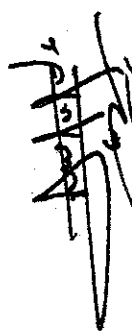
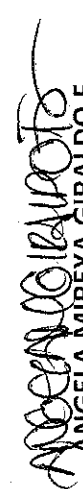
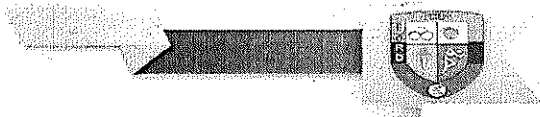


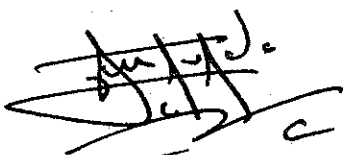
I.M.R.D DE CHIA			
NIT.: 800.201.907 – 1			
BALANCE GENERAL			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A CORTE 30 DE JUNIO 2023			
ACTIVO		PASIVO	
Efectivo o equivalentes al efectivo	1.742.620.956,00	Cuentas por pagar	324.529.999,00
Cuentas por cobrar	33.998.038,00	Beneficios a los empleados	317.814.880,00
Inventarios	1.003.131.401,91		
Propiedades, planta y equipo	519.772.586,71		
Bienes de uso público, históricos y culturales	735.681.626,00		
Otros activos	1.428.094.941,00		
		TOTAL PASIVO	642.344.879,00
		PATRIMONIO	
		Patrimonio de las entidades de gobierno	4.842.534.656,69
		Excedente del ejercicio	(21.579.986,07)
		TOTAL, PATRIMONIO	4,820,951,670.62
TOTAL ACTIVO	5.463.299.549,62	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	5,463,299,549.62
 ALDOVER ALEXANDER COLORADO C. Director General		 ANGELA MIREYA GIRALDO F. Contadora TP-215205-T	





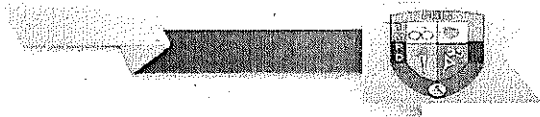
I.M.R.D. DE CHÍA
NIT.: 800201907-1
ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE JUNIO DE 2023

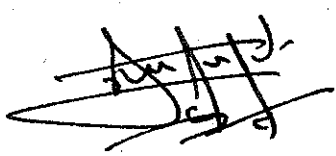
CUENTA	SALDO ACUMULADO
INGRESOS	
Ingresos Fiscales	(1.088,00)
Transferencias y subvenciones	7.600.092.642,84
Otros Ingresos	3.820.830,45
TOTAL INGRESOS	\$7.603.912.385,29
GASTOS	
De administración y operación	4.341.996.911,86
Deterioro, depreciaciones	111.527.123,50
Gasto Público Social	3.171.652.589,00
Total Gastos	\$7.625.492.371,36
Resultado del ejercicio (Utilidad o pérdida)	(\$21.579.976,07)


ALDOVER ALEXANDER COLORADO C.
Director General


ANGELA MIREYA GIRALDO F.
Contadora – TP -215205-T





I.M.R.D. DE CHÍA	
NIT.: 800201907-1	
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023	
Saldo Patrimonio a 31 de marzo 2023	4.094.390.965,48
Variaciones patrimoniales durante el periodo	748.143.700,21
Saldo Patrimonio a 30 de junio 2023	4.842.534.656,69
CUENTA	SALDO ACUMULADO
PATRIMONIO	4.842.534.656,69
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	4.842.534.656,69
Capital Fiscal	1.169.841.903.44
Resultado Ejercicios anteriores	2.925.486.159,77
Resultado del ejercicio (a marzo 2023)	747.206.593,48
 ALDOVER ALEXANDER COLORADO C. Director General  ANGELA MIREYA GIRALDO F. Contadora – TP -215205-T	



I.M.R.D. DE CHIA
NIT.: 800.201.907 – 1
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 2023

1. **Naturaleza Jurídica:** Por medio del Acuerdo No. 104 del 18 de MAYO de 1996 se crea El Instituto Municipal de Recreación y Deportes de Chía (IMRD de Chía) como un establecimiento público descentralizado adscrito a la Alcaldía Municipal, con autonomía administrativa, personería jurídica y patrimonio independiente como ente integrante del sistema Nacional del Deporte y ejecutor de los planes nacionales, departamentales y municipales que sobre deporte, recreación y educación física y educación física extraescolar, elaboren formulen y ejecuten dichos organismos inclusive los Municipales.
2. **MISIÓN:** El Instituto Municipal de Recreación y Deportes de Chía, tiene como misión el Fomento del Deporte, la Recreación y el Aprovechamiento del tiempo libre, lo mismo que apoyar las organizaciones deportivas del Municipio y desarrollar programas comunitarios en estas materias, mediante la coordinación e integración de los planes y programas, y la gestión de recursos tecnológicos, físicos, humanos y financieros.
3. **VISIÓN:** El Instituto Municipal de Recreación y Deportes de Chía para el año 2026 tendrá sus programas, escenarios y tecnologías, totalmente ajustados a la demanda de la población, estando a la altura de las exigencias del momento y mostrándose como una institución líder y motora del desarrollo integral del ser humano a través de la formación deportiva y la educación física llegando a todas las veredas del Municipio.
4. **OBJETO:** El Instituto Municipal de Recreación y Deportes de Chía tendrá como objeto la promoción y gestión de planes, programas y proyectos de deporte, recreación, educación extraescolar y el aprovechamiento del tiempo libre, de conformidad con las normas sobre la materia y mediante el fomento, masificación, desarrollo y práctica del deporte. De igual manera debe promover la integración de las organizaciones, procesos, actividades y recursos del sistema de deporte en el Municipio

Nota 1: En la cuenta de efectivo, se cuenta con los movimientos de las cuentas bancarias corriente y de ahorro presentando los siguientes saldos:

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	
CUENTA DE AHORRO	1,742,620,956.00
Bancolombia Cta. 337-074941-45	1,562,598,762.24
Tasa Prodeporte IMRD de Chía	180,022,193.76

La cuenta de Bancos refleja los saldos que tiene el IMRD de Chía con las instituciones financieras, cuentas de ahorro a 30 de junio 2023, los movimientos de cada cuenta bancaria son conciliados de forma mensual frente a los extractos bancarios.



Nota 2: En la cuenta de Cuentas por cobrar a 30 de junio 2023 presenta los siguientes saldos por cobrar:

Cuentas por Cobrar	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	33,998,038.00
Otras Cuentas por Cobrar	20,846,699.00
Reyes Cendales Lina Constanza	23,612.00
Parra Sanchez Ana Maria	208,611.00
Bonilla Rodriguez Maria Angelica	984,816.00
Espitia Cuellar Nohemy Alejandra	547,232.00
Jara Sarmiento Fanny Cecilia	84,484.00
Torres Lopez Olga Lucia	202,303.00
Socha Cifuentes Amanda Lucia	529,014.00
Giraldo Forero Angela Mireya	308,320.00
Stornelli Garcia Maria Teresa	129,585.00
Merchan Vela Nancy Yasmin	33,093.00
Barreto Rincon Ana Maria	188,329.00
Clavijo Sierra Miriam Rocio	54,862.00
Sanitas E.P.S.	3,724,518.00
Casilimas Cañon Jesus Augusto	341,592.00
Coomeva Entidad Promotora De Salud	811,016.00
Enel - Codensa S.A. Esp	223,080.00
Positiva Compañía De Seguros S.A.	1,280,236.00
Proteccion Fondo De Pensiones Y Cesantias	3,511,500.00
Nueva Eps	876,196.00
COLPENSIONES - Administradora Colombiana De Pensiones -ISS-	6,784,300.00
Licencias De Maternidad	13,151,339.00

Está representado en el doble pago realizado en febrero 2018 a las EPS, Fondos de pensión y Parafiscales; cobro de incapacidades de funcionarios del IMRD de Chía relacionados en la tabla anterior.

Nota 3: Inventarios presenta los siguientes movimientos a 30 de junio de 2023:

INVENTARIOS	1,003,131,401.91
MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	1,470,947,420.00
Otras mercancías en existencia	1,470,947,420.00
Equipos y/o materiales deportivos	1,310,460,920.00
ESTACION DE BOMBEO	46,000,000.00
Equipo de apoyo terapeutico	114,486,500.00
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	467,816,018.09
Mercancías en existencia	467,816,018.09
Equipos y/o materiales deportivos	365,144,716.00
Estacion de bombeo	8,341,624.00
Equipo de apoyo terapeutico	94,329,678.09



En esta cuenta se encuentran registrados los bienes tangibles y en existencia que el IMRD de Chía para uso o consumo, así mismo se presenta el deterioro (aplicado mes a mes), por su uso de estos inventarios

Nota 4: Propiedad, planta y Equipo presenta los siguientes movimientos a 30 de junio de 2023:

Los terrenos son preexistentes, su adquisición es tema pendiente con la administración del IMRD de Chía. En la cuenta Propiedad, plata y equipo se realizaron ajustes considerables una vez hecho la toma de inventario físico y determinar después de 25 años un inventario real y ajustado a las cifras existentes en el área contable.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	519,772,586.71
Terrenos	416,391.00
Redes, Líneas Y Cables	1,105,629.00
Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	169,366,000.00
Equipos De Comunicación Y Computación	434,107,640.00
Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	28,979,840.00

En Comité de sostenibilidad Contable realizado el día 18 de octubre de 2022, se hicieron propuestas por parte de los miembros e invitados de hacer solicitud ante los entes de control sobre solicitar investigación sobre la trazabilidad del lote ubicado en el municipio de Apulo al cual hace referencia la cuenta de terrenos, ya que a la fecha no se evidencian soportes de su existencia o no existencia

Se registran los movimientos de las Depreciaciones Acumuladas por la disminución operacional de los Bienes por el uso u otros factores naturales, teniendo en cuenta su vida útil estimada y el costo ajustado por erogaciones que afectaban el presupuesto.

La estimación del valor que exprese el desgaste y deterioro de su activo fijo, se efectúa tomando en consideración su costo de adquisición o inicial, así como su vida estimada.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	114,202,913.29
Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	114,202,913.29

La depreciación acumulada de Propiedad, planta y equipo presenta un saldo en esta cuenta a 30 de junio 2023 es de \$114,202,913.29

Nota 5: La cuenta de Bienes de Beneficio y uso público e Históricos culturales, al mes de junio de 2023 presenta los siguientes saldos:

Son los activos destinados para el uso, goce y disfrute de la comunidad, por lo tanto, están al servicio de la misma de manera continua, con las limitaciones que establece la administración y la autoridad que regula su utilización. Con respecto a estos bienes, el Instituto Municipal de Recreación y Deportes de Chía cumple una función de protección, administración, mantenimiento y apoyo financiero. Los bienes de uso público se caracterizan porque son inalienables, imprescriptibles e inembargables



BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	735.681.626,00
Parques recreacionales	735.681.626,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	422.561.341,00
Parques recreacionales	422.561.341,00

Esta cuenta que hace parte de Bienes de beneficio y uso público e Históricos, culturales la cual hace referencia a los parques recreacionales que tiene en IMRD de Chía a disposición de la comunidad.

Nota 6: PASIVOS: Cuentas por pagar; las obligaciones contraídas por el IMRD a favor de terceros por conceptos originados en el desarrollo de la operación:

CUENTAS POR PAGAR	642.344.879,00
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	324.529.999,00
Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	27.135.260,00
Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar	29.294.198,00
Otras Cuentas Por Pagar	9.899,759,00

La cuenta de CUENTAS POR PAGAR representa pagos a terceros por adquisición de algún bien o servicio contratado por el IMRD de Chía para el desarrollos del objeto social del mismo; causación de Retención en la fuente, impuestos, contribuciones y tasas practicadas durante el mes de junio 2023 y los pagos de las prestaciones de servicios los cuales se causaron en el mes de junio 2023 y se pagan en el mes siguiente

Nota 7: Los beneficios a los empleados son Obligaciones laborales contraídas por el IMRD mediante vínculo laboral mes de marzo 2023:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	317.814.880,00
Beneficios a los empleados a corto plazo	317.814.880,00

En estas cuentas se encuentran los saldos causados mensualmente de las distintas prestaciones sociales (cesantías, intereses /cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, etc). El detalle individualizado por cada prestación social reposa en los archivos del Grupo de Nómina y Prestaciones de la entidad. De acuerdo con el área de Talento Humano la cual se concilia con el área de contabilidad con el fin de reflejar la realidad de las obligaciones laborales.

Nota 8: EL PATRIMONIO Institucional presenta un saldo a 30 de junio 2023 de la siguiente manera:

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	4.842.534.656,69
Capital Fiscal	1,169,841,903.44
Resultado De Ejercicios Anteriores	2.925.486.159,77



Comprende el capital fiscal por valor de \$1.169.841.903.44 y la cuenta de ejercicios anteriores por \$2.925.486.159,77

Nota 9: INGRESOS al mes de junio 2023 presenta las siguientes cifras:

INGRESOS	7.603.912.385,29
INGRESOS FISCALES	(1.880,00)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7.600.092.642,84
OTROS INGRESOS	3.820.830,45

El valor de los Ingresos fiscales es de (\$1.880,00); el valor acumulado de Transferencias y subvenciones es de \$7.600.092.642,84 corresponde al mes de junio 2023 y referentes a las transferencias que la Alcaldía de Chía; el valor de otros ingresos hace son los intereses generados por las cuentas de ahorros de las entidades financieras (Bancolombia) \$3.820.830,45).

Nota 10: GASTOS al mes de junio 2023 presenta las siguientes cifras:

GASTOS	7.625.492.371,36
De administración y operación	4,341.996.911,86
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	111.527.123,50
Gasto público social	3.171.652.589,00
Otros gastos	315.747,00

Gastos de administración. -En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los gastos asociados con actividades para el desarrollo del objeto social del IMRD de Chía como son: Sueldos y Salarios de Personal, prestación de servicios, Contribuciones efectivas como Incapacidades, Indemnizaciones, los Aportes parafiscales y Aportes para la Seguridad Social y los anticipos para la participación de los diferentes eventos deportivos (transportes, alimentación, hospedaje, juzgamiento, etc.)