



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

REPÚBLICA DE COLOMBIA

**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DEL DEPORTE, LA RECREACION,
LA ACTIVIDAD FISICA Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
COLDEPORTES**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.012**

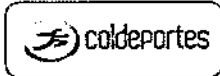
NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIÓN SOCIAL

El Instituto Colombiano del Deporte COLDEPORTES, fue creado mediante Decreto 2743 de 1968 como un Establecimiento Público del Orden Nacional, con personería jurídica, autonomía administrativa y Patrimonio independiente, adscrita al Ministerio de Cultura. Los estatutos fueron adoptados mediante el Acuerdo 0001 de 1969 y aprobados por el Decreto 0148 del mismo año, los cuales se modificaron por el Decreto 1082 de 1.986. El 3 de noviembre de 2011, mediante el Decreto 4183, se transforma en el Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y el Aprovechamiento del Tiempo Libre COLDEPORTES, como organismo principal de la administración pública del nivel central y rector del sector y del Sistema Nacional del Deporte.

El Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y el Aprovechamiento del Tiempo Libre -COLDEPORTES, tiene como objetivo, dentro del marco de sus competencias y de la ley, formular, adoptar, dirigir, coordinar y ejecutar la política pública, planes, programas y proyectos en materia del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la actividad física, para promover el bienestar, la calidad de vida, así como contribuir a la salud pública, a la educación, a la cultura, a la cohesión social, a la conciencia nacional y a las relaciones internacionales, a través de la participación de los actores públicos y privados.

Entre sus funciones principales figuran la de desarrollar, asesorar, ejecutar, supervisar y controlar todos los planes de estímulo y fomento de la educación física, el deporte, las actividades recreativas



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

y el bienestar de la juventud colombiana, en atención a las políticas generales que formula el Gobierno Nacional.

A través de los años, Coldeportes ha venido adelantando sus funciones en el desarrollo, masificación y divulgación de la actividad física, recreativa y deportiva social comunitaria, en el sector educativo, tanto en las bases como en la alta competencia, mejoramiento y supervisión de escenarios deportivos, legislación, recreación, deporte para todos y atención a los sectores con menos oportunidades.

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Contables, COLDEPORTES está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en cuanto a la preparación de los documentos soporte, igualmente se tiene establecido el Sistema de Control Interno, referente al autocontrol de los funcionarios de la entidad en el manejo de la información Contable y Financiera.

Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica el CGC- en el ámbito a nivel de documento fuente, se cuenta con procedimientos debidamente estructurados para este fin.

Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la CGN. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones, amortizaciones y agotamiento.

En materia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la CGN que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros. Estos se encuentran soportados en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Durante la vigencia de 2.012 se realizó el levantamiento Físico del inventario de la Entidad, donde se utiliza los criterios y normas de valuación de activos en particular y la constitución de provisiones, así como las relacionadas con la contribución de los activos al cometido estatal, tales como las depreciaciones y amortizaciones de los activos.

EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

Los efectos y cambios más significativos que presentan los Estados Financieros del Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y el Aprovechamiento del Tiempo Libre COLDEPORTES - con corte a Diciembre 31 de 2.012, es el manejo dado a los Gastos, los cuales se encuentran reflejado en los Estados Financieros, según la Parametrización contable realizada por la Contaduría General de la Nación, dentro del aplicativo del Sistema de Información Integral de Financiera SIIF II, administrado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

A diciembre 31 de 2.012, COLDEPORTES efectuó y contabilizó el cálculo de los Intereses de Mora, resultantes del incumplimiento a los Acuerdos de Pago realizados por la entidad con los Institutos de Deportes de Departamentos por el concepto de transferencias del 30% del Impuesto al Consumo de Cigarrillos, según lo contemplado en la Ley 730 de 1.971.

COLDEPORTES dando cumplimiento al concepto No. 201110-158499 emitido por la Contaduría General de la Nación, registró en la Cuenta Contable - DEUDORES, el valor de los anticipos a los contratos suscritos con diferentes municipios, cuya finalidad es la de apoyar a las regiones en la construcción de escenarios deportivos y para el mejoramiento de la Infraestructura deportiva del País.

INVERSIONES

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público emitió el Decreto 1525 del 9 de Mayo de 2.008 por la cual se dictan normas relacionadas con la inversión de los recursos de las entidades estatales del orden nacional y territorial.



COLDEPORTES, como instituto descentralizado y con manejo de recursos propios, dando cumplimiento al Decreto enunciado, con los recursos de excedentes financieros liquidados, invirtió en Títulos de Tesorería TES Clase "B", los cuales, dada su nueva naturaleza Jurídica actual, es decir como Departamento Administrativo del orden nacional, del nivel central, dará traslado de dichos títulos al Tesoro Nacional, toda vez que pasan a ser recursos ordinarios de la Nación.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

COLDEPORTES expidió la Resolución 1939 del 7 de Diciembre de 2.012, mediante el cual crea, para el Departamento Administrativo del Deporte COLDEPORTES, el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable de COLDEPORTES, como instancia asesora del Área Contable en la formulación de políticas y estrategias con el objeto de garantizar la sostenibilidad del sistema contable, produciendo información financiera, que cumpla con las características de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad.

RELATIVAS A LA VALUACION

De Orden Administrativo

Coldeportes soporta su información contable en los registros realizados en el aplicativo del Sistemas Integrado de Información Financiera SIIF II, el cual es administrado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, reglamentado mediante decreto 2674 de 2012 y, adicionalmente COLDEPORTES cuenta con un sistema de apoyo para el registro de aquellos negocios aún no previstos en el SIIF II, los cuales sirven como auxiliares de los códigos contables que conforman los estados contables, hecho que es aceptado y reglamentado en el parágrafo del artículo 6 del mencionado decreto; información contable manejada y procesada en el aplicativo denominado SOA, el cual fue adquirido por la entidad desde hace más de 12 años.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Con el sistema de Apoyo SOA, COLDEPORTES efectúa todo el manejo contable y administrativo del almacén, reflejando los movimientos de éste y efectuando los cálculos de la depreciación de los Bienes Muebles, como lo estipulan las normas contables, negocios que aún el sistema SIIF II a la fecha no tiene desarrollado.

De Orden Contable

Dentro del Plan de Mejoramiento suscrito por la entidad, se realizaron los análisis detallados y ajustes correspondientes, realizando las reclasificaciones contables pertinentes resultantes del proceso de verificación relacionado con el cargue de partidas inicialmente contempladas y objetadas por los entes de control.

LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE INCIDEN EN PROCESO CONTABLE

De orden Administrativo.

Atendiendo que las áreas institucionales son las generadoras de los hechos económicos que impactan a la entidad, la no oportuna información al área contable, genera dificultad para los registros tanto de derechos como de obligaciones.

De orden Técnico.

La forma como actualmente está diseñado el funcionamiento del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II, en su generación de informes, dificulta el análisis que se debe hacer de las cifras para su depuración.

RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS

A continuación se presentan las notas aclaratorias por cada uno de los grupos y las clases del Catálogo de Cuentas del Plan General de Contaduría Pública. Todas las cifras se encuentran expresadas en miles de pesos.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Cabe anotar que los registros contables de Enero a Diciembre de 2.012, se encuentran totalmente actualizados en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II.

NOTAS REFERENTES A LOS ACTIVOS

(Miles de Pesos)

1. ACTIVO

\$ 224.306.441

EFFECTIVO

\$ 86.015

BANCOS

Banco BBVA 89-8	\$	46.883
Banco BBVA 61-7	\$	11
Banco Popular 46-3	\$	5.116
Banco Davivienda 69-8	\$	26.042
Banco Davivienda 33-4	\$	2.921
Banco Davivienda 34-2	\$	165
Banco Davivienda 8211	\$	1.578
Banco Davivienda 8179	\$	2.671
Banco Junta Cesar	\$	628

Los saldos que presentan estos bancos, corresponden al dinero transferido por la Dirección del Tesoro Nacional a 31 de Diciembre de 2.012, para cubrir los gastos de funcionamiento e inversión de la entidad que no son consignados al Beneficiario Final, así como los recursos ingresados por concepto de la prestación de Servicios del Centro de Alto Rendimiento en Altura, saldos que serán reintegrados mediante consignación a las cuentas de la Dirección del Tesoro Público del Banco de la Republica.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

**INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ
EN TITULOS PARTICIPATIVOS**

\$ 3.597.114

Títulos TES \$ 3.597.114

COLDEPORTES, Presenta inversiones en títulos TES Clase "B", con recursos que, como Instituto Descentralizado tenían la connotación de recursos propios, y dado el cambio de naturaleza jurídica, al pasar a ser Departamento Administrativo, por virtud de la Ley, estos recursos serán entregados al Tesoro Nacional, ya que pasan a ser recursos ordinarios de la Nación.

Acciones Ordinarias \$ 2.000

Corresponde a la participación accionaria de la Entidad en la Universidad Centro de Estudios en Administración Deportiva CEAD, la cual se encuentra en proceso de liquidación.

DEUDORES

\$ 89.054.278

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

\$ 3.493.000

Intereses \$ 3.493.000

Representa el valor de las inversiones en Títulos de Tesorería "TES Clase B" constituidos de conformidad con la ley 179 de 1994 artículo 48 y decreto 359 de 1995 artículo 299, valor dado con corte a 31 de diciembre de 2012, valoradas a precio de mercado, los cuales a su liquidación definitiva, tendrán el mismo tratamiento de los Títulos TES.

PRESTACION DE SERVICIOS

\$ 2.011

Recreativos, Culturales y Deportivos \$ 2.011

Representa el valor de los derechos a favor de las entidades originadas por la venta de servicios que se prestan en el Centro de Alto Rendimiento "CAR" y facturadas a 31 de diciembre de 2012.

TRANSFERENCIAS POR COBRAR

\$ 18.956.652

Otras Transferencias \$ 18.956.652



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Este saldo corresponde al valor causado por la no transferencia del 30% del Impuesto al consumo de cigarrillos, que los Institutos Departamentales de Deporte debían hacer a COLDEPORTES, según la Ley 30 de 1971.

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS \$ 15.003

Anticipo para adquisición de Bienes \$ 15.003

Esta cuenta refleja el valor entregado en garantía a la Cámara de Compensación de la Bolsa Mercantil de Colombia del proveedor PANAMERICANA, del proceso de adquisición de insumos de papelería para el normal funcionamiento de la entidad, a través de la Bolsa Mercantil.

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION \$ 66.260.492

En administración \$ 66.260.492

Corresponden a convenios suscritos con diferentes Municipios del PAIS, cuya finalidad es la construcción de escenarios deportivos para el mejoramiento de la infraestructura deportiva del país. Adicionalmente, un saldo de convenios suscritos con el FONDO FINANC. PROYECTOS DE DESARROLLO - FONADE-, por valor de \$ 15.049.945 (miles de pesos).

OTROS DEUDORES \$ 421.618

Arrendamientos \$ 152.882

Este valor corresponde a la cartera por cobrar a favor de la entidad por concepto de alquiler de los espacios o escenarios deportivos del Centro de Alto Rendimiento CAR de Coldeportes.

Responsabilidades Fiscales \$ 94.498

Estos valores corresponden a responsabilidades que se encuentran en curso en los diferentes entes de control.

Otros Deudores \$ 174.238

Este valor corresponde a la deuda que tiene la Fundación Ayuda al Deporte, por recaudos del Centro de Alto Rendimiento y un funcionario de la entidad



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

PROVISION PARA DEUDORES \$ (94.498)

OTROS DEUDORES \$ (94.498)

Este valor representa el valor provisionado de las responsabilidades fiscales.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

COLDEPORTES cuenta en la actualidad con una estructura tecnológica de punta, para la administración y seguridad de redes y sistemas que le permiten realizar las funciones de la entidad tanto interna como externa, de manera confiable en la transferencia de información. Bienes que se encuentran dentro de los activos reflejados en la cuenta de Propiedad, Planta y Equipo,.

El cálculo de las depreciaciones de las propiedades, planta y equipo se ha realizado con base en las normas técnicas correspondientes contenidas en la Circular Externa No. 011 de noviembre 15 de 1996.

El método de depreciación empleado es el de línea recta, con los siguientes años de vida útil:

Redes, Líneas y Cables	25 años	Equipos de Comunicación y Accesorios	10 años
Maquinaria y Equipo	15 años	Equipos de Computación y Accesorios	05 años
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	10 años	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	10 años
Bienes Inmuebles	50 años		

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$ 85.023.208

TERRENOS \$ 42.486.066

URBANOS \$ 42.486.066

Registra el valor del Terreno donde están construidas las Instalaciones del Centro de Alto Rendimiento Car ubicado en la calle 63 N. 47 06 ciudad de Bogotá .

CONSTRUCCIONES EN CURSO \$ **15.149.036**

EDIFICACIONES \$ 15.149.036

OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO \$ 1.711.182

Representa el valor de las inversiones y demás costos y cargos incurridos en el proceso de construcción y/o ampliación de los bienes inmuebles de la entidad preliminares para la construcción del hospedaje de deportistas en el Centro de Alto Rendimiento CAR Bogotá.

BIENES MUEBLES EN BODEGA \$ **341.934**

MAQUINARIA Y EQUIPO \$ 17.528

EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO \$ 609

MUEBLES Y ENSERES Y EQ DE OFICINA \$ 3.554

EQ. DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION \$ 42.345

EQ. DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEV. \$ 277.898

Registra el valor de los bienes muebles en bodega adquiridos a cualquier título, que tienen la característica de permanente cuya finalidad es que sean utilizados por parte de la entidad en desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQ. MANTENIMIENT \$ **794.200**

MAQUINARIA Y EQUIPO \$ 61.230

EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO \$ 42.272

MUEBLES Y ENSERES Y EQ DE OFICINA \$ 22.747

EQ. DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION \$ 666.272

EQ. DE COMEDOR, COINA Y DESPENSA \$ 1.679

Registra el valor de los bienes que estando en uso, son reintegrados a la bodega para mantenimiento y restauración, para posteriormente, ser puesto al servicio nuevamente.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

EDIFICACIONES \$ 24.771.957

EDIFICIOS Y CASAS \$ 185.500

INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS \$ 24.586.457

Representa el valor del inmueble correspondiente a la Casa de las Federaciones ubicada en la calle 28 N. 28 - 18 de Bogotá y el valor en libros de las instalaciones del centro de Alto Rendimiento CAR.

MAQUINARIA Y EQUIPO \$ 2.268.970

MAQUINARIA INDUSTRIAL \$ 70.396

EQ. DE RECREACION Y DEPORTE \$ 2.172.372

HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS \$ 26.202

Representa el valor de los bienes muebles que se encuentran en el servicio, para el debido funcionamiento de la entidad y el cumplimiento de su objeto misional

EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO \$ 6.761.845

EQUIPO DE LABORATORIO \$ 6.761.845

Representa el valor de los bienes muebles que se encuentran en el servicio, para el debido funcionamiento de la entidad y el cumplimiento de su objeto misional

MUEBLES Y ENSERES Y EQ. DE OFICINA \$ 545.649

MUEBLES Y ENSERES \$ 500.349

EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA \$ 45.110

OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQ. OFICINA \$ 190

Representa el valor de los bienes muebles que se encuentran en el servicio, para el debido funcionamiento de la entidad y el cumplimiento de su objeto misional

EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION \$ 2.465.490

EQUIPO DE COMUNICACIÓN \$ 362.289

EQUIPO DE COMPUTACION \$ 2.103.201

Representa el valor de los bienes muebles que se encuentran en el servicio, para el debido funcionamiento de la entidad y el cumplimiento de su objeto misional

EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEV. \$ 465.889

TERRESTRE \$ 465.889

Representa el valor de los bienes muebles que se encuentran en el servicio, para el debido funcionamiento de la entidad y el cumplimiento de su objeto misional

EQUIPO DE COMEDOR, COCINA Y DESPENSA \$ 116.415

EQ. DE RESTAURANTE Y CAFETERIA \$ 116.415

Representa el valor de los bienes muebles que se encuentran en el servicio, para el debido funcionamiento de la entidad y el cumplimiento de su objeto misional

DEPRECIACION ACUMULADA (\$ 11.144.243)

EDIFICACIONES (\$ 2.598.659)

MAQUINARIA Y EQUIPO (\$ 956.747)

EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO (\$ 4.594.383)

MUEBLES Y ENSERES Y EQ. DE OFICINA (\$ 484.264)

EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION (\$ 2.231.485)

EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEV. (\$ 188.188)

EQUIPO DE COMEDOR, COCINA Y DESPENSA (\$ 90.517)

Representa el valor contabilizado proveniente del proceso acumulado de la Depreciación de los Bienes Muebles, representado en su desgaste natural de funcionamiento para el debido funcionamiento de la entidad y el cumplimiento de su objeto misional, de conformidad a lo Establecido en la norma contable.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

OTROS ACTIVOS

\$ 46.543.826

Las amortizaciones de Otros Activos se realizan mediante el método de línea recta, en consonancia con la Circular Externa No. 011 de noviembre 15 de 1996, con las siguientes vidas útiles:

- Los seguros se amortizan a 12 meses.
- El software adquirido se amortiza a 2 años.
- En términos generales, las amortizaciones de estos activos se llevan a cabo a partir del mes siguiente de adquisición.
- La siguiente es la discriminación de Otros Activos:

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTIC.

\$ 153.430

SEGUROS

\$ 153.430

Representa los gastos pagados por anticipados para la adquisición de seguros para la protección de los bienes de la entidad.

CARGOS DIFERIDOS

\$ 1.043.688

MATERIALES Y SUMINISTROS

\$ 1.043.688

Representa el valor de materiales adquiridos para el desarrollo de las labores institucionales

BIENES DE ARTE Y CULTURA

\$ 13.462

LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVEST.

\$ 13.462

Representa el valor de los libros y publicaciones adquiridos de carácter histórico y cultural, para la investigación y consulta de la entidad

INTANGIBLES \$ **644.792**

LICENCIAS \$ 644.792

Representa el valor de las licencias adquiridas para el normal funcionamiento de los equipos de comunicación y computación de la entidad. El valor de compra, su estimación de vida es a dos (2) años del proceso de adquisición.

AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES \$ **349.263**

LICENCIAS \$ 349.263

Representa el valor acumulado de la amortización sufrida en las licencias adquiridas para el normal funcionamiento de los equipos de comunicación y computación de la entidad. El valor de compra, su estimación de vida es a dos (2) años del proceso de adquisición.

VALORIZACIONES \$ **45.037.717**

TERRENOS \$ 27.770.442

EDIFICACIONES \$ 17.267.275

Representa el valor actualizado de los bienes inmuebles de la entidad, dando cumplimiento a lo establecido en la Resolución 356 expedida por la Contaduría General de la Nación, reflejando debidamente las valorizaciones efectuadas.

NOTAS REFERENTES A LOS PASIVOS

2. PASIVOS \$ **74.731.547**

CUENTAS POR PAGAR \$ **72.408.268**

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS \$ **70.684.878**

BIENES Y SERVICIOS \$ 314.007



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

ADRIANA BELLO CORTÉS	2,933
GUERRA IVAN DARIO	2,475
ALBORAUTOS S.A.S.	242,417
STARCOOP	23,868
AGROFIB S.A.	2,134
FLORIANO CARRERA MATEO	6,077
COLSUBSIDIO	4,443
MELCO DE COLOMBIA LTDA.	877
BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA	1,070
PRECAR LTDA.	9,678
SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	6,510
CENTRO ASEO MANTENIMIENTO	
PROFESIONAL S.A.S.	7,491
C&P LICITACIONES Y CONSULTORIA	4,034
Representa las Obligaciones adquiridas de bienes y servicios correspondientes a la proveeduría de bienes y servicios para el correcto funcionamiento de la entidad.	

PROYECTOS DE INVERSION	\$ 70.370.871
FRANCISCO JAVIER MUÑOZ GONZALEZ	3,691
ARANGO MUÑOZ LEONARDO	2,029
ESCAMILLA OSPINA AURA MARIA	1,133
URAN URAN ROBERTO	79,338
VIVIANA ROCIO BECERRA PAIPA	2,479
MAURICIO DUARTE MONSALVE	2,005
RAMIREZ HERRERA JULIO CESAR	78,776
HEBERTH ARTUNDUAGA ORTIZ	1,192
CARLOS ALBERTO RODRIGUEZ GARCIA	4,583
RICHARD ALAN BENOIT	6,695
HECTOR FABIO SOLARTE MORENO	315
ROBERTO RODRIGUEZ ZAMUDIO	334
GUILLERMO GORDILLO ROJAS	2,796
GARCIA CORREA MARCO EMILIO	1,293
EDGAR GUILLERMO PLAZAS HERRERA	7,037
DUANY LEBEQUE UBALDO	39,669
SANCHEZ CASIMIRO EFRAIN	2,927
MEJIA PIÑERES EDITH MARIA	692
BONILLA OTALORA IRMA	2,796
DIANA MILENA CHACÓN CABARICO	3,715
HILDA MATILDE ROMERO OSORIO	3,856
PINZON ESTEVEZ NELLY	1,346
MARIBEL MESA VARGAS	3,856
GOMEZ GOMEZ SANDRA JULIETA	364
CUERVO LEAL GLORIA CAROLINA	1,374
CAMPILLO CRUZ CLARA MARINA	1,455



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

MONICA CLAVIJO RODRIGUEZ	3,605
BITRAGO CRUZ LIZETH	2,510
JOSE JULIAN ARISTIZABAL	
HERNANDEZ	2,355
MOLINARES ORTEGA TOMAS	1,360
GUSTAVO GABRIEL GRANADOS	
OROZCO	2,796
CEDEÑO VILLEGAS VICTOR FELIX	977
SERRATO ROA MAURICIO	1,546
VLADIMIR BERMUDEZ CARVAJAL	3,712
FELIPE CARLOS CEPEDA AMAYA	8,762
MARIO ANDRES ACOSTA CELIS	5,462
MUNICIPIO DE JERUSALEN	145,573
FEDERACION COLOMBIANA DE	
TRIANTHLON	102,600
MUNICIPIO SAN JOSE DE MONTAÑA	
ANTIOQUIA	167,153
FEDERACION COLOMBIANA DE	
SQUASH	5,840
ARTILAB LTDA	8,833
ASEPECOL LTDA	20,438
LIGA DE TAEKWON-DO CAQUETA	3,300
MUNICIPIO DE BOJACA	200,000
MUNICIPIO DE RISARALDA	286,083
MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DE L A	
FRAGUA	112,807
MUNICIPIO DE TIERRALTA	684,800
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JOSE DE	
ALBAN-NARIÑO	420,000
MUNICIPIO DE BUESACO	501,591
MUNICIPIO DE TABLON DE GOMEZ -	
NARIÑO	203,343
ALCALDIA MUNICIPAL DE	
GUAITARILLA	327,030
MUNICIPIO DE SAMANIEGO	800,000
ALCALDIA MUNICIPAL DE TANGUA -	
NARIÑO	362,603
MUNICIPIO DE YACUANQUER	399,288
MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS	380,785
MUNICIPIO DE COELLO	130,866
MUNICIPIO DE SALDAÑA	57,908
MUNICIPIO DE VENADILLO	178,061
FEDERACION COLOMBIANA DE	
KARATE-DO	3,400
MUNICIPIO DE PUERTO NARIÑO	345,091
MUNICIPIO DE SANTA ROSALIA	653,330
GOBERNACION DE NARIÑO	120,122



coldeportes

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

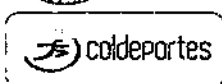
GOBERNACION DE NORTE DE SANTANDER	900,000
FEDERACION COLOMBIANA DE MOTOCICLISMO	3,200
INDER MEDELLIN	28,720
AGROBURSATIL S.A.	2,098
GOLDTOUR	21,166
FEDERACION COLOMBIANA DE BOXEO	2,600
INDER CARTAGENA	111,500
MUNICIPIO DE VIJES	825,365
MUNICIPIO DE CICUCO - BOLIVAR	633,449
MUNICIPIO DE CARMEN DE VIBORAL	450,000
INDER QUINDIO	82,041
FEDERACION COLOMBIANA DE HAPKIDO	1,000
INDER ATLANTICO	68,472
FREDY ALEXANDER MEDINA BALBIN	4,000
INDER SANTANDER	175,035
INDER VALLE DE CAUCA	88,910
COMFINAGRO S.A.A.	653
INDER BOLIVAR	279,961
INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACIÓN Y EL DEPORT	16,200
INDER NORTE DE SANTANDER	21,000
INDER TOLIMA	106,182
FEDERACION COLOMBIANA DE WUSHU	4,700
FUNDACION PARA EL ESTUDIO DE LA CIENCIA LA EDUCAC	17,500
INDER ANTIOQUIA	222,484
FEDERACION COLOMBIANA DE ARQUEROS DE COLOMBIA	5,000
INDER CORDOBA "INDECOR"	73,272
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DEPORTE HUILA	94,582
NTC TURISMO S.A	33,755
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DEL DEPORTE DEL CAUCA	212,722
INSTITUTO DE DEPORTES DE CHOCO "INDECHO"	65,672
INDER MAGDALENA	70,772
INDEPORTES BOYACA	363,202
INDER META	57,452
INDER SUCRE	100,132
MUNICIPIO DE DISTRACCIÓN	383,872
INDER GUAJIRA	45,181
INNOVACION TECNOLOGICA LTDA. - INNOVATEK LTDA	24,779



 coldeportes

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

GOLD SYS LTDA	60,378
INCOLSOFTWARE LTDA	4,133
CONVETUR S.A.S.	2,657
CAMARA DE COMPENSACION DE LA BMC S.A.	138
ASOCIACION MUJER Y DEPORTE	17,500
ASOCIACION COLOMBIANA DE ATLETISMO SENIOR MASTER	1,000
FEDERACION COLOMBIANA DE DEPORTES AEREOS	2,000
FEDERACION COLOMBIANA DE CANOTAJE Y REMO	3,000
FEDER.COLOM. PERSO. LIMITAC. VISUALES "FEDELIV"	3,300
COMITÉ PARALÍMPICO COLOMBIANO	55,000
FUNDACIÓN COLOMBIANA DEL CORAZÓN	13,781
STARCOOP	125,768
PROMOTORA DE COMERCIO INMOBILIARIO S.A.	3,124
PLUSVALORES	2,543
FEDERACION COLOMBIANA DE RACQUETBALL	4,000
INDER GUAVIARE	42,453
KHYMOS S.A.	188,702
INSTITUTO DEPTAL. DEPORTE Y RECREACION DE ARAUCA	73,072
INDER AMAZONAS	70,973
HOYOS LIBARDO	39,669
INSTITUTO DE DEPORTES DEL VICHADA "INDEVI"	83,317
INSTITUTO DE RECREACION Y DEPORTES DE CASANARE	49,352
INSTITUTO DPTAL. DEPORTE Y RECREACION DE VAUPES	19,761
INDER PUTUMAYO	277,608
IMPORTADORA FOTO MORIZ S.A.	6,834
PRODUCTOS ROCHE	8,324
COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	29,778
FEDERACION COLOMBIANA DE TIRO Y CAZA	4,000
GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A.	21,695
FEDERACION COLOMBIANA DE AJEDREZ	1,600
COMITE OLIMPICO COLOMBIANO	1,569,966



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

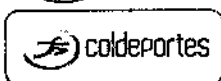
ASOCIACION SCOUTS DE COLOMBIA	133,800
FEDERACION COLOMBIANA DE CICLISMO	20,142
ASOCIACION COLOMBIANA DE UNIVERSIDADES - ASCUN	322,422
FEDERACION ECUESTRE DE COLOMBIA	4,800
FEDERACION COLOMBIANA DE TENIS	3,200
FEDERACION COLOMBIANA DE BALONCESTO	4,400
FEDERACION COLOMBIANA DE VOLEIBOL	5,000
FEDERACION COLOMBIANA DE AUTOMOVILISMO	51,000
FEDERACION COLOMBIANA DE FUTBOL DE SALON	3,600
PAPELERIA LOS LAGOS LTDA	26,528
I.D.R.D.INST.DISTRITAL DE RECREAC. Y DEPORTE	56,764
FEDERACION COLOMBIANA DE BILLAR	2,100
QUIMICOS Y REACTIVOS LTDA. - QUIMIREL	6,321
BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA	198
FEDERACION COLOMBIANA DE PATINAJE	85,000
FEDERACION COLOM.PERSONAS CON LIMITACIONES FISICAS	9,500
FEDERACION COLOMBIANA DE ESQUI NAUTICO	2,100
ASOC. COL. DE PERIODISTAS DEPORTIVOS- ACORD	27,000
ASOCIACION COLOMBIANA DE CICLISMO SENIOR MASTER	2,000
FEDERACION COLOMBIANA DE TAEKWONDO	93,000
MUNICIPIO DE SAN ANTONIO DEL TEQUENDAMA	100,000
DISPROQUILAB LTDA	16,344
FEDERACION COLOMBIANA DE JUDO	9,600
FEDERACION COLOMBIANA DE BOLO	4,600
FEDERACION COLOMBIANA DE GIMNASIA	4,780
LABORATORIOS WACOL LTDA	308
EDWIN FABRICIO VALENCIA TORRADO	7,147
GOBERNACION DEL QUINDIO	896,102
MUNICIPIO DE BARRANQUILLA - ATLÁNTICO	18,100
FEDERACION COLOMBIANA DE TENIS	3,440



 coldeportes

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

DE MESA	
ALCALDIA MUNICIPAL DE PONEDERA (ATLANTICO)	114,250
MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	152,115
MUNICIPIO DE RIONEGRO	117,351
MUNICIPIO DE SURATA	263,170
MUNICIPIO DE ARATOCA	336,851
MUNICIPIO DE CONTRATACIÓN	119,989
MUNICIPIO DE PUENTE NACIONAL	384,361
MUNICIPIO DE CARMEN DE CHUCURI	256,783
FEDERACION COL. DE NATACION	5,520
FEDERACION COLOMBIANA DE LUCHA	3,400
MUNICIPIO DE CANDELARIA - VALLE	586,305
MUNC.DE CALI-SECRET.DEPORTE Y RECREACIÓN	5,450,000
FEDERACION COLOMBIANA DE SOFTBOL	5,000
MUNICIPIO DE MORALES-BOLIVAR	299,176
MUNICIPIO DE GIRARDOT	3,154,224
MUNICIPIO DE PRADO	1,677,870
DEPARTAMENTO DE CALDAS	54,632
MUNICIPIO DE LA DORADA	625,261
MUNICIPIO DE MARMATO	257,407
MUNICIPIO DE ENVIGADO - ANTIOQUIA	962,249
MUNICIPIO DE ANDES	1,330,441
MUNICIPIO DEL PEÑON - ANTIOQUIA	296,175
MUNICIPIO DE JERICO	120,000
MUNICIPIO DE SANTA ROSA DE OSOS	2,066,610
MUNICPIO DE GUATAPE	250,000
MUNICIPIO DE DONMATIAS ANTIOQUIA	750,000
MUNICIPIO DE GARZÓN	156,421
MUNICIPIO DEL AGRADO	78,135
MUNICIPIO DE SUAZA	267,428
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CAQUETA	49,202
ALCALDIA MUNICIPAL DE GUADALAJARA DE BUGA - VALLE	1,200,000
CORPORACION DEPORTIVA DE PEREIRA - CORDEP	648,046
QUIMICA M.G. LTDA	41,735
MUNICIPIO DE GUATICA	116,246
MUNICIPIO DE LA CELIA	210,000
MUNICIPIO DE LA VIRGINIA	290,781
DEPARTAMENTO DE RISARALDA	95,848



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

S.A.	
CENTRO ASEO MANTENIMIENTO PROFESIONAL S.A.S.	5,000
FEDERACION COLOMBIANA DE BADMINTON	1,600
FEDERACION COLOMBIANA DE JIUJITSU	1,600
INSTITUTO DPTAL.DEPORTE Y RECREACION DE GUAINIA	29,252
FEDERACION COLOMBIANA DE SAMBO	1,200
INSTITUTO DEPTAL RECRE Y DEPORTE DE CUND/MARCA	203,764
JYO INNOVAZIONE S.A.S	8,455
FEDERACIÓN COLOMBIANA DE BALONMANO	22,000
PICKSPORT	28,227
FEDERACIÓN RUGBY	1,200
FUNDACION PROMOVER FUTURO	10,500
CONSORCIO CAR	99,557
MUÑOZ PÉREZ JHONNY ALEXANDER	1,133
BERMEO CARLOS IVAN	1,603
CAÑON CARVAJAL SAYURY	1,133
HERRERA BRAYAN URBANO	1,700
RUEDA ANGEL JUAN CARLOS	897
SANTGIAGO ROBLEDO MEJIA	536
ALBERTO FRANCO SOTO	546
ENTIDAD MEXICANA DE ACREDITACION	610

Este valor se encuentra compuesto por los convenios suscritos con Municipios del PAIS, cuya finalidad es la construcción de escenarios deportivos para el mejoramiento de la infraestructura deportiva, igualmente, contempla los compromisos adquiridos para el apoyo a los deportistas y demás obligaciones.

TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 1.606.136
 OTRAS TRANSFERENCIAS	 \$ 1.606.136
ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE	1,606,136

Corresponde a las obligaciones por transferencias del 2% a la Escuela Nacional del Deporte.



coldeportes

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

MUNICIPIO DE GUAMAL - MAGDALENA	385,290
MUNICIPIO DE PIVIJAY	1,359,200
MUNICIPIO DE SANTA ANA	180,000
MUNICIPIO DE PAIPA	1,500,000
MUNICIPIO DE SOGAMOSO	1,814,709
MUNICIPIO DE AGUAZUL	960,502
MUNICIPIO DE ROLDANILLO (VALLE)	546,241
ALCALDIA MUNICIPAL DE CUBARRAL - META	3,167,978
MUNICIPIO DE MITU	201,394
MUNICIPIO DE PUERTO LLERAS	473,930
GOBERNACIÓN DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR	62,312
ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES Y PROVIDENCIA	50,749
INSTITUTO COLOMBIANO DE CRÉDITO EDUCATIVO	8,778,000
MUNICIPIO DE UBATE DE CUNDINAMARCA	433,642
COLCIENCIAS	1,523,591
ALCALDIA MUNICIPAL DE LETICIA	534,067
DEPORTISTAS APOYADOS	635,382
ALCALDIA MUNICIPAL DE SUBACHOQUE-CUNDINAMARCA	157,978
MUNICIPIO DE FUQUENE	95,067
MUNICIPIO DE GUACHETA CUNDINAMARCA	100,000
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEMOCON- CUNDINAMARCA	100,000
MUNICIPIO DE SIBATE	2,752,000
MUNICIPIO DE GUATAVITA	228,366
MUNICIPIO DE PUERTO SALGAR	478,396
MUNICIPIO DE GACHANCIPA	125,000
MUNICIPIO DE FUNZA	147,983
MUNICIPIO DE TABIO	175,000
MUNICIPIO DE SUTATAUSA	95,950
ALCALDIA MUNICIPAL DE TAUSA - CUNDINAMARCA	150,000
MUNICIPIO DE CAPARRAPI CUNDINAMARCA	975,753
MUNICIPIO DE LA CALERA	1,462,400
RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	261,409
AS ANALYTICAL LTDA	17,471
CORPORACION PARA DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA	6,836
SERVICIOS POSTALES NACIONALES	9,752



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

ACREEDORES \$ **45.690**

SERVICIOS PUBLICOS \$ 31

COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P. - 31

Corresponde al saldo por pagar de servicios públicos de la entidad.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE \$ 741

PERILLA TRIANA YANNETH 244

FLORIANO CARRERA MATEO 170

MEDINA HERRERA NESTOR 131

BERMEO CARLOS IVAN 196

Corresponde a los Viáticos y Gastos de Viaje adeudados por la entidad, legalizados para su reconocimiento, después de la fecha de cierre del Tesoro Nacional.

APORTES A FONDOS PENSIONALES \$ 2.652

PORVENIR S.A. 368

FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS

COLFONDOS 57

PROTECCION S.A. 189

HORIZONTE PENSIONES Y CESANTIAS 90

INSTITUTO DE LOS SEGUROS SOCIALES 1,949

Corresponde al saldo pendiente por cancelar con corte a 31 de diciembre, de los aportes de seguridad social de los funcionarios de la entidad.

APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD \$ 2.325

SU SALUD 102

SALUD TOTAL 35

SALUD COOP 57

EPS - SANITAS 829

COOMEVA EPS 202

FAMISANAR LTDA 93

COMPENSAR 1,007

Corresponde al saldo pendiente por cancelar con corte a 31 de diciembre, de los aportes de seguridad social de los funcionarios de la entidad.

APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMP. \$ 1.201

I.C.B.F. 410

SENA 273



COLSUBSIDIO

518

Corresponde al saldo pendiente por cancelar con corte a 31 de diciembre, de los aportes parafiscales de la nómina de los funcionarios de la entidad.

COOPERATIVAS \$ 5.291

COOPCOLDEPORTES 5.291

Corresponde al saldo pendiente por cancelar con corte a 31 de diciembre, de los descuentos de nómina a los funcionarios de la entidad.

EMBARGOS JUDICIALES \$ 245

BANCO AGRARIO DE COLOMBIA 245

Corresponde al saldo pendiente por cancelar con corte a 31 de diciembre, de los embargos efectuados a los pensionados de la entidad.

CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR \$ 14.128

CHEQUES NO COBRADOS 14.128

Valores correspondiente a cuentas por pagar del programa incentivos deportistas y otras entidades.

APORTES A RIESGOS PROFESIONALES \$ 1

ARP-POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S.A. 1

Valores correspondiente a cuentas por pagar de aportes al ARP Positiva

LIBRANZAS \$ 4.488

MEDISANITAS 472

COLSANITAS 1,044

RECORDAR S.A. 313

PROMOTORA LA AURORA S.A. 45

BANCO DAVIVIENDA 2,597

LIBERTY SEGUROS S.A. 17

Este saldo representa los descuentos de nómina por diferentes conceptos, relacionado con los compromisos adquiridos por los funcionarios de la entidad.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

HONORARIOS	\$	12.296
HONORARIOS JUNTAS DE DEPORTE		12.296

Las acreencias de honorarios corresponden a las obligaciones adquiridas por conceptos de prestación de servicios profesionales por parte de las Juntas Seccionales de Deporte.

RETENCION EN LA FUENTE E IMP DE TIMBRE	\$	70.983
---	-----------	---------------

HONORARIOS	\$	3.957
SERVICIOS	\$	8.661
ARRENDAMIENTOS	\$	20
COMPRAS	\$	13.478
IVA RETENIDO	\$	36.106
ICA RETENIDO	\$	8.761

Corresponden a la retención en la fuente E Industria y Comercio aplicada a los pagos por la adquisición de Bienes y Servicios que se realizaron en la vigencia.

IMPUESTOS AL VALOR AGRAGADO IVA	\$	1
--	-----------	----------

VENTA DE SERVICIOS	\$	1
--------------------	----	---

Representa el valor del IVA por pagar a 31 diciembre de 2012, por la aproximación al mil.

RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$	580
---	-----------	------------

ADMINISTRACION	\$	580
----------------	----	-----

FONDO NACIONAL DE REGALIAS		580
----------------------------	--	-----

Representa el valor de los reintegros por conceptos de rendimientos financieros generado por los fondos recibidos de planeación nacional proyectos regalías.

OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	\$	2.317.373
---	-----------	------------------



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES \$ **595.179**

NOMINA POR PAGAR	\$	443
VACACIONES	\$	336.028
PRIMA DE VACACIONES	\$	230.047
BONIFICACIONES	\$	28.661

Representa el valor de las obligaciones laborales por pagar causadas a los empleados como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido por acuerdos laborales.

PENSIONES Y PRESTACIONES PATRONALES \$ **1.722.194**

PENSIONES DE JUBILACION	\$	1.722.194
-------------------------	----	-----------

Representa el valor causado a 31 de diciembre de 2012 de las pensiones de jubilación por pagar, Valor Coldeportes \$ 7.705.770 y valor Juntas de Deportes Valle del cauca \$ 1.714.488.334 pesos.

PASIVOS ESTIMADOS \$ **1.993.397**

PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS \$ **1.993.397**

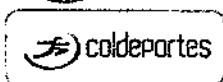
LITIGIOS	\$	1.993.397
----------	----	-----------

Representa el valor resultante de los procesos judiciales que se reconocen como un pasivo para contingencia con corte a 31 de diciembre DE 2.012

PROVISION PARA PENSIONES \$ **0**

CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES	\$	2.248.981
PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)	(\$	2.248.981)

Representa el valor del cálculo actuarial estimado realizado para el reconocimiento de los pensionados de las Juntas de Deporte y pensionado de Coldeportes.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

OTROS PASIVOS \$ **5.906**

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO \$ **5.906**

ARRENDAMIENTOS \$ 952

VENTAS \$ 2.313

OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANT. \$ 2.641

Corresponde a arrendamientos recibidos por anticipados por el servicio prestado en el Centro de Alto Rendimiento, así como a ingresos recibidos por anticipados por ventas en el centro de servicios Biomédico de Coldeportes.

NOTAS REFERENTES AL PATRIMONIO

3. HACIENDA PUBLICA

La siguiente es la discriminación del Patrimonio de Coldeportes.

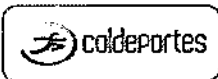
PATRIMONIO \$ **147.581.597**

HACIENDA PÚBLICA \$ **147.581.597**

CAPITAL FISCAL \$ **75.899.985**

NACION \$ 75.899.985

Representa el valor del capital fiscal de los recursos de Coldeportes y Juntas de deportes que han sido otorgados en calidad de aportes para la creación y desarrollo del establecimiento público, también la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, como es el caso del resultado del ejercicio, el patrimonio público incorporado entre otras.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

RESULTADOS DEL EJERCICIO (\$ 21.245.971)

DEFICIT DEL EJERCICIO (\$ 21.245.971)

Representa el resultado del ejercicio fiscal de la vigencia 2.012 de Coldeportes.

SUPERAVIT POR VALORIZACION \$ 45.037.717

TERRENOS \$ 27.770.442

EDIFICACIONES \$ 17.267.275

Representa el valor de las valorizaciones resultantes de las actuaciones de los avalúos de los terrenos donde se encuentra construido el Centro de Alto Rendimiento de COLDEPORTES y los escenarios deportivos, así como de la Sede Administrativa y la Casa de la Federaciones.

SUPERAVIT POR DONACION \$ 49.800.144

EN ESPECIE \$ 49.800.144

Representa el valor de los bienes inmuebles de propiedad de la entidad, que fueron donados.

PROV, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION (\$ 1.910.378)

DEPRECIACION DE PROPIEDADES (\$ 1.587.982)

AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS (\$ 322.396)

Representa el valor de las depreciaciones y amortizaciones de los bienes muebles, inmuebles e intangibles de la entidad con corte al 31 de Diciembre de 2.012.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

NOTAS REFERENTE A LOS INGRESOS

4. INGRESOS **\$ 243.103.974**

INGRESOS FISCALES **\$ 3.493.000**

NO TRIBUTARIOS **\$ 3.493.000**

INTERESES **\$ 3.493.000**

Corresponde al valor contabilizado por los intereses moratorios del pago de los acuerdos con los Institutos de deporte, por concepto de las transferencias de los cigarrillos.

TRANSFERENCIAS **\$ 31.687**

OTRAS TRANSFERENCIAS **\$ 31.687**

PARA PROYECTOS DE INVERSION **\$ 31.687**

Corresponde a transferencias de recursos recibidos de entidades públicas, por convenios celebrados para el desarrollo y la financiación de proyectos de inversión

OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES **\$ 237.495.866**

FONDOS RECIBIDOS **\$ 237.495.866**

FUNCIONAMIENTOS **\$ 16.003.500**

INVERSION **\$ 221.278.161**

Corresponde al valor de los ingresos causados en la vigencia representada por la transferencia realizadas por la Dirección del Tesoro Nacional para atender la totalidad de gastos de Funcionamiento e Inversión para la gestión y cumplimiento del objeto misional.

OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO \$ **214.205**

CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE \$ **214.205**

Es el valor correspondiente al valor del pago de la cuota de fiscalización de auditaje de la Contraloría General de la Republica.

OTROS INGRESOS \$ **2.083.421**

FINANCIEROS \$ **276.544**

UTIL. X VALORIZACION DE INVERSIONES \$ **276.544**

Corresponde al valor de la utilidad por la valorización de las Inversiones de la entidad.

OTROS INGRESOS ORDINARIOS \$ **393.645**

ARRENDAMIENTOS \$ **393.645**

Es el ingreso por concepto del alquiler de los espacios y escenarios deportivos del Centro de Alto Rendimiento CAR, los valores por este concepto más representativo corresponden al parqueadero, Compensar, Club Deportivo la Equidad, Centro de Formación Deportiva, Colsubsidio, Santafé Corporación Deportiva , entre otros.

EXTRAORDINARIOS \$ **707.894**

SOBRANTES \$ **55**

Valores de ingresos que surgen de transacciones menores no frecuentes como pago de fotocopias, compras de carnet Institucional entre otros y valores cancelados mayores a las facturas emitidas.

RECUPERACIONES \$ **333.448**

Corresponde al valor recuperado de gastos por contratos suscritos por la entidad.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

APROVECHAMIENTOS \$ 374.391

Como aprovechamiento se reciben los servicios prestados por el Laboratorio Control Dopaje de Coldeportes donde los valores más representativos se dar por los servicios prestados a organizaciones internacionales como Comité Olímpico Ecuatoriano, Federaciones Internacionales, Confederación Suramericana de Fútbol entre otros.

AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES \$ 705.338

OTROS INGRESOS \$ 705.338

Corresponden a los valores registrados al gasto en vigencias anteriores, proveniente de provisiones efectuadas en vigencias anteriores de procesos jurídicos en contra de la entidad.

NOTAS REFERENTE A LOS INGRESOS

5. GASTOS \$ 264.349.945

DE ADMINISTRACION \$ 13.537.313

SULEDOS Y SALARIOS \$ 8.622.630

SUELDOS DE PERSONAL \$ 4.410.037

HORAS EXTRAS Y FESTIVOS \$ 56.099

GASTOS DE REPRESENTACION \$ 123.220

Es el valor contabilizado en la vigencia, corresponde al pago de los devengos mínimos mensuales de los funcionarios de la entidad en el año 2.012

REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS \$ 123.987

Representa el valor por remuneración de los servicios técnicos a favor de contratistas de la entidad por la prestación de sus servicios.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

HONORARIOS \$ 1.107.214

Representa el valor causados por concepto de honorarios a favor de los contratistas que cumplen sus funciones profesionales en desarrollo del objeto social de la entidad.

PRIMA DE VACACIONES \$ 292.557

PRIMA DE NAVIDAD \$ 427.365

VACACIONES \$ 367.504

BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION \$ 27.412

BONIFICACIONES \$ 239.563

AUXILIO DE TRANSPORTE \$ 551

CESANTIAS \$ 471.395

Estos valores representa el valor causado por las prestaciones sociales del personal de planta de la entidad.

CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL \$ 96.817

Representa el valor causado por capacitaciones y bienestar social de los colaboradores de la entidad.

DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES \$ 232

Representa el valor causados por dotación y suministro a trabajadores de la entidad.

PRIMA DE SERVICIOS \$ 374.403

Este valor representa el valor causado por las prestaciones sociales del personal de planta de la entidad.

SUBSIDIO DE ALIMENTACION \$ 3.726

Es el valor contabilizado en la vigencia, corresponde al pago de los devengos mínimos mensuales de los funcionarios de la entidad en el año 2.012

OTRAS PRIMAS \$ 500.638

Este valor representa el valor causado por las prestaciones sociales del personal de planta de la entidad.



coldeportes

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

CONTRIBUCIONES IMPUTADAS \$ **411.827**

INDEMNIZACIONES \$ 92.833

AMORT. CALCULO ACTUARIAL DE CUOTAS \$ 318.994

Representa el valor de las Indemnizaciones del personal de planta de la entidad y el valor de las actualizaciones de las pensiones de las glorias del deporte.

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS \$ **1.266.764**

APORTES A CAJAS DE COMPENSACION \$ 218.631

COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL \$ 404.047

COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES \$ 28.254

COTIZACIONES A ENTIDADES PRIMA MEDIA \$ 310.341

COTIZACIONES A ENTIDADES AHORRO INDIV \$ 265.491

Representa el valor de las contribuciones sociales que la entidad contable pública pagó en beneficios de sus empleados durante la vigencia de 2.012

APORTES SOBRE LA NOMINA \$ **273.312**

APORTES AL ICBF \$ 163.978

APORTES AL SENA \$ 109.334

Representa el valor de los aportes parafiscales provenientes de la nómina causado durante la vigencia de 2.012.

GENERALES \$ **2.777.216**

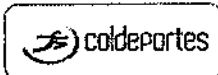
LOZA Y CRISTALERIA \$ 681

COMISIONES, HONORARIOS Y SERV \$ 3.204

VIGILANCIA Y SEGURIDAD \$ 417.859

MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 1.177.494

MANTENIMIENTO \$ 78.129



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

SERVICIOS PUBLICOS	\$	273.950
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$	143.473
IMP. PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES	\$	3.482
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$	183.448
SEGUROS GENERALES	\$	323.153
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$	57.086
SERVICIO DE ASEO Y CAFETERIA	\$	109.297
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$	4.391
GASTOS LEGALES	\$	849

Estas cuentas corresponden a los Gastos Generales en que se incurrió durante la vigencia para apoyar el normal funcionamiento de la entidad en el desarrollo de labores administrativas.

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS \$ 225.564

IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	\$	4.309
CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	\$	214.205
IMPUESTO SOBRE VEHICULOS	\$	7.050

Representa el valor de los IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS causados a cargo de la entidad de conformidad con las disposiciones legales, de los bienes de la entidad, así como la Cuota de Fiscalización de la Contraloría General de la Republica.

PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZ. \$ 478.902

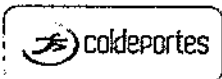
PROVISION PARA CONTINGENCIAS \$ 478.902

LITIGIOS	\$	478.902
----------	----	---------

Corresponde al valor actualizado de las provisiones de los litigios en contra de la entidad.

TRANSFERENCIAS \$ 4.928.699

OTRAS TRANSFERENCIAS \$ 4.928.699



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO \$ 4.928.699

Representa el valor de los recursos TRANSFERIDOS por la entidad sin contraprestación para financiar gastos o servicios asignados por disposiciones legales según decreto 2845 de 1984 donde se transfiere el 2% a la ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE.

GASTO PÚBLICO SOCIAL \$ 237.961.212

RECREACION Y DEPORTE \$ 237.961.212

ASIGNACIONES DE BIENES Y SERVICIOS \$ 237.961.212

Representa el valor del GASTO PUBLICO SOCIAL en que incurre la entidad en apoyo a las actividades relacionadas, con la educación física, la recreación, el deporte y el aprovechamiento del tiempo libre, en desarrollo de sus funciones. Este gasto está destinado a los diferentes organismos del Sistema Nacional de Deportes como Federaciones Deportivas, Institutos Departamentales, Alcaldías Municipales, Comité Olímpico Colombiano, Comité Paralímpico, Asociaciones Deportivas y el Programa de Deportistas Apoyados.

OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES \$ 2.013.773

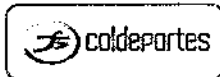
OPERACIONES DE ENLACE \$ 2.013.773

RECUADOS \$ 2.013.773

Representa el valor de operaciones Interinstitucionales por traspaso de fondo girados de inversión y funcionamiento al tesoro nacional.

OTROS GASTOS \$ 5.430.016

COMISIONES \$ 30.916



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS \$ 30.916

Representa el valor de los gastos bancarios surtidos por el proceso de giros del exterior, por la prestación de servicios del Biomédico de COLDEPORTES y los Gastos Bancarios del cuatro por mil, de los movimientos financieros.

AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES \$ 5.399.130

GASTOS DE ADMINISTRACION \$ 4.189.002

GASTO PÚBLICO SOCIAL \$ 1.210.128

Representa el valor ajustado a movimientos contables de vigencia anteriores, reflejados de reclasificaciones contables por interpretación de las dinámicas contables, así como a movimientos reflejados de reclasificaciones contables de gasto público social.

CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS (\$ 21.245.971)

CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS (\$ 21.245.971)

CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS (\$ 21.245.971)

COLDEPORTES una vez culminado el proceso contable de la vigencia 2.012, presento déficit en el ejercicio por valor de \$ 21.245.971 miles de pesos.

NOTAS REFERENTES A LAS CUENTAS DE ORDEN

COLDEPORTES, presenta en las Cuentas de Orden de los Estados Financieros a Diciembre 31 de 2.012, la siguiente información.

Dentro de las Cuentas de Orden, se encuentra conciliado los valores de los respectivos avalúos entre la Coordinación de Bienes con el Área de Contabilidad, los cuales son efectuados a los diferentes Bienes Muebles e Inmuebles que se encuentra en custodia por parte de FONDELIBERTAD



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

8. Cuentas de Orden Deudoras.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS \$ - 0 -

DERECHOS CONTINGENTES \$ 2.410.130

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS \$ 2.410.130

ADMINISTRATIVAS \$ 2.410.130

Representa el valor de los LITIGIOS Y DEMANDAS interpuestos por la entidad en contra de terceros. Estas cifras se encuentran conciliadas con el Área Jurídica de la entidad.

DEUDORAS DE CONTROL \$ 10.351.144

ACTIVOS RETIRADOS \$ 2.797

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO \$ 2.797

Representa el valor de los activos totalmente depreciados que le corresponden a la Junta de Deportes de Santander.

TITULOS DE INVERSIONES AMORTIZADOS \$ 20.100

TITULOS DE INVERSIONES AMORTIZADOS \$ 20.100

Representa el valor de TITULOS DE INVERSIONES AMORTIZADOS de propiedad de la entidad de la inversión efectuada en la empresa DEPORTESA

BIENES ENTREGADOS A TERCEROS \$ 10.315.398

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$ 10.315.398

Representa el valor de bienes entregados a terceros, correspondiente a intangibles de desarrollo de software para la creación de Escuelas Virtuales, localizadas en la página virtual de COLDEPORTES.



Adicionalmente se encuentra contabilizado el intangible del software diseñado para el manejo de resultados de los Justas Deportivas.

RESPONSABILIDADES EN PROCESO \$ **12.849**

ANTE AUTORIDAD COMPETENTE \$ 12.849

Representa el valor de un proceso de responsabilidad fiscal en contra de exfuncionarios de la entidad.

DEUDORES POR CONTRA (\$ **12.761.274**)

DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (\$ **2.410.130**)

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS (\$ 2.410.130)

Representa el valor de los LITIGIOS Y DEMANDAS interpuestos por la entidad en contra de terceros. Estas cifras se encuentran conciliadas con el Área Jurídica de la entidad.

DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (\$ **10.351.144**)

BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA (\$ 10.278.798)

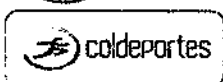
ACTIVOS RETIRADOS (\$ 2.797)

TITULOS DE INVERSION (\$ 20.100)

BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (\$ 36.600)

RESPONSABILIDADES EN PROCESO (\$ 12.849)

Representa el valor de la contrapartida de las cuentas clasificadas en el grupo 81 - Derechos Contingentes y el grupo 83 - Deudoras de Control.



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

\$ - 0 -

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

\$ 9.811.104

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS

\$ 9.811.104

LABORALES

\$ 944.407

ADMINISTRATIVOS

\$ 8.866.697

Representa el valor de los litigios y demandas interpuestas por terceras personas en contra de la entidad y las Juntas de Deporte.

ACREEDORAS POR CONTRA

(\$ 9.811.104)

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

\$ 9.811.104

LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS

\$ 9.811.104

Representa el valor de los litigios y demandas interpuestas por terceras personas en contra de la entidad y las Juntas de Deporte.



ANDRES BOTERO PHILLIPSBOURNE

Director



LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY

Profesional Especializado con funciones de Contador

T.P. 29.800 - T

22