

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2020
(Presentacion por cuentas)

	Notas	A DICIEMBRE 31 DE 2020		Notas	A DICIEMBRE 31 DE 2020
ACTIVO			PASIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		402,291,649	PASIVO CORRIENTE		3,549,180,565
EFFECTIVO	(5)	<u>401,163,949</u>	CUENTAS POR PAGAR	(21)	<u>3,549,180,565</u>
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		<u>401,163,949</u>	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NAL.		<u>3,244,072,058</u>
Cuenta Corriente		379,576,388	Bienes Y Servicios		31,480,730
Cuenta Ahorros		21,587,561	Proyectos De Inversion		3,212,591,328
FONDOS EN TRANSITO		-	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		<u>1,808,792</u>
EFFECTIVOS DE USO RESTRINGIDO		-	Estampillas		0
INVERSIONES E INSTRUMENTOS		<u>0</u>	Rendimientos Financieros		588,792
INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ		<u>0</u>	Otros Recaudos A Favor De Terceros		1,220,000
Acciones Ordinarias			DESCUENTOS DE NOMINA		<u>0</u>
RENTAS POR COBRAR	(7)	<u>1,127,700</u>	Libranzas		0
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		<u>0</u>	RET. EN LA FUENTE E IMP. DE TIMBRE	(21)	<u>810,978</u>
otros deudores por ingresos no tributarios			Salarios y Pagos Laborales		666,000
TRANSFERENCIAS POR COBRAR		<u>90,000</u>	Honorarios		0
Otros Transferencias por cobrar		90,000	Servicios		59,784
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		<u>1,037,700</u>	compras		0
Embargos Judiciales		0	Contrato De Obras		0
Otras Cuentas Por Cobrar		1,037,700	Impuesto a Las Ventas Retenido Por Consignar		85,194
ACTIVO NO CORRIENTE		25,970,033,486	IMPUESTOS CONTRIB Y TASAS POR PAGAR	(21)	<u>85,990</u>
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	(10)	<u>288,778,543</u>	Impuesto de Industria y comercio		85,990
CONSTRUCCIONES EN CURSO		-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(21)	<u>302,402,747</u>
EDIFICACIONES		-	Seguros		0
MAQUINARIA Y EQUIPO		<u>11,330,000</u>	Embargos Judiciales		<u>0</u>
Equipo de Aseo		11,330,000	Honorarios		4,000,000
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINAS		<u>243,473,424</u>	Servicios		298,402,747
Muebles y Enseres		157,337,654	PASIVO NO CORRIENTE		<u>1,618,163,338</u>
Equipo y Maquina de Oficina		83,165,530	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	(22)	<u>163,313,804</u>
Otras Maquinarias y Equipos		2,970,240	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		<u>163,313,804</u>
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		<u>59,287,099</u>	Cesantias		60,498,238
EQUIPO DE COMUNICACIÓN		22,530,000	Intereses sobre cesantias		8,298,046
EQUIPO DE COMPUACIÓN		36,757,099	Vacaciones		29,361,979
			Prima de vacaciones		17,176,362
			Prima de servicios		29,364,001
			Prima de navidad		1,433,336

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

EQUIPOS DE TRASPORTE

TRACCION Y ELEVACION

EQUIPOS DE TRASPORTE TRACCION Y ELEVACION

DEPRECIACION ACUMULADA

Maquinaria y Equipo

Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina

Depreciac. Equip. De Comunicación y Computacion

Equipos De Traccion y elevacion

OTROS ACTIVOS

BIENES DE USO PUBLICO

Parque Recreacionales

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

Anticipos sobre convenios y acuerdos

Anticipo Para Construccion De Infraestructura

INTAGIBLES

Licencias

AMORTIZACION ACUM.DE INTAGIBLES

LICENCIAS

Licencias, Software

TOTAL ACTIVO

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Derechos contingentes

Deudoras fiscales

Deudoras de control

Deudoras fiduciarias

Deudoras por contra (cr)

90,170,000

90,170,000

(10) -115,481,980

-2,643,667

-42,877,279

-14,356,201

-55,604,833

(11) 25,681,254,943

24,286,430,088

24,286,430,088

1,376,824,855

1,376,824,855

CAPITAL FISCAL

Capital Fiscal

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Utilidad O Excedentes Acumulados

Perdida O Deficit Acumulados

RESULTADOS DE EJERCICIO

Utilidad o Excedentes del Ejercicio

Perdida o Deficit del Ejercicio

SUPERAVIT POR DONACION

En Especie

IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO

Inversiones En Instrumentos Derivados

Propiedad Planta Y Equipos

Otros Impactos Por Transición

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

17,181,842

(23) 48,610,749

48,610,749

(23) 1,406,238,785

1,406,238,785

TOTAL PASIVO

5,167,343,903

PATRIMONIO

21,204,981,232

PATRIMONIO INSTITUCIONAL

(27) 21,204,981,232

19,293,312,169

19,293,312,169

(27) 0

0

0

0

(27) 1,911,669,062

1,911,669,062

0

0

0

(27) 0

0

0

0

0

26,372,325,135

0

0



JAILER PÉREZ GARCÍA

Director General

CC. 7.573.394

(Adjunto Certificación)



AMAURY MERCADO SIERRA

Contador Público

T.P N° 123523-T

(Adjunto Certificación)

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Presentación por cuentas)

Concepto	NOTA	Periodo Actual dic-20
INGRESOS		6,265,342,875
Ingresos Fiscales	(28)	774,138,536
No tributarios		775,926,292
Devolucion de ingresos		-1,787,756
Transferencias	(28)	5,491,204,339
Para Proyectos De Inversión		4,735,350,339
Para Gastos De Funcionamiento		755,854,000
GASTOS		4,342,383,720
De administración	(29)	1,830,621,813
Sueldos y salarios		802,632,214
construcciones efectivas		178,683,508
Aportes sobre la nomina		37,637,300
Prestaciones Sociales		302,533,404
Gastos De Personal Diverso		37,964,420
Gastos Generales		459,964,546
impuesto, contrub y tasas		11,206,421
PROVICIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	(29)	59,928,843
Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo		58,928,843
Amortizacion de Activos Intangibles		1,000,000
Provisiones Litigios Y Demandas		0
GASTO SOCIAL PUBLICO	(29)	2,451,833,064
Recreacion y Deporte		2,451,833,064
DEVOLUCIONES DE INGRESOS		0
Devoluciones De Ingresos		0
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		1,922,959,155
OTROS INGRESOS	(28)	15,544,714
Otros Ingresos Financieros		710,450
Otros Ingresos Ordinarios		14,834,264
OTROS GASTOS	(29)	26,834,807
Comisiones		5,967,017
Gastos Diversos		20,867,790
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL		-11,290,093
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		1,911,669,062


JAILER PÉREZ GARCÍA

Director General
CC.7.573.394

(Adjunto Certificación)


AMAURY MERCADO SIERRA

Contador Público
T.P N° 123523-T

(Adjunto Certificación)

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2020
(Cifras en miles de pesos)

	NOTAS	PERD.ACTUAL DICIEMB.31 2020	PERD. ANTER. DICIEMB.31 2019		NOTAS	PERD.ACTUAL DICIEMB.31 2020	PERD. ANTER. DICIEMB.31 2019
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE		402,290	3,092,095	PASIVO CORRIENTE		3,549,179	2,617,313
Efectivo	(5)	401,163	433,187	Cuentas por pagar	(21)	3,549,179	2,617,313
Deposito en Instituciones Financieras		401,163	433,187	Aquisic de bienes y serv nales		3,244,072	2,344,265
Inversiones E Instrumentos		0	0	Recaudos A Favor De Terceros		1,808	163,851
Inversiones Administracion de Liquidez		0	0	descuentos de Nomina		0	372
RENTAS POR COBRAR	(7)	1,127	2,658,908	Retención en la fuente e impuesto de tiembre		811	57,902
otros deudures por ingresos no tributarios		1,127	2,658,664	Impuestos Contribu. Y Tasas		86	9,953
Aportes por Cobrar a Entidades Afiliadas		0	0	Otros Cuentas por pagar		302,402	40,970
Avances y Anticipos Entregados		0	0	PASIVO NO CORRIENTE		1,618,164	2,636,378
Otros Deudores			244	Obligaciones laborales	(22)	1,618,164	2,636,378
				Beneficio a los Empleados		163,314	117,184
ACTIVO NO CORRIENTE	(10)	25,970,034	21,437,079	Pasivos Largo Plazo	(23)	1,454,850	2,519,194
Propiedades, planta y equipo		288,779	344,240	Provisiones Diversas		48,611	48,611
Construcciones en Curso		0	0	Otros Pasivos		1,406,239	2,470,583
Maquinarias y Equipos		11,330	11,330	TOTAL PASIVO		5,167,343	5,253,691
Muebles, enseres y equipos de oficina		243,473	240,006	PATRIMONIO		21,204,981	19,275,483
Equipos de comunicación y computación		59,287	59,287	Patrimonio Institucional	(27)	21,204,981	19,275,483
Equipos de Trasporte Traccion y Elevacion		90,170	90,170	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		21,204,981	19,275,483
Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteles.		0	0	Capital fiscal		19,293,312	13,612,026
Depreciación acumulada		-115,481	-56,553	Resultado del Ejercicio		0	0
Otros activos	(11)	25,681,255	21,092,839	Excedente del ejercicio		1,911,669	5,663,457
Bienes De Uso Publico		24,286,430	20,785,553	Capital fiscal		0	0
Avances y Anticipos Entregados		1,376,824	288,285	Resultado de Ejercicios Anteriores		0	0
				Resultado del Ejercicio		0	0



**INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN
DE VALLEDUPAR**

Código: FT-AF-16
Fecha: 03/12/2020
Versión: 4.0
Pág: 5 - 15

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

Intangibles	(14)	20,000	20,000	Superávit por donación	0	0
Amortización acumulada de intangibles		-1,999	-999	Superavit por Valorizacion	0	0
				Impacto Por La Trancicion Al Nuevo Marco Normativo	0	0
TOTAL ACTIVO		26,372,324	24,529,174	Prov, deprec y Amortizaciones		
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	26,372,324	24,529,174
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
Derechos contingentes		0	0	Responsabilidades contingentes	0	0
Deudoras fiscales		0	0	Acreedoras fiscales	0	0
Deudoras de control		6,295	5,607	Acreedoras de control	0	0
Deudoras fiduciarias		0	0	Acreedoras fiduciarias	0	0
Deudoras por contra (cr)		6,295	5,607	Acreedoras por contra (db)	0	0

JAILER PÉREZ GARCÍA
Director General
CC.7.573.394
(Adjunto Certificación)

AMAURY MERCADO SIERRA
Contador Público
T.P N° 123523-T
(Adjunto Certificación)

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Presentación por cuenta)

Concepto	NOTA	Periodo Actual dic-20	Periodo Anterior dic-19
INGRESOS		6,265,342,875	10,241,237,028
Ingresos Fiscales	(28)	774,138,536	1,140,508,737
No tributarios		775,926,292	1,142,765,326
Devolucion de ingresos		-1,787,756	-2,256,589
Transferencias	(28)	5,491,204,339	9,100,728,291
Otras Tranferencias		0	0
Para Proyectos De Inversión		4,735,350,339	8,260,728,295
Para Gastos De Funcionamiento		755,854,000	839,999,996
GASTOS		4,342,383,720	4,653,642,740
De administración	(29)	1,830,621,813	1,701,040,015
Sueldos y salarios		802,632,214	469,588,347
construbuciones efectivas		178,683,508	93,704,151
Aportes sobre la nomina		37,637,300	19,845,600
Generales		302,533,404	177,933,081
Gastos De Pers Gastos De Personal Diverso		37,964,420	453,880,268
Gastos General Gastos Generales		459,964,546	475,105,091
impuesto, contrub y tasas		11,206,421	10,983,477
De Operación	(29)	0	0
Generales		0	0
Impuestos, Contrb y Tasas		0	0
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	(29)	59,928,843	60,348,497
Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo		58,928,843	36,595,649
Amortizacion de Activos Intangibles		1,000,000	999,999
Provisiones Litigios Y Demandas		0	22,752,849
GASTOS SOCIALES	(29)	2,451,833,064	2,892,254,228
Recreacion Y Deporte		2,451,833,064	2,892,254,228
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		1,922,959,155	5,587,594,288
OTROS INGRESOS	(28)	15,544,714	107,707,415
Financieros		710,450	1,509,947
Otros Ingresos Ordinarios		14,834,264	106,197,468
Extraordinarios		0	0

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

Ajuste de Ejercicios Anteriores

0

OTROS GASTOS

(29)

26,834,807

31,844,867

Comisiones

5,967,017

6,325,960

Otros Gastos ordinarios

20,867,790

25,518,907

Ajuste de Ejercicios Anteriores

0

0

0

0

EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL

-11,290,093

75,862,548

EXCEDENTE DEL EJERCICIO

1,911,669,062

5,663,456,836

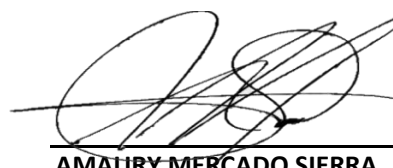


JAILER PÉREZ GARCÍA

Director General

CC.7.573.394

(Adjunto Certificación)



AMAURY MERCADO SIERRA

Contador Público

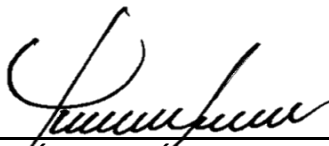
T.P N° 123523-T

(Adjunto Certificación)


**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras en miles de pesos)**

	Notas	VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2019		<u>19,275,483</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2020		<u>1,929,498</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020		<u>21,204,981</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	Notas	A		VALORES
		A DICIEMBRE 31 ACTUAL 2020	DICIEMBRE 31 ACTUAL 2019	
INCREMENTOS:				
Impacto Por La Trancicion Al Nuevo Marco Normativo Capital Fiscal	(27)	19,293,312	13,612,026	5,681,286
			0	0
DISMINUCIONES:				
Resultado de Ejercicios	(27)	1,911,669	5,663,457	-3,751,788
Prov, deprec y Amortizaciones		0	0	0
PARTIDAS SIN VARIACION				
Superavit Por Donacion	(15)	0	0	0



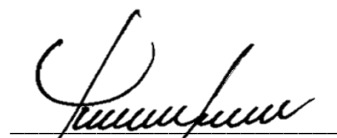
JAILER PÉREZ GARCÍA
Director General
CC. 7.573.394
(Adjunto Certificación)



AMAURY MERCADO SIERRA
Contador Público
T.P N° 123523-T
(Adjunto Certificación)

226420001 - INDUPAL
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
A DICIEMBRE 31 DE 2020

NUMERO NOTA	CODIGO	DETALLE NOTAS VARIACION TRIMESTRAL	VALOR
7	1.3.37.12	Esta cuenta disminuyo en referencia al mismo trimestre del año anterior, producto de la consignacion total de los dinero para la construccion de los parques	90,000
11	1.7.05.05	Esta cuenta aumento en referencia al mismo trimestre del año anterior, producto del inicio de la construccion de nuevos parques	24,286,430,088
21	2.4.01.02	Esta Cuenta la Componen todos los Acreedores que constituyen las cuentas por pagar a 31 de Dic. 20 por concepto de proyectos de inversion la cual aumento en referencia al año anterior producto de las cuentas por pagar de los consorcios	3,212,591,328
21	2.4.90.55	Esta Cuenta la Componen todos los Acreedores que constituyen las cuentas por pagar a 31 de Dic. 20 por concepto de servicios la cual aumento en referencia al año anterior producto que quedaron cuentas por pagar	298,402,747
27	3.1.10.01	Registra el valor que Corresponde a la utilidad del Ejercicio, esta cuenta disminuyo en referencia al mismo trimestre del año anterior	1,911,669,062
28	4.1.10.01	Registra el valor de los ingresos recibidos por el Instituto por concepto de sobretasa deportiva el cual disminuyo por motivo relacionado con la pandemia la pandemia.	682,334,872
29	5.1.11.14	Registra el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Instituto para Materiales y Suministros el cual disminuyo en referencia al ultimo trimestre del año anterior	43,996,394
29	5.5.05.03	Registra las causaciones de todas las cuentas de los contratos, convenios, servicios prestados, apoyos financieros realizados por el instituto el cual disminuyo en un 11% en referencia al ultimo trimestre del año anterior.	2,451,833,064



JAILER PÉREZ GARCÍA
Director General
CC. 7.573.394



AMAURY MERCADO SIERRA
Contador Público
T.P.No.123523-T

**226420001 - INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACION DE VALLEDUPAR -
GENERAL**

01-01-2020 al 31-12-2020

**NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL**

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N1.1	NATURALEZA JURIDICA	Fomentar el deporte y la creacion de la Ciudad de Valledupar - Cesar	NA
N2.1	APLICACION DEL MARCO CONCEPTUAL DEL P.G.C.P.	Normatividad conceptual del plan general de contabilidad publica	NA
N2.2	APLICACION DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS	Se utiliza el catalogo establecido por la contaduria general de la nacion, incluidas las modificaciones y homologaciones realizadas por la Contaduria General de la Nacion.	NA
N2.3	APLICACION DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS	Se tiene en cuenta los procedimientos, normas y el manual de politicas para el proceso de registros contables	NA
N2.4	REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTES	En el proceso de registro se utilizan los libros contable y se archivan los documentos en orden cronologicamente	NA
N2.5	ADECUACION OFICINA DE CONTABILIDAD	Se implemento oficina de Contabilidad, con un programa contable y todo lo necesario para cumplir con los requisitos, procedimientos y normas de la Contabilidad Publica.	NA
N4.1	LIMITACIONES DE ORDEN ADMINISTRATIVO	Se realizo una reestructuracion en la entidad y el cargo de contador fue creado en propiedad	NA



JAILER PÉREZ GARCÍA
Director General
CC.7.573.394
(Adjunto Certificación)



AMAURY MERCADO SIERRA
Contador Público
T.P N° 123523-T
(Adjunto Certificación)

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

**226420001 - INDUPAL
INFORMACION CONTABLE PUBLICA
CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO
A DICIEMBRE 31 DE 2020**

NUMERO NOTA	CODIGO	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
1	1.1.10.05	Corresponde al saldo de las cuentas corriente de la Entidad para cubrir los compromisos adquiridos dentro del objeto social a Dic.31 de 2020.	381076387.76
1	1.1.10.06	Corresponde al saldo de las cuentas ahorros de la Entidad para cubrir los compromisos adquiridos dentro del objeto social a Dic.31 de 2020.	21587561.22
3	1.3.37.12	Corresponde a las cuentas por cobrar por los diferentes convenios con la Alcaldía Municipal de Valledupar y el Ministerio del Deporte	1020644163.00
3	1.3.84.90	Esta cuenta a 30 de Diciembre de 2020, refleja un saldo de \$ 1.350.100. a favor del Instituto.	1037700.00
4	1.6.55.23	Representa el costo histórico de la maquinaria y equipo, para el desarrollo de sus operaciones.	11330000.00
4	1.6.65.01	Registra el costo histórico de los bienes muebles y enseres de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	157337654.00
4	1.6.65.02	Registra el costo histórico de los equipos y maquinaria de oficina de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	83165530.00
4	1.6.65.90	Registra el costo histórico de los equipos y maquinaria de oficina de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	2970240.00
4	1.6.70.01	Registra el costo histórico de los equipos de comunicación de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	22530000.00
4	1.6.70.02	Registra el costo histórico de los equipos de computación de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	36757099.00
4	1.6.75.02	Registra el costo histórico de equipos de transporte, traccion y elevacion de propiedad del Instituto, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	90170000.00
5	1.6.85.04	Se registra la depreciación por línea recta de las maquinaria y equipos, según su fecha de adquisición y vida útil.	(2643666.76)
5	1.6.85.06	Se registra la depreciación por línea recta de los muebles enseres y equipos de oficinas según su fecha de adquisición y vida útil.	(42877278.83)
5	1.6.85.07	Se registra la depreciación por línea recta de los equipos de comunicación y computo. Según su fecha de adquisición y vida útil	(14356201.04)
5	1.6.85.08	Se registra la depreciación por línea recta de los equipos de transporte, traccion y elevacion. Según su fecha de adquisición y vida útil	(55604833.21)
6	1.7.05.05	Representa el valor de los bienes de uso publico en curso. Por un valor de \$16.309.071.925	24286430088.10
6	1.9.06.90	Esta cuenta registra el valor de los avances y anticipo del instituto	1376824854.90
7	1.9.70.07	Corresponde al valor de las diferentes licencias adquiridas por el Instituto para el desarrollo de sus diferentes actividades.	20000000.00
7	1.9.75.07	Se registra el valor de la amortización de las software, según vida útil y fecha de adquisición.	(1999999.95)
8	2.4.01.01	Registra el valor a pagar de los bienes y servicios prestados por los acreedores y contratistas y demas obligaciones para el desarrollo de sus actividades Recreativas y deportistas	(31480730.00)
8	2.4.01.02	Registra el valor a pagar de los convenios para construccion de parques con coldeporte nacional	(3212591328.10)
8	2.4.07.26	Registra el valor a pagar de los rendimientos financieros recaudos a favor de terceros	(588792.33)
8	2.4.07.90	Registra el valor a pagar de los recaudos a favor de terceros	(1220000.00)
9	2.4.36.05	Representa el valor a pagar a la DIAN por las retenciones practicadas a titulo de renta por concepto de Servivios	(59784.00)

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

9	2.4.36.08	Representa el valor a pagar a la DIAN por las retenciones practicadas a titulo de renta por concepto de Compras	(666000.00)
9	2.4.36.25	Representa el valor a pagar a la DIAN por las retenciones practicadas a titulo de renta por concepto de reteiva	(85194.00)
10	2.4.40.04	Registra el Valor a Pagar por concepto retenciones de Impuesto de industria y comercio al Municipio de Valledupar	(85990.00)
11	2.4.90.54	Esta Cuenta la Componen todos los Acreedores que constituyen las cuentas por pagar a 31 de Dic. 20 por concepto de servicios	(4000000.00)
11	2.4.90.55	Esta Cuenta la Componen todos los Acreedores que constituyen las cuentas por pagar a 31 de Dic. 20 por concepto de servicios	(298402747.00)
12	2.5.11.02	Registra el valor de las cesantias a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(60498238.00)
12	2.5.11.03	Registra el valor de los Intereses sobre cesantias a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(8298046.00)
12	2.5.11.04	Registra el valor de las vacaciones a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(29361979.00)
12	2.5.11.05	Registra el valor de las primas de vacaciones a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(17176362.00)
12	2.5.11.06	Registra el valor de las primas de servicios a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(29364001.00)
12	2.5.11.07	Registra el valor de las primas de servicios a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(1433336.00)
12	2.5.11.09	Registra el valor de las bonificaciones a favor de trabajadores, originados en virtud de normas legales y convencionales del derecho adquirido o las prestaciones normales causadas y no pagadas en esta vigencia	(17181842.00)
13	2.7.90.15	Registra el Valor a Pagar por concepto de derechos originados en virtud de las contingencias convencionales del derecho adquirido po los Mecanismos alternativos de solución de conflictos	(48610749.00)
13	2.9.90.02	Registra el Valor a Pagar por concepto ingresos diferiodos por tranferencias condicionada	(2828703000.00)
14	3.1.05.06	Registra el valor del capital Fiscal del Instituto, esta cuenta representa el valor de los recursos que han sido otorgados en calidad de aportes para la creación y desarrollo de establecimientos públicos y demás entidades no societarias, y también la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, como es el caso de los resultados del ejercicio y las provisiones, depreciaciones y amortizaciones de los activos de las entidades del gobierno general, que, de conformidad con las disposiciones legales que regulan su creación y funcionamiento.	#####
15	3.1.10.01	Corresponde al Valor de la utilidad del Ejercicio	(5,663,456,836)
18	4.1.10.01	Registra el valor de los ingresos recibidos por el Instituto por concepto de sobretasa deportiva	(1,118,653,686)

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

18	4.1.10.90	Registra el valor de los ingresos recibidos por el instituto por conceptos de Transferencias recibidas de recursos propios de Municipio de Valledupar	(24,111,640)
18	4.1.95.02	Registra el valor de la devolucion de los ingresos recibidos por el instituto	2,256,589
19	4.4.28.02	Representa el valor de los recursos obtenidos por la entidad contable pública como transferencia de otras entidades del gobierno general y de las empresas, sin contraprestación, para financiar el gasto público social o los servicios asignados por disposiciones legales.	(8,260,728,295)
19	4.4.28.03	Representa el valor de los recursos obtenidos por la entidad contable pública como transferencia de otras entidades del gobierno general y de las empresas, sin contraprestación, para financiar el gasto público social o los servicios asignados por disposiciones legales.	(839,999,996)
20	4.8.02.90	Registra el valor de otros ingresos financieros recibidos por el instituto	(1,509,948)
20	4.8.08.26	Registra el valor de los ingresos ordinarios recibidos por el instituto por recuperaciones.	(465,855)
20	4.8.08.27	Registra el valor de los ingresos ordinarios recibidos por el instituto por aprovechamiento de escenarios deportivos.	(105,709,757)
20	4.8.08.90	Registra el valor de los otros ingresos recibidos por la empresa	(21,856)
21	5.1.01.01	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto como sueldo	364,995,917
21	5.1.01.05	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como gastos de representación.	24,929,158
21	5.1.01.19	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como las bonificaciones.	17,715,137
21	5.1.03.02	Registra el valor de las contribuciones sociales que el Instituto paga, en beneficio de sus asalariados, a la caja de compensación familiar.	15,873,700
21	5.1.03.03	Registra el valor de las contribuciones sociales que el Instituto paga, en beneficio de sus asalariados, a los fondos de seguridad social.	75,754,451
21	5.1.03.05	Registra el valor de las contribuciones sociales que el Instituto paga, en beneficio de sus asalariados, a riesgos profesionales.	2,076,000
21	5.1.04.01	Registra el valor de las contribuciones sociales que el Instituto paga, en beneficio de sus asalariados, por aportes al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar.(ICBF)	11,906,000
21	5.1.04.02	Registra el valor de las contribuciones sociales que el Instituto paga, en beneficio de sus asalariados, por aportes al Servicio Nacional de Aprendizaje (SENA)	7,939,600
21	5.1.07.01	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como las vacaciones.	29,476,008
21	5.1.07.02	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como las cesantías.	36,619,124
21	5.1.07.03	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios a la entidad tales como los intereses a las cesantías.	4,843,054
21	5.1.07.04	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como la prima de vacaciones.	17,609,554
21	5.1.07.05	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como la prima de navidad.	42,502,163

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

21	5.1.07.06	Remuneración causada a favor del trabajador de la prima de servicio de un mes de sueldo pagaderos en junio.	46,883,178
21	5.1.08.01	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como remuneración servicios técnicos.	44,700,000
21	5.1.08.03	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios a la entidad tales como Cap. Bienestar Social y Estimulo.	15,058,800
21	5.1.08.07	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados por concepto de Gastos de Viaje	29,556,653
21	5.1.08.10	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados por concepto de viaticos	28,717,295
21	5.1.11.14	Registra el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Instituto para Materiales y Suministros	222,722,552
21	5.1.11.17	Registra el valor de los gastos en servicios públicos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores del Instituto.	32,558,452
21	5.1.11.20	Registra el valor de los gastos en publicidad y propaganda necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores del Instituto.	45,220,000
21	5.1.11.25	Registra el valor de los gastos por seguros obligatorios de la entidad para proteger su infraestructura.	34,720,426
21	5.1.11.46	Registra el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores en combustibles, mantenimiento y lubricantes para el vehiculo del instituto	953,611
21	5.1.11.49	Registra el valor de los gastos por contratacion de servicios de aseo, cafeteria, restaurante y vigilancia.	106,970,050
21	5.1.11.66	Costas Procesales	106,970,050
21	5.1.11.79	Registra el valor de la remuneración causada a favor de los empleados como retribución por prestación de servicios del Instituto tales como honorarios	1,800,000
21	5.1.20.02	Registra el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas del Instituto Municipal de recreacion y Deportes de Valledupar.	7,434,119
21	5.1.20.24	Registra el valor de los tributos causados a cargo del Instituto por gravámenes a los movimientos financieros con la tarifa del 4X100.	3,549,358
23	5.3.60.04	Registra la contrapartida de las cuentas del activo por concepto de depreciaciones y amortizaciones de maquinarias y equipo.	1,804,467
23	5.3.60.06	Registra la contrapartida de las cuentas del activo por concepto de depreciaciones y amortizaciones de muebles enseres y equipo de oficina.	10,380,516
23	5.3.60.07	Registra la contrapartida de las cuentas del activo por concepto de depreciaciones y amortizaciones de Equipo de Compu. Y Comunicación.	6,376,667
23	5.3.60.08	Registra la contrapartida de las cuentas del activo por concepto de depreciaciones y amortizaciones de Equipo de transporte, traccion y elevacion.	18,034,000
23	5.3.66.05	Registra la contrapartida de las cuentas del activo por concepto de depreciaciones y amortizaciones de licencias.	1,000,000
24	5.5.05.03	Registra las causaciones de todas las cuentas de los contratos, convenios, servicios prestados, apoyos financieros realizados por el instituto.	2,810,869,228
25	5.8.02.40	Registra el valor de los gastos de la entidad por concepto de comisiones y otros gastos bancarios.	6,325,960

FORMATO DE ESTADOS FINANCIEROS

25	5.8.04.90	Registra el valor de los gastos de la entidad por concepto de comisiones y otros gastos bancarios.	6,325,960
25	5.8.08.03	Registra el valor de los gastos de la entidad por concepto de comisiones y otros gastos bancarios.	6,325,960
25	5.8.90.03	Registra el valor de impuestos asumidos del instituto.	4,185
25	5.8.90.90	Registra el valor de los otros gastos diversos del instituto durante la vigencia 2020	5,514,722
17	8.3.15.10	Registra el valor de los bienes que estan en uso pero que no pueden contabilizarse en las cuentas de activo por por no superar el valor según las politicas del instituto durante la vigencia 2020	5,572,000
17	8.3.15.34	Registra el valor de los inversiones pero que no pueden contabilizarse en las cuentas de activo por por no superar el valor según las politicas del instituto durante la vigencia 2020	35,810
17	8.9.15.06	Registra el valor de los bienes que estan en uso pero que no pueden contabilizarse en las cuentas de activo por por no superar el valor según las politicas del instituto durante la vigencia 2020	(5,607,810)

JAILER PEREZ GARCIA
Director General
CC. 7.573.394

AMAURY MERCADO SIERRA
Contador Público
T.P.No.123523-T