



BALANCE GENERAL A JUNIO 30 DE 2017

ACTIVO	NOTAS		PASIVO	NOTAS	
EFFECTIVO	(1)	7.233.087.378,89	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO	(6)	1.844.450.917,75
Bancos y corporaciones		7.233.087.378,89	Operaciones de crédito público internas a largo plazo		1.844.450.917,75
INVERSIONES	(2)	259.540.000,00	CUENTAS POR PAGAR	(7)	1.883.917.414,69
Inversiones patrimoniales entidades controladas		259.540.000,00	Adquisición de bienes y servicios nacionales		515.109.728,59
DEUDORES	(3)	1.288.399.057,69	Acreeedores		10.467.511,00
Anticipos o saldos a favor por impuestos		3.208.000,00	Retención en la fuente e impuesto de timbre		5.687.000,00
Recursos entregados en administración		1.284.624.257,69	Recursos recibidos en administración		1.352.653.175,10
Otros deudores		566.800,00	OBLIGACIONES LABORALES Y DE S.S.	(8)	115.682.241,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(4)	19.029.774.756,42	Salarios y prestaciones sociales		115.682.241,00
Terrenos		5.461.040.575,00	PASIVOS ESTIMADOS	(9)	177.863.732,39
Bienes muebles en bodega		23.375.755,50	Provisión para contingencias		59.052.000,00
Edificaciones		13.403.300.195,60	Provisión para prestaciones sociales		118.811.732,39
Redes, líneas y cables		3.955.000,00	OTROS PASIVOS	(10)	308.159.836,88
Maquinaria y equipo		792.285.190,23	Recaudos a favor de terceros		308.159.836,88
Equipo médico y científico		70.032.810,00	TOTAL PASIVO		4.330.074.142,71
Muebles, enseres y equipos de oficina		210.351.584,88			
Equipos de comunicación y computación		124.606.235,28			
Equipo de transporte, tracción y elevación		432.028.747,00			
Equipos de comedor, cocina, despensa		3.038.382,96			
Depreciación acumulada (cr)		-1.494.239.720,03			
OTROS ACTIVOS	(5)	264.014.647,66			
Cargos diferidos		253.115.944,01	PATRIMONIO		
Bienes entregados a terceros		3.439.500,00	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(11)	23.744.741.697,95
Bienes de arte y cultura		2.502.000,00	Capital fiscal		14.009.224.075,07
Intangibles		30.566.206,00	Resultados del ejercicio		2.881.177.240,91
Amortización acumulada de intangibles (cr)		-25.609.002,35	Patrimonio institucional incorporado		4.072.948.426,19
			Efecto del saneamiento contable		4.352.702.830,46
			Provisiones, depreciaciones y amortizaciones (db)		-1.571.310.874,68
			TOTAL PATRIMONIO		23.744.741.697,95
TOTAL ACTIVO		28.074.815.840,66	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		28.074.815.840,66

Responsabilidades contingentes
Litigios y demandas

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

189.182.653,00	Acreedoras por contra (db)	-189.182.653,00
189.182.653,00	Responsabilidades contingentes por contra (db)	-189.182.653,00


MIGUEL ÁNGEL MOLINA SANDOVAL
Gerente Indeportes Boyacá


VICTOR MANUEL SANCHEZ VARGAS
Dir. Administrativo y Fcero Indeportes Boyacá




ALEXANDRA ALFONSO AVILA
Contadora Indeportes Boyacá

ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2017

	NOTAS (12)		5.692.939.926,55
INGRESOS			
NO TRIBUTARIOS		5.028.244.856,78	
Contribuciones	5.028.244.856,78		
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS		75.767.069	
Ingresos no tributarios	- 75.767.069		
OTROS SERVICIOS		119.893.408,00	
Recreativos, culturales, y deportivos	119.893.408,00		
OTRAS TRANSFERENCIAS		502.308.346,13	
Para proyectos de inversion	502.308.346,13		
FINANCIEROS		83.057.642,17	
Intereses sobre depósitos	36.676.182,05		
Rendimientos financieros en Administración	46.381.460,12		
EXTRAORDINARIOS		35.202.742,47	
Recuperaciones	13.077.628,04		
Ingresos extraordinarios	22.125.114,43		
GASTOS	(13)		2.811.762.685,64
ADMINISTRACION		807.548.494,67	
SUELDOS Y SALARIOS		592.365.857,39	
Sueldos del personal	372.164.443,00		
Gastos de representación	31.557.000,00		
Prima de vacaciones	25.045.205,90		
Prima de navidad	41.355.267,93		
Vacaciones	23.601.490,90		
Bonificación especial de recreación	4.184.388,00		
Cesantías	41.355.268,93		
Intereses a las cesantías	4.420.666,83		
Viáticos	2.875.247,00		
Bonificación por servicios prestados	27.183.706,00		
Prima de servicios	18.623.172,90		
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		16.137.211,00	
Incapacidades	1.352.912,00		
Indemnizaciones	14.784.299,00		
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		110.197.500,00	
Aportes a cajas de compensación familiar	18.228.100,00		
Cotizaciones a seguridad social en salud	34.536.200,00		
Cotizaciones a riesgos profesionales	8.850.400,00		
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de	48.582.800,00		
APORTES SOBRE LA NOMINA		22.788.800,00	
Aportes al ICBF	13.673.100,00		
Aportes al SENA	9.115.700,00		

GENERALES		63.553.223,28
Comisiones, honorarios y servicios	12.560.000,00	
Vigilancia y Seguridad	15.560.436,00	
Materiales y suministros	4.000.000,00	
Mantenimiento	800.000,00	
Servicios públicos	15.667.051,28	
Comunicaciones y transporte	3.194.500,00	
Promoción y divulgación	2.071.144,00	
Combustibles y lubricantes	4.500.000,00	
Servicios de aseo, cafetería y restaurante	5.200.000,00	
Otros gastos generales	92,00	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		2.505.903,00
Predial unificado	1.518.000,00	
Gravamen a los movimientos financieros	987.903,00	
GASTO PUBLICO SOCIAL		1.848.138.552,14
RECREACION Y DEPORTE		1.848.138.552,14
Generales	1.848.138.552,14	
OTROS GASTOS		156.075.638,83
INTERESES		142.634.243,00
Financiamiento con banca comercial	142.634.243,00	
COMISIONES		835.328,32
Comisiones y otros gastos bancarios	835.328,32	
EXTRAORDINARIOS		1.404,06
Otros gastos extraordinarios	1.404,06	
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		12.604.663,45
Gasto Publico Social	12.497.923,00	
Otros gastos	106.740,45	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		<u>2.881.177.240,91</u>

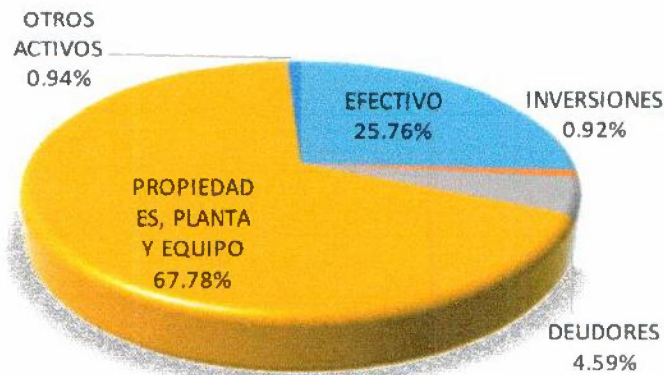

MIGUEL ANGEL MOLINA SANDOVAL
 Gerente Indeportes Boyacá


VICTOR MANUEL SANCHEZ VARGAS
 Dir. Administrativo y Fciero Indeportes Boyacá

ALEXANDRA ALFONSO AVILA
 Contadora Indeportes Boyacá

**NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO RELATIVAS
A SITUACIONES PARTICULARES**

ACTIVO

EFFECTIVO	7,233,087,378.89
INVERSIONES	259,540,000.00
DEUDORES	1,288,399,057.69
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	19,029,774,756.42
OTROS ACTIVOS	264,014,647.66
TOTAL ACTIVO	<u>28,074,815,840.66</u>



Nota 1 Efectivo Representa el 25,76% del activo total del Instituto. Dentro del efectivo encontramos las siguientes subcuentas:

CUENTA CONTABLE		SALDO
111005	Cuenta corriente bancaria	5,582,616,271.44
111006	Cuenta de ahorro	1,650,471,107.45
TOTAL BANCOS Y CORPORACIONES FCIERAS		7,233,087,378.89

Las conciliaciones bancarias han sido cruzadas con la información contable.

Nota 2 Inversiones Este rubro está compuesto, por el valor nominal de las 51.908 acciones del Club Deportivo PATRIOTAS BOYACÁ adquiridas por un valor nominal acción de \$5.000.

Nota 3 Deudores Representa el 4,59% del total de los activos del Instituto. Está conformado por las siguientes cuentas por cobrar:

CONCEPTO	VALOR
SALDO A FAVOR RETENCION EN LA FUENTE-DIAN	3.208.000,00
RECURSOS EN ADMINISTRACION -INFIBOY	503,746.83
ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	1.284.120.510,86
FIDUCIARIA BOGOTA No. 001000368666	765.597.202,09
FIDUPREVISORA No. 001001013481	518.523.308,77
OTROS DEUDORES-Responsabilidades Emplea.	566.800,00
TOTAL DEUDORES	1,288,399,057.69

Nota 4 Propiedad, Planta y Equipo: Corresponde al 67,78% del activo total del Instituto. Está constituida por los bienes tangibles del Instituto, los cuales se usan para el desarrollo de sus actividades, se contabilizan al costo histórico e incluye los bienes muebles e inmuebles, que están en bodega o en servicio. Para la depreciación de estos bienes se utiliza el método de línea recta.

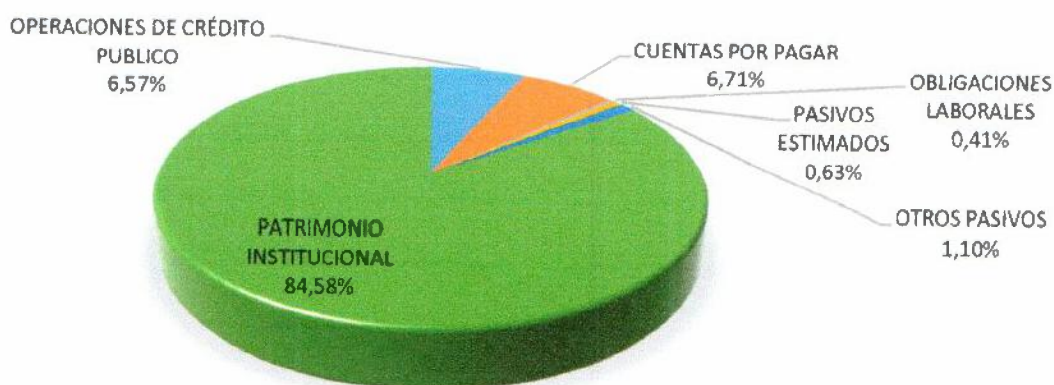
A los bienes de propiedad del instituto no se les ha efectuado avalúo técnico durante las últimas vigencias fiscales, para determinar las respectivas valorizaciones o desvalorizaciones, durante los ejercicios contables se han mantenido al precio de costo histórico y se la ha practicado la respectiva depreciación para determinar su valor en libros.

Se debe efectuar un proceso de saneamiento a algunas partidas contables que conforman la propiedad, planta y equipo del instituto, ya que se evidencia que existen bienes totalmente depreciados que aún siguen prestando un servicio al instituto, bienes con similares características físicas y en el mismo grupo de activos con vidas útiles disímiles

Nota 5 Otros activos: Está conformado por los cargos diferidos en donde se registra los bienes por amortizar a medida que se van consumiendo. Dentro de este grupo también se encuentra bienes entregados a terceros por un valor de \$3.439.500 y bienes de arte y cultura por \$2.502.000, saldos que deben ser sujetos a depuración, pues son cifras que se vienen arrastrando desde hace varios años en los Estados Financieros y no han sido sujetos de inventario físico. De igual forma encontramos los intangibles en donde se contabilizan las licencias adquiridas por el instituto.

PASIVO MAS PATRIMONIO

OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO	1,844,450,917.75
CUENTAS POR PAGAR	1,883,917,414.69
OBLIGACIONES LABORALES	115,682,241.00
PASIVOS ESTIMADOS	177,863,732.39
OTROS PASIVOS	308,159,836.88
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	23,744,741,697.95
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	28,074,815,840.66



Nota 6 Operaciones de Crédito Público: Representa el 6.57% del total del pasivo más el patrimonio. Registra el crédito adquirido por Indeportes para la construcción de la tribuna norte del Estadio Municipal. La obligación está constituida con el Instituto Financiero de Boyacá –INFIBOY, la cuota trimestral oscila entre los \$216.982.000 de la cual se amortiza a capital \$149.707.937 y el interés varía de acuerdo al DTF.

Nota 7 Cuentas por pagar: Corresponde al 6.71% del total del pasivo más el patrimonio. Este grupo está conformado por el saldo por pagar a los proveedores de bienes y servicios contraídos por Indeportes en desarrollo de sus funciones por valor de \$515.109.728,59, retenciones en la fuente por 5.687.000 y recursos recibidos en administración por concepto de convenios interadministrativos por \$1.352.653.175,10.

Nota 8 Obligaciones laborales: representa las obligaciones que tiene el Instituto con empleados por concepto de vacaciones, prima de vacaciones y prima de servicios su valor asciende a \$115.682.241.

Nota 9 Pasivos Estimados: Compuesto por la provisión para contingencias -demandas interpuestas en contra del Instituto por un valor de \$59.052.000 y por las provisiones para prestaciones sociales por \$118.811.732,39

Nota 10 Otros Pasivos: Registra los recaudos a favor de terceros el valor asciende a \$308.159.836,88.

Nota 11 Patrimonio El patrimonio de Indeportes Boyacá, está constituido en su gran mayoría por el capital fiscal. El resultado del periodo corresponde a la diferencia entre los ingresos recibidos menos los gastos del periodo, la utilidad de enero a junio 2017 asciende a \$2.881.177.240,91. En esta cuenta se revela de igual forma el patrimonio institucional incorporado, el efecto en el patrimonio institucional del saneamiento contable, la depreciación y amortización de la Propiedad Planta y Equipo.

Nota 12 Ingresos Este rubro representa los ingresos obtenidos durante el periodo enero a junio 2017, en desarrollo de su actividad por ingresos propios, en pro del deporte en Boyacá y por los ingresos extraordinarios.

INGRESOS	A JUNIO 2017	A JUNIO 2016	VARIACION		PARTICIP % 2017
			ABSOLUTA	%	
INGRESOS FISCALES					
NO TRIBUTARIOS -CONTRIBUCIONES	5,028,244,856.78	4,968,583,213.52	59,661,643.26	1.20	88.32
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS					
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-75,767,069.00	0.00	-75,767,069.00	100.00	- 1.33
OTROS SERVICIOS					
RECREATIVOS Y DEPORTIVOS	119,893,408.00	79,351,400.00	40,542,008.00	51.09	2.11
TRANSFERENCIAS					
OTRAS TRANSFERENCIAS	502,308,346.13	1,008,411,850.00	-506,103,503.87	- 50.19	8.82
OTROS INGRESOS					
FINANCIEROS	83,057,642.17	18,359,318.88	64,698,323.29	352.40	1.46
EXTRAORDINARIOS	35,202,742.47	53,993,659.67	-18,790,917.20	- 34.80	0.62
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	1,442,840,384.60	-1,442,840,384.60	-100.00	-
TOTAL INGRESOS	5,692,939,926.55	7,571,539,826.67	-1,878,599,900.12	- 24.81	100.00

Nota 13 Gastos En gastos por administración, gasto público social y otros gastos, se encuentran las erogaciones en las que incurrió el instituto para el desarrollo normal de sus actividades del periodo enero a junio 2017.

GASTOS	A JUNIO 2017	A JUNIO 2016	VARIACION		PARTICIP % 2017
			ABSOLUTA	%	
ADMINISTRACION	807,548,494.67	975,654,383.19	-168,105,888.52	- 17.23	
SUELDOS Y SALARIOS	592,365,857.39	588,072,680.00	4,293,177.39	0.73	
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	16,137,211.00	31,743,373.00	-15,606,162.00	- 49.16	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	110,197,500.00	130,585,371.00	-20,387,871.00	- 15.61	
APORTES SOBRE LA NOMINA	22,788,800.00	22,923,100.00	-134,300.00	- 0.59	
GENERALES	63,553,223.28	160,171,660.19	-96,618,436.91	- 60.32	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,505,903.00	42,158,199.00	-39,652,296.00	- 94.06	28.72
GASTO PUBLICO SOCIAL	1,848,138,552.14	2,718,501,185.48	-870,362,633.34	- 32.02	
RECREACION Y DEPORTE	1,848,138,552.14	2,718,501,185.48	-870,362,633.34	- 32.02	65.73
OTROS GASTOS	156,075,638.83	358,394,149.84	-202,318,511.01	- 56.45	
INTERESES	142,634,243.00	142,118,637.00	515,606.00	0.36	
COMISIONES	835,328.32	5,558,538.84	-4,723,210.52	- 84.97	
EXTRAORDINARIOS	1,404.06	18,188.00	-16,783.94	- 92.28	
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,604,663.45	210,698,786.00	-198,094,122.55	- 94.02	5.55
TOTAL GASTOS	2,811,762,685.64	4,052,549,718.51	-1,240,787,032.87	- 30.62	100.00


MIGUEL ANGEL MOLINA SANDOVAL
 Gerente Indeportes Boyacá


VICTOR MANUEL SANCHEZ VARGAS
 Dir. Activo y Fciero Indeportes Boyacá


ALEXANDRA ALFONSO AVILA
 Contadora Indeportes Boyacá