

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES
INDERSANTANDER**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

NOTA N° 1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIÓN SOCIAL

El Instituto Departamental de Recreación y Deportes, es un establecimiento público de orden departamental, creado por la Ordenanza 093 del 23 de diciembre de 1996, reglamentado por el Decreto 054 del 18 de febrero de 1997 y modificado su nombre por INDERSANTANDER mediante la Ordenanza 029 del 3 de agosto de 1999, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, adscrito a la Secretaría de Educación Departamental.

NOTA N° 2. PERIODO REVELADO

La información de los Estados Financieros comprende el período entre el 1 de enero y el 31 de Diciembre de 2014.

NOTA N° 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El Instituto Departamental de Recreación y Deportes – INDERSANTANDER es una entidad regida por las políticas contables que con tal fin imparte la Contaduría General de la Nación, a través del Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la expedición de la Resolución 354 de 2007, conformado por el Plan General de Contabilidad Pública, el Manual de Procedimientos y la Doctrina Contable Pública, y las Resoluciones, Cartas Circulares, etc.

NOTA N° 4. BANCOS Y CORPORACIONES

Representa los dineros depositados en cuentas corrientes y de ahorros en los distintos bancos y corporaciones así:

CUENTAS CORRIENTES

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

CUENTA CORRIENTE

BANCO BBVA

Cta Cte 188-00344-6 BBVA

1.266.074.42

Cta Cte 73600011-8 Convenio Olimpiada Campesina

999.72

G

BANCO POPULAR

11048801010-9 Recursos Propios	28.188.307.88
11048801009-1 Nómina Indersantander	27.501.00
11048801050-5 Convenio 180 Coldeportes	11.694.903.02
11048801083-6 Cofinanciación Departamento	11.536.014.59
11048801088-5 Convenio 597/11 Apoyo Implementación	206.103.622.00
11048801090-1 Convenio 717/11 Departamento	74.106.416.50
11048801091-9 Convenio 1228/11 Departamento	2.23
11048801098-4 Convenio 1223/11 Departamento	24.074.554.88
11048801099-2 Convenio 1298/11 Departamento	1.792.656.32
11048801101-6 Convenio 1236/11 Departamento	4.900.160.00

BANCO OCCIDENTE

657034500 Convenio 143/07 Coldeportes	15.322.276.98
---------------------------------------	---------------

BANCO DAVIVIENDA

047669999329 Cigarrillos y Licores	133.328.287.20
047669993082 Convenio 2011/13 Departamento	114.552.120.00
047669993082 Convenio 3091/13 Departamento	107.303.421.05
047669992811 Convenio 491/14 Coldeportes	26.475.750.00
047669992811 Convenio 300/14 Coldeportes	1.133.340.00
047669992803 Convenio 2297/14 Departamento	80.292.000.00
047669992787 Convenio 2343/14 Departamento	79.920.000.00
047669992779 Convenio 445/14 Coldeportes	15.854.401.00
047669992746 Convenio 2401/14 Departamento	65.744.461.00
047669992753 Convenio 2410/14 Departamento	96.971.550.00
047669992704 Convenio 2678/14 Departamento	40.000.000.00
047669992647 Convenio 3351/14 Departamento	90.140.805.00
047669992639 Convenio 3483/14 Departamento	1.387.894.691.70
047669992662 Convenio 3152/14 Departamento	

HELM BANK

40138487-0 Convenio 779/12 Departamento	139.993.736.00
40138562-0 Convenio 1245/12 Departamento	6.00
40138558-8 Convenio 1033/12 Departamento	76.836.006.00

CUENTAS DE AHORRO**BANCO BBVA**

50900120-2 Escenarios	9.641.05
-----------------------	----------



73600000167 Libretón Ahorros	376.922.00
287201007208 4% Iva Telefonía Celular	35.179.38

BANCO POPULAR

22048811764-9 Convenio 305/07	20.903.093.23
-------------------------------	---------------

IDESAN

111030095005 Convenio 304/07 Prejuegos	48.270.623.86
111030095082.4% Iva Telefonía Móvil Celular	1.682.387.056.09

HELM BANK

40103671-4 Telefonía Móvil Celular	3.801.384.24
40104250-1 Convenio 4853/13 Departamento	0.30

DAVIVIENDA

047600091822 Convenio 3091/13 Departamento	
047600092267 Convenio 3398/13 Departamento	2.473.53
047600092598 Convenio 3590/13 Departamento	828.542.26
047600092606 Convenio 359/13 Coldeportes	109.66
047600093307 Convenio 4220/13 Departamento	1.029.579.71
047600093695 Convenio 582/13 Coldeportes	3.942.223.42
047600093703 Convenio 4854/13 Departamento	2.753.54
047600093711 Convenio 4852/13 Departamento	23.719.412.89
047600093729 Préstamo Escenarios	124.691.828.77
047600093786 Ley 1289/09	213.481.741.24
047600093794 4% IVA Telefonía Móvil Celular	170.739.32
047600093331 Convenio 4324/13 Departamento	4.001.172.12
047600095294 Convenio 1987/14 Departamento	160.106.066.79
047600095302 Convenio 1985/14 Departamento	565.721.46

TOTAL	\$5.139.780.329.35
--------------	---------------------------

La cuenta Bancos y Corporaciones representa el 63.60% del total del activo, siendo la cuenta de ahorros 111030095082 4% IVA Telefonía Móvil Celular de IDESAN la más representativa, con una participación de 32.73% dentro del total de la cuenta.

OBSERVACIÓN:

Los valores pendientes en conciliación que corresponden a cheques pendientes de cobro, en realidad son transferencias electrónicas que se registraron contablemente, pero que no se reflejan en los extractos, probablemente porque la tesorería no las realizó o porque la

