	\$49.377.546.00
16650201	Equipo y maquinaria de	\$9.365.654.00	\$0.00	\$9.365.654.00	\$0.00

Estadio Centenario Piso 2º kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

Armenia

IMDERA
Armenia - Quindío

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES			Código: FO-GG-01	
				Fecha Elaboración: 31-08-2012	
				Fecha Revisión: 25-11-2013	
				Versión: 4	
				Página 10 de 14	
Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia					

16659001	oficina Otros muebles y enseres y equipo de oficina	\$1.543.443.00	\$0.00	\$1.543.443.00	\$0.00
16700101	Equipos de comunicación	\$4.675.073.00	\$0.00	\$4.675.073	\$0.00
16700201	Equipos de computación	\$37753.541.00	\$0.00	\$36.458.906.00	\$31.294.635.00
16800201	Equipo de cafetería	\$487.403.00	\$690.000.00	\$0.00	\$1.177.403.00
17150301	Oleo Divino Rostro	\$37.000.00	\$0.00	\$37.000.00	\$0.00
17150501	Libros Legis	\$1.970.200.00	\$0.00	\$1.156.100.00	\$814.100.00
17159001	Cuadros escenarios deportivos	\$140.000.00	\$0.00	\$140.000.00	\$0.00
19700501	Líneas telefónicas	\$0.00	\$2.526.207	\$0.00	\$2.526.207.00

En la vigencia fiscal 2014, se adquirieron activos fijos por la suma de \$12.885.000.00 representado en:

CODIGO	RUBROS	VALOR	FECHA DE COMPRA
16550603	SET DE 190 KGRS. OLIMPICO MASCULINO, EL CUAL CONSTA DE: BARRA OLIMPICA DE 20 KGRS. EN HIERRO, UN PAR DE DISCOS ENCAUCHETADOS CON LOS RESPECTIVOS COLORES	\$6.840.000.00	Dic. 31/2014
16550602	PAR DE TABLEROS EN ACRILICO PARA BALONCESTO EN 10 mm DE ESPESOR CON SU SOPORTE, DEMARCAACION REGLAMENTARIA EN COLOR CRISTAL, MEDIDAS 1,20 X 1,80 METROS	\$960.000.00	Dic. 31/2014
16700105	3 CABINA ACTIVA 15" B-115-MP3	\$3.300.000.00	Dic. 31/2014
16700105	3 MICROFONO INALAMBRICO TS-331A DE DIADEMA SOLAPA	\$660.000.00	Dic. 31/2014
16700105	3 MICROFONO VOCAL, SV-100,	\$279.000.00	Dic. 31/2014
16700105	3 REPRODUCTOR DVD 2.0 PLU-48571	\$465.000.00	Dic. 31/2014
16700105	3 MULTITOMA 6 SERVICIO	\$144.000.00	Dic. 31/2014
16700105	3 CABLE ENCAUCHETADO 2X14, DE 30 METROS	\$225.000.00	Dic. 31/2014
16700105	1 CLAVIJA ELECTRICA HEMBRA DE CAUCHO	\$4.000.00	Dic. 31/2014
16700105	2 CLAVIJA MACHO DE CAUCHO 15A	\$8.000.00	Dic. 31/2014
	TOTAL	\$12.885.000.00	

De igual manera se efectuó depuración de las cuentas de los activos fijos dando como resultado una baja por \$25.860.893.00 por mal estado, por obsoletos o inservibles.

4.6.



Estadio Centenario Piso 2° kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

IMDERA
Armenia - Quindío

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES	Código: FO-GG-01
	Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4
		Página 11 de 14

El siguiente es el resumen de los activos fijos adquiridos y los activos fijos dados de baja:

CODIGO CONTABLE	RUBROS	VALOR	FECHA DE BAJAS
16550401	MAQUINARIA INDUSTRIAL	\$4.200.000.00	Junio 24/2014
16552201	EQUIPO DE AYUDA AUDIVISUAL	\$176.666.00	Junio 24/2014
16609001	OTRO EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$394.400.00	Junio 24/2014
16650101	MUEBLES YENSERES	\$3.535.947.00	Junio 24/2014
16700201	EQUIPOS DE COMPUTACION	\$17.553.880.00	Junio 24/2014
	TOTAL	\$25.860.893.00	

ADQUISICIÓN DE ACTIVOS: \$12.855.000.00 (Ver Formato F05a_AGR).

BAJAS DE ACTIVOS FIJOS: \$25.860.893.00 (Ver Formato F05b_AGR).

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR: **Nota 4**

Las cuentas por pagar por concepto de: deducción de impuestos municipales, como estampillas; dineros descontados a los funcionarios de planta por aportes al sistema obligatorio de seguridad social, deducciones de nómina por libranzas y/o aportes voluntarios al Sistema de Pensiones Voluntarias, por retención en la fuente, lo anterior descontado en el mes de diciembre, por valor de \$50.498.541.00, las cuales serán canceladas en el año siguiente.

A continuación se discrimina cada una de las cuentas que conforman el grupo de las cuentas por pagar:

24. ACREEDORES

242515 DEDUCCIÓN DE IMPUESTOS: \$22.728.400.00

CODIGO CONTABLE	BENEFICIARIO	CONCEPTO	VALOR
24251502	MUNICIPIO DE ARMENIA	Estampilla pro-adulto mayor.	\$6.580.800.00
24251503	MUNICIPIO DE ARMENIA	Estampilla pro-cultura	3.287.800.00
24251504	DEPARTAMENTO DEL QUINDIO	Estampilla pro-desarrollo	6.272.600.00
24251505	DEPARTAMENTO DEL QUINDIO	Estampilla pro-hospital	6.587.200.00
	TOTAL DEDUCCION DE IMPUESTOS		\$22.728.400.00

242590 OTROS ACREEDORES: \$304.913.00

CODIGO CONTABLE	BENEFICIARIO	CONCEPTO	VALOR
24259001	SEGUROS BOLIVAR	Descuento de nómina a la señora Adiela Moreno, seguro de vida	\$19.864.00
24259001	LA OFRENDA	Descuento de nómina a la señora Adiela Moreno, servicio	\$4.255.00

Estadio Centenario Piso 2° kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

**FORMATO DE COMUNICACIONES
 OFICIALES**

 Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De
 Armenia

Código: FO-GG-01

Fecha Elaboración: 31-08-2012

Fecha Revisión: 25-11-2013

Versión: 4

Página 12 de 14

24259001	COOPERATIVA DE AHORRO AVANZA	funerario Descuento de nómina a la señora Adíela Moreno, cuota préstamos	\$280.794.00
TOTAL OTROS ACREEDORES			\$304.913.00

2436 RETENCION EN LA FUENTE: \$16.665.228.00

CODIGO CONTABLE	BENEFICIARIO	CONCEPTO	VALOR
24360101	DIAN	Retención en la fuente por salarios y pagos labores mes de Dic 2014	\$130.000.00
24360501	DIAN	Retención en la fuente por servicios prestados a la entidad mes de Dic.2014	\$930.000.00
24360801	DIAN	Retención en la fuente por compras, mes de Dic.2014	\$7.888.000.00
24362501	DIAN	Retención en la fuente IVA	\$6.736.000.00
24362701	MUNICIPIO DE ARMENIA	Impuesto de industria y comercio de Armenia Q.	\$981.228.00
TOTAL RETENCION EN LA FUENTE			\$16.665.228.00

 245507 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA
 RETENCION SOBRE CONTRATOS \$10.800.000.00

CODIGO CONTABLE	BENEFICIARIO	CONCEPTO	VALOR
24550701	FABIO CARDOZO	Deposito por evento en el coliseo del Café, cumpleaños de Jesús, Di. 27 de 2014	\$500.000.00
24550701	DIEGO CAMARGO	Concierto Reggaeton, plaza de toros El Bosque de Armenia, Oct. 12/2014	\$300.000.00
24550701	CLARA STELLA GOMEZ	Depósito concierto Marc Anthony, estadio Centenario Dic. 7/2014	\$10.000.000.00
TOTAL RETENCION SOBRE CONTRATOS			\$10.800.000.00

46.

Estadio Centenario Piso 2º kilometro 1 via aeropuerto El Edén Armenia Quindío

 Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

 Página web: www.imdera.gov.co

 IMDERA Armenia - Quindío	FORMATO DE COMUNICACIONES OFICIALES	Código: FO-GG-01
	Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De Armenia	Fecha Elaboración: 31-08-2012
		Fecha Revisión: 25-11-2013
		Versión: 4
		Página 13 de 14

PATRIMONIO INSTITUCIONAL: Nota 5

Se contabiliza en esta cuenta lo siguiente:

- Por traslado de la utilidad del ejercicio de la vigencia fiscal 2013.
- Por ajuste y reclasificación de cuentas durante la vigencia 2014.
- Utilidad o excedente del ejercicio vigencia 2014.

3208 PATRIMONIO INSTITUCIONAL

CODIGO CONTABLE	RUBRO	VALOR
32080101	CAPITAL FISCAL	\$570.475.618.00
32300101	UTILIDAD O EXCECENTE DEL EJERCICIO	\$183.421.094.00
	TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL	\$753.896.712.73

CUENTAS DE ORDEN: Nota 6

Bajo esta denominación se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos que afecten la estructura financiera de la entidad contable pública. Incluye cuentas de control para las operaciones realizadas con terceros que por su naturaleza no inciden en la situación financiera de la entidad contable pública, las utilizadas para control interno de activos, de futuros hechos económicos y con propósito de revelación, así como las necesarias para conciliar las diferencias entre los registros contables de los activos, costos y gastos y la información tributaria.

El Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Armenia "IMDERA", registra en cuentas de orden:

DEUDORAS DE CONTROL:

8390 otras cuentas deudoras de control

CODIGO CONTABLE	Documento fuente	Tercero	Detalle	Valor
83909001	Acuerdo N° 19 de agosto 5 de 1995	Municipio de Armenia	Estadio Centenario	\$461.905.080.50
83909002	Acuerdo N° 19 de agosto 5 de 1995	Municipio de Armenia	Coliseo del Café	\$383.992.746.96
83909003	Instalaciones deportivas y recreativas	Municipio de Armenia Q.	Polideportivos, canchas de futbol, y otros sitios donde la comunidad realiza su	\$228.463.657.00

Estadio Centenario Piso 2° kilometro 1 vía aeropuerto El Edén Armenia Quindío

Correo electrónico: contactenos@imdera.gov.co

Tel 7478888 – Celular 314 661 7090

Código Postal: 630001

Página web: www.imdera.gov.co

**FORMATO DE COMUNICACIONES
OFICIALES**

Instituto Municipal del Deporte Y La Recreación De
Armenia

Código: FO-GG-01

Fecha Elaboración: 31-08-2012

Fecha Revisión: 25-11-2013

Versión: 4

Página 14 de 14

83909004	Equipo del estadio Centenario	Municipio de Armenia	actividad física. Adhesiones hechas al escenario para su buen funciones, como el equipo de sonido , el mobiliario y otros	\$72.960.000.00
83909005	Equipo del Coliseo del Café	Municipio de Armenia	Adhesiones hechas al escenario para su buen funciones, como el equipo de sonido , el mobiliario y otros	\$53535.472.00
83909006	Ajuste por inflación	Municipio de Armenia	Mayor valor sumado a los bienes de acuerdo a la ley	\$460.073.885.00
TOTALLES				\$1.660.930.841.46

ACREEDORAS DE CONTROL:

BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS: \$1.660.930.841.46
CODIGO: 891590

Representa el valor de los bienes recibidos de terceros que requieren ser controlados por la entidad contable pública. En esta cuenta se registran los bienes que recibe la entidad en administración: Estadio Centenario, Coliseo del Café.

Maria Cleofe Gutiérrez Gil
MARIA CLEOFÉ GUTIERREZ GIL
Contador público MP 24165-T

