

I.M.R.D DE CHIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE 2023
(cifras en pesos)

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(NOTA 1)	2,009,343,147.46
CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 2)	116,519,568.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(NOTA 3)	2,520,099,215.62
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	(NOTA 4)	1,566,000,000.00
OTROS ACTIVOS		1,391,335,501.00
TOTAL ACTIVOS		7,603,297,432.08

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 5)	490.115.656.00
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(NOTA 6)	491,841,099.00
TOTAL PASIVOS		981,956,755.00

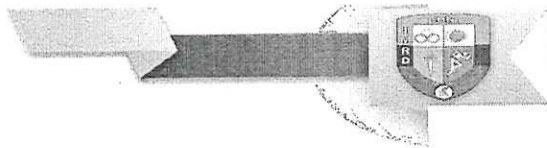
PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(NOTA 7)	6,522,512,587.69
RESULTADO DEL EJERCICIO		98.828.089,39
TOTAL PATRIMONIO		6,621,340,677.08

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	7,603,297,432.08
----------------------------------	-------------------------

ALDOVER ALEXANDER COLORADO C.
Director General

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

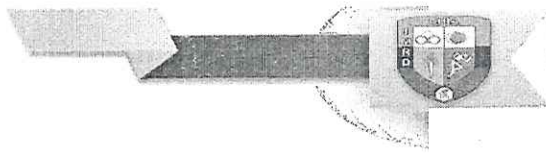


I.M.R.D DE CHIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
MESES A CORTE 30 DE SEPTIEMBRE Y 30 DE JUNIO 2023
(cifras en pesos)

Nombre	30-Sep-23	30/junio/2023	Variación Neta	Var. %
ACTIVOS	7,603,297,432.08	5,463,299,549.62	2,139,997,882.46	-28.15
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2,009,343,147.46	1,742,620,956.00	266,722,191.46	-13.27
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,009,343,147.46	1,742,620,956.00	266,722,191.46	-13.27
CUENTAS POR COBRAR	116,519,568.00	33,998,038.00	82,521,530.00	-70.82
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	82,355,909.00	0	82,355,909.00	-100
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	34,163,659.00	33,998,038.00	165,621.00	-0.48
INVENTARIOS	0	1,003,131,401.91	-1,003,131,401.91	0
MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	0	1,470,947,420.00	-1,470,947,420.00	0
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	0	467,816,018.09	-467,816,018.09	0
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,520,099,215.62	519,772,586.71	2,000,326,628.91	-79.37
TERRENOS	416,391.00	416,391.00	0	0
REDES, LÍNEAS Y CABLES	3,049,629.00	1,105,629.00	1,944,000.00	-63.75
MAQUINARIA Y EQUIPO	429,271,567.00			
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	29,403,250.00			
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,726,179,000.00	169,366,000.00	1,556,813,000.00	-90.19
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	515,311,940.00	434,107,640.00	81,204,300.00	-15.76
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y	25,000,000.00	28,979,840.00	-3,979,840.00	15.92
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES,	208,532,561.38	114,202,913.29	94,329,648.09	-45.23
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y	1,566,000,000.00	735,681,626.00	830,318,374.00	-53.02
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1,566,000,000.00	1,158,242,967.00	407,757,033.00	-26.04
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO	0	422,561,341.00	-422,561,341.00	0
OTROS ACTIVOS	1,391,335,501.00	1,428,094,941.00	-36,759,440.00	2.64
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	601,870.00	601,870.00	0	0
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	202,996,756.00	202,996,756.00	0	0
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1,448,595,792.00	1,448,595,792.00	0	0
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE	277,138,917.00	277,138,917.00	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	16,280,000.00	74,584,525.00	-58,304,525.00	358.14
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS	0	21,545,085.00	-21,545,085.00	0
PASIVOS	977,626,278.00	642,344,879.00	335,281,399.00	-34.3
CUENTAS POR PAGAR	486,225,280.00	324,529,999.00	161,695,281.00	-33.26
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	19,129,428.00	255,201,563.00	-236,072,135.00	1,234.08
DESCUENTOS DE NÓMINA	-3,358,500.00	2,999,219.00	-6,357,719.00	-189.3
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	29,358,118.00	27,135,260.00	2,222,858.00	-7.57
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR	52,014,485.00	29,294,198.00	22,720,287.00	-43.68
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	389,081,749.00	9,899,759.00	379,181,990.00	-97.46
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	491,400,998.00	317,814,880.00	173,586,118.00	-35.32
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	491,400,998.00	317,814,880.00	173,586,118.00	-35.32
PATRIMONIO	6,522,512,587.69	4,842,534,656.69	1,679,977,931.00	-25.76
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	6,522,512,587.69	4,842,534,656.69	1,679,977,931.00	-25.76
CAPITAL FISCAL	1,169,841,903.44	1,169,841,903.44	0	0
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,925,486,159.77	2,925,486,159.77	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	2,427,184,524.48	747,206,593.48	1,679,977,931.00	-69.22


ALDOVER ALEXANDER COLORADO C.
Director General


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



I.M.R.D DE CHIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE SEPTIEMBRE 2023
(cifras en pesos)

INGRESOS

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12,308,601,223.65
OTROS INGRESOS	5,723,151.10
TOTAL GASTOS	12,314,324,374.75

GASTOS

DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6,047,595,290.86
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	111,527,123.50
GASTO PÚBLICO SOCIAL	6,056,049,950.00
OTROS GASTOS	323,921.00
TOTAL GASTOS	12,215,496,285.36

RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD O PERDIDA)	98.828.089,39
---	----------------------

ALDOVER ALEXANDER COLORADO C.
Director General

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

I.M.R.D. DE CHÍA
NIT.: 800.201.907 – 1
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 CORRIENTE	225,213,009.00
Bancolombia Cta. 946000116-09	225,213,009.00
CUENTA DE AHORRO	1,742,620,956.00
Bancolombia Cta. 337-074941-45	784,080,959.59
Tasa Prodeporte IMRD de Chía	1,000, 049,078.87

La cuenta de Bancos refleja los saldos que tiene el IMRD de Chía con las instituciones financieras, cuentas de ahorro a 30 de septiembre 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 septiembre 2023 presenta los siguientes saldos por cobrar:

CUENTAS POR COBRAR	116,519,568.00
Otras Transferencias	82,355,909.00
Otras Cuentas Por Cobrar	34,163,659.00
Otras Cuentas Por Cobrar	21,012,320.00
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
Estevez Sarmiento Edith Yolanda	227,193.00
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.	3,527,984.00
Casilimas Cañon Jesus Augusto	493,054.00
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: Propiedad, planta y Equipo presenta los siguientes movimientos a 30 de septiembre de 2023:

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

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.

Se realizaron ajustes a la cuenta Propiedad, Planta y equipo según reunión de Comité de Sostenibilidad Contable, en el cual se decidió realizar estos registros con el fin de hacer empalme con almacén y las cifras coincidan para demostrar la realidad del Instituto de lo que posee en Propiedad, planta y equipo.

Nota 4: La cuenta de Bienes de Beneficio y uso público e Históricos culturales, al mes de septiembre de 2023 presenta los siguientes saldos:

BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.566.000.000,00
Parques recreacionales	1.566.000.000.00

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

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 5: 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	486.225.280,00
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	19.129.428,00
Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	29.358.118,00
Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar	52.014.485,00
Otras Cuentas Por Pagar	389.081.749,00

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 septiembre 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 6: Los beneficios a los empleados son Obligaciones laborales contraídas por el IMRD mediante vínculo laboral mes de septiembre 2023:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	491.400.998,00
Beneficios a los empleados a corto plazo	491.841.099,00

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 7: EL PATRIMONIO Institucional presenta un saldo a 30 de septiembre 2023 de la siguiente manera:

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	6.522.512.587,69
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 8: INGRESOS al mes de junio 2023 presenta las siguientes cifras:

INGRESOS	12.314.321.928,75
INGRESOS FISCALES	(2.446,00)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12.308.601.223,65
OTROS INGRESOS	5.723.151,10

El valor de los Ingresos fiscales es de (\$2.446,00); el valor acumulado de Transferencias y subvenciones es de \$12.308.601.223,65 corresponde al valor acumulado de enero a septiembre 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) \$5.723.151,00.

Nota 9: GASTOS al mes de septiembre 2023 presenta las siguientes cifras:

GASTOS	12.215.496.285,36
De administración y operación	6.047.595.290,86
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	111.527.123,50
Gasto público social	6.056.049.950,00
Otros gastos	323.921,00

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.)