

Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0



INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y ECONÓMICO DE PALMIRA
IMDESEPAL

NIT. 815.002.334-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2021

	DICIEMBRE 31 DE 2021	DICIEMBRE 31 DE 2020	VARIACION \$	VARIACION .%	
ACTIVOS					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO	406,514,914	249,776,972	156,737,942	38.56%	NOTA 5 - GRUPO 11 - EFFECTIVO
INVERSIONES	3,373,009	3,384,759	-11,750	-0.35%	NOTA 6 - GRUPO 12 - INVERSIONES
DEUDORES	542,388,024	580,735,551	-38,347,527	-7.07%	NOTA 7 - GRUPO 13 - CUENTAS X COBRAR
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	952,275,947	833,897,282	118,378,665	12.43%	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO					
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	26,518,693	25,836,231	682,462	2.57%	NOTA 10 - GRUPO 16 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
OTROS ACTIVOS					
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3,653,876	3,043,531	610,345	16.70%	NOTA 15 - GRUPO 19- OTROS ACTIVOS
INTANGIBLES	25,874,019	16,912,019	8,962,000	34.64%	NOTA 14 - GRUPO 19- OTROS ACTIVOS
AMORTIZACION	- 17,357,541	- 4,471,649	-12,885,892	74.24%	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	38,689,047	41,320,132	- 2,631,085	-6.80%	
TOTAL ACTIVO	990,964,994	875,217,414	115,747,580	11.68%	
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE	111,299,152	93,384,780	17,914,372	16.10%	
CUENTAS POR PAGAR	58,958,990	48,111,398	10,847,592	18.40%	NOTA 21 - GRUPO 24- CUENTAS POR PAGAR
BENEFICIOS A EMPLEADOS	52,340,162	45,273,382	7,066,780	13.50%	NOTA 22 - GRUPO 25 OBLIGACIONES LABORALES
OTROS PASIVOS	1,615,019	1,963,404	- 348,385	-21.57%	NOTA 24 - GRUPO 29- OTROS PASIVOS
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1,615,019	1,963,404	(348,385)	-21.57%	
TOTAL PASIVO	112,914,171	95,348,184	17,565,987	15.56%	
PATRIMONIO					
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	878,050,823	779,869,230	98,181,593	11.18%	NOTA 27 - GRUPO 31-
CAPITAL FISCAL	213,501,370	213,501,370	-	0.00%	
CONVERGENCIA NIIF	112,905,811	112,905,811	-	0.00%	
RESULTADOS De EJERCICIOS ANTERIORES	453,462,049	200,878,023	252,584,026	55.70%	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	98,181,593	252,584,026	-154,402,433	-157.26%	
TOTAL PATRIMONIO	878,050,823	779,869,230	98,181,593	11.18%	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	990,964,994	875,217,414	115,747,580	11.68%	
Deudoras de Control	149,540,557	149,540,557		0%	NOTA 26 - GRUPO 83 Y 89 - DEUD. DE CTRL Y DEUD. X CONTRA
Activos retirados -Deudores	149,540,557	149,540,557	-	0%	
Deudores de control por	149,540,557	149,540,557		0%	
Activos Retirados	149,540,557	149,540,557	-	0%	

ANGELA MARIA VASQUEZ OSORIO
Directora IMDESEPAL

DOLLY JOHANA MOSQUERA VARGAS
EJECUTIVA DE CONTABILIDAD
MP No173274. -T

Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira

NIT. 815.002.334-0



INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y ECONÓMICO DE PALMIRA

IMDESEPAL NIT.815,002,334-0

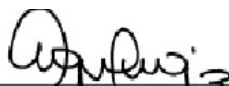
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A DIC.31/2021

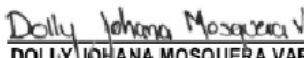
INGRESOS

INGRESOS	DICIEMBRE 31 DE 2021	DICIEMBRE 31 DE 2020	VARIACION \$	VARIAC. %	
OTROS INGRESOS	840,236,811	846,260,762	-6,023,951	-0.72%	
Financieros	221,046	16,523	204,523	92.53%	NOTA 28.2 - GRUPO 41
Otros ingr.ordinarios - arrendamientos	789,751,771	803,906,560	-14,154,789	-1.79%	NOTA 28.2 - GRUPO 41
Ingresos fiscales	50,263,994	40,128,616	10,135,378	20.16%	NOTA 28.1 - GRUPO 41
Extraordinarios	0	2,209,063	-2,209,063	0.00%	
TOTAL INGRESOS	840,236,811	846,260,762	-6,023,951	-0.72%	

GASTOS

GASTOS	DICIEMBRE 31 DE 2021	DICIEMBRE 31 DE 2020	VARIACION \$	VARIAC. %	
ADMINISTRACION	366,769,757	320,102,291	46,667,466	12.72%	NOTA 29.1 - GRUPO
Salarios y prestaciones	247,135,687	227,912,196	19,223,491	7.78%	
Contribuciones Efectivas (seguridad social)	44,426,041	41,563,619	2,862,422	6.44%	
Aportes sobre la nómina (SENA - ICBF)	8,734,492	8,044,374	690,118	7.90%	
Generales	63,791,042	39,449,110	24,341,932	38.16%	
Impuestos y Contribuciones	2,682,495	3,132,992	(450,497)	-16.79%	
DE OPERACIONALES	332,035,385	233,312,577	98,722,808	0	NOTA 29.1 - GRUPO 52
Generales	332,035,385	233,312,577	98,722,808	29.73%	
PROVISION - DEPREC.	38,764,307	34,646,604	4,117,703	10.62%	NOTA 29.2 - GRUPO 53
Provisión para Protección de inversiones	19,407	6,556	12,851	66.22%	
Provisión para deudores	16,483,095	17,181,593	(698,498)	-4.24%	
depreciaciones	7,963,941	8,815,650	(851,709)	-10.69%	
amortizacion	14,297,864	8,642,805	5,655,059	39.55%	
OTROS GASTOS	4,485,769	5,615,263	-1,129,494	-25.18%	NOTA 29.7 - GRUPO 58
Financieros	0	3,335,788	(3,335,788)	0.00%	
Comisiones	4,425,598	2,279,475	2,146,123	48.49%	
Gastos diversos	60,171	0	60,171	100.00%	
Extraordinario	0	0	0	0.00%	
TOTAL GASTOS	742,055,218	593,676,735	148,378,483	20.00%	
RESULTADO OPERACIONAL	98,181,593	252,584,027	-154,402,434	-157.26%	


ANGELA MARIA VASQUEZ OSORIO
Directora IMDESEPAL


DOLLY JOHANA MOSQUERA VARGAS
EJECUTIVA DE CONTABILIDAD
MP No173274. -T

Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira

NIT. 815.002.334-0



INSTITUTO MUNICIPAL PARA DEL DESARROLLO SOCIAL Y ECONÓMICO DE PALMIRA - IMDESEPAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(VALORES EN PESOS)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020 (1)	779,869,230
---	-------------

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2020 (2)	98,181,593
--	------------

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021 (3)	878,050,823
---	-------------

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS (4)	98,181,593
------------------------	-------------------

Capital fiscal	-
----------------	---

Resultado del Ejercicio	98,181,593
-------------------------	------------

Provisión, depreciación y amortización	-
--	---

DISMINUCIONES (5)

Capital fiscal	-
----------------	---

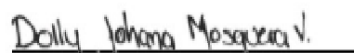
Resultado del Ejercicio	-
-------------------------	---

Convergencia NIIF	-
-------------------	---

Provisión, depreciación y amortización -	-
--	---

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO (6)	-
------------------------------------	----------


ANGELA MARIA VASQUEZ OSORIO
Directora IMDESEPAL


DOLLY JOHANA MOSQUERA VARGAS
EJECUTIVA DE CONTABILIDAD
MP No173274. -T



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS- VIGENCIA 2021

NOTA 1 – NATURALEZA JURÍDICA, ESTRUCTURA ORGÁNICA Y FUNCIONES DE LA ENTIDAD

El Fondo Financiero del Municipio de Palmira – FINANPAL, fue creado mediante Decreto No. 1190 de agosto 24 de 1999, y de conformidad con el Decreto Municipal No. 388 de fecha veinticuatro (24) de diciembre de 2015 expedido en uso de las facultades otorgadas por el Concejo Municipal de Palmira a través del Acuerdo No. 012 del 23 de Julio de 2.015 al Señor Alcalde, se transformó en el **INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y ECONOMICO DE PALMIRA - IMDESEPAL**, instituto que sigue siendo un establecimiento público del orden municipal, adscrito a la Alcaldía Municipal, con autonomía administrativa y patrimonio independiente.

Responsabilidades. El INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y ECONOMICO DE PALMIRA, en desarrollo de su objeto tendrá las siguientes responsabilidades:

Realizar todas las actuaciones administrativas necesarias para el cumplimiento de su objeto, para lo cual podrá suscribir, realizar y ejecutar los contratos y convenios que sean necesarios.

Recaudar, administrar, invertir los dineros recaudados provenientes de los contratos de arrendamiento de las diferentes plazas de mercado entregadas en administración y el centro de convenciones entre otros, los dineros provenientes de la administración, mantenimiento y aprovechamiento económico del espacio público, correspondiente al amueblamiento urbano de carácter permanente construido o que se construya en el espacio público, al igual que los provenientes de los contratos administrativos de arrendamiento del centro comercial que se construirá para reubicar a los vendedores informales y demás bienes inmuebles de propiedad del Municipio que se entreguen para su administración y mantenimiento.



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

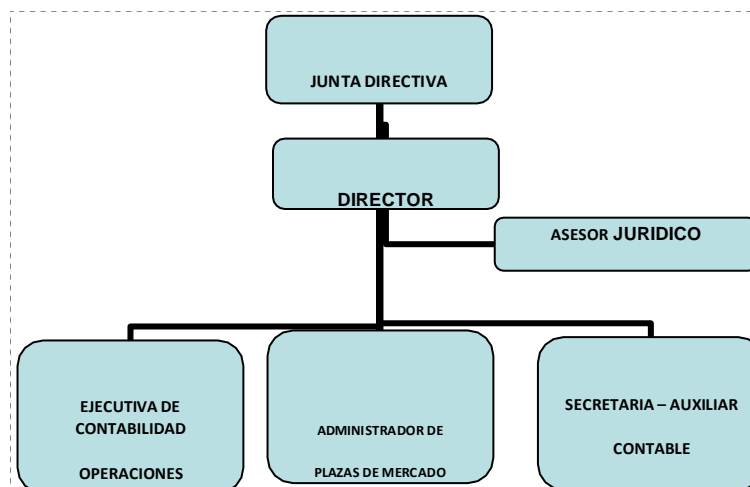
Objetivo General:

Misión

- Liderar el mejoramiento socio económico de la población, mediante la elaboración, coordinación, adopción y ejecución de políticas, planes, programas y proyectos para el desarrollo social y económico del Municipio, propiciando el mejoramiento de la productividad, los ingresos y la calidad de vida de sus habitantes, la inclusión social de los sectores más vulnerables y desprotegidos, con criterios de prioridad, equidad, solidaridad y desarrollo sostenible, buscando la vinculación de organismos nacionales e internacionales, públicos y privados.

Visión

- Ser vehículo municipal para implementar el desarrollo socioeconómico participativo con la comunidad, a través del desarrollo empresarial de pequeñas, medianas y grandes empresas en el orden Municipal, fomentando las políticas de mercadeo, así como el desarrollo de programas, planes y proyectos de inversión social, en especial en el sector informal de la economía, con metas de cobertura y calidad de acuerdo con las políticas del Gobierno en materia de cobertura y calidad, y gestionar la recuperación, amueblamiento y mantenimiento del espacio público para el uso y disfrute de la comunidad.





Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

Funciones. En desarrollo de su objeto social el INSTITUTO PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y ECONÓMICO DE PALMIRA, realizará entre otras las siguientes funciones:

- 1.** Trazar y diseñar políticas, planes y ejecutar programas de abastecimiento y de seguridad alimentaria para el Municipio, con la participación de los campesinos, los tenderos y comerciantes.
- 2.** Administrar las diferentes plazas de mercado, centros comerciales, amueblamiento urbano y centros de abastecimiento de alimentos existentes o que se creen, y demás bienes inmuebles de propiedad del Municipio que se entreguen para su administración y conservación, o de propiedad de la entidad.
- 3.** Ejecutar programas y proyectos empresariales, comerciales, inmobiliarios y de formación, dirigidos a los sectores sociales dedicados a la economía informal, con miras al mejoramiento del aspecto socioeconómico de la ciudad, encaminados a generar opciones o alternativas para el sector informal de la economía, formando el capital humano, gestionando el acceso al crédito y a los mercados de bienes y servicios, fomentando la comercialización de productos agrícolas, perecederos y no perecederos, a través de las plazas de mercado y centros de abastecimiento, Centros Comerciales, contribuyendo a promover el desarrollo económico y social en beneficio de la comunidad, con metas de cobertura y calidad de acuerdo a las políticas que trace el Gobierno Municipal.
- 4.** Adelantar programas de ordenamiento y recuperación del espacio público, generando condiciones propicias para la incorporación del sector informal de la economía al sector formal, así como el ingreso de estos comerciantes al interior de las plazas de mercado o centros de abastecimiento, centros comerciales y amueblamiento urbano del Municipio, con el apoyo de la Administración Central y sus dependencias.
- 5.** Realizar la formulación, coordinación y ejecución de políticas para la creación de herramientas que permitan el incremento y mejoramiento de las competencias y capacidades en la población para la generación de ingresos en el sector informal de la economía del municipio, con miras a propiciar su inclusión en la vida económica y el desarrollo en condiciones que les garanticen su autonomía económica y el mejoramiento progresivo de su nivel de vida.
- 6.** Planificar y ejecutar programas y proyectos de construcción y adecuación de proyectos inmobiliarios de interés social para la población más vulnerable de la economía informal del Municipio en coordinación con la Alcaldía.



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

7. Elaborar y desarrollar estrategias conducentes a la bancarización de la población que desarrolla actividades informales y que se encuentran en situación de vulnerabilidad y pobreza que faciliten y democratizen el acceso al crédito.

8. Propiciar la sana competencia comercial y empresarial, el desarrollo de proyectos productivos, fomentar la comercialización de productos agrícolas y perecederos a través de las plazas de mercado, el acceso a microcréditos, y a los mercados de bienes y servicios, la asistencia u orientación empresarial, al igual que el desarrollo y capacitación del capital humano, mediante políticas que permitan mejorar los ingresos.

9. Con base en la política alimentaria municipal, elaborar y ejecutar proyectos de apoyo a las empresas asociativas, microempresas, famiempresas, pequeña y mediana empresa, asociaciones, cooperativas y cogestionar el microcrédito para estos pequeños empresarios

10. Administrar los recursos provenientes del Municipio, de las plazas de mercado, centros de abastecimiento, centros comerciales, amueblamiento urbano y demás bienes sometidos a su cuidado y administración, gestionar la consecución de recursos con entidades públicas, empresas privadas, fundaciones u organizaciones no gubernamentales - ONG - nacionales e internacionales para ampliar la capacidad de gestión de la entidad y fortalecer la ejecución de los programas y proyectos.

11. Optimizar el manejo de los recursos a su cargo destinados a la ejecución de planes y proyectos de inversión municipal en las plazas de mercado, centrales de abastos y espacio público, planes y proyectos sociales destinados al sector informal de la economía municipal e inversiones de recursos de tesorería en entidades fiduciarias.

12. Elaborar y ejecutar programas y proyectos encaminados a la recuperación del espacio público, reubicando a los vendedores informales de la ciudad, propiciando



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

su inclusión a la economía formal mediante estándares de calidad, productividad y competitividad, que permitan un mejoramiento de las condiciones y calidad de vida de esta población generando las condiciones propicias para que desarrollen su actividad al interior de las plazas de mercado, centros de acopio de alimentos, centros comerciales, módulos, etc., con al apoyo de la Administración Central y sus dependencias adscritas.

13. Realizar actividades de construcción, administración y adecuación de espacios análogos y conexos con el espacio público con miras a su aprovechamiento económico regulado.

14. Participar en la ejecución de planes y proyectos de inversión adelantados por el Municipio relacionados con el espacio público.

15. Ejecutar labores de mantenimiento esencial a sus bienes y los que reciba para su adecuada conservación y prestación de servicios, así como la construcción y adecuación de espacios conexos o anexos al espacio público con el objeto de obtener un aprovechamiento económico regulado de los mismos.

16. Para el desarrollo pleno de sus objetivos, IMDESEPAL podrá suscribir, realizar y ejecutar todos los actos y contratos, gestiones y acciones necesarios para el cabal cumplimiento de su objeto, en especial con el Municipio de Palmira y sus entidades adscritas.

17. Celebrar contratos y convenios con personas naturales y/o jurídicas, con o sin ánimo de lucro, para el cumplimiento de sus funciones. En ejercicio de esta función “IMDESEPAL” podrá igualmente recibir toda clase de bienes de entidades públicas o privadas, de personas naturales o jurídicas, siempre y cuando los mismos sean de lícita procedencia.



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

18. Proponer y desarrollar, en el marco de sus competencias, estudios técnicos e investigaciones para facilitar la formulación y evolución de las políticas, planes, estrategias y programas dirigidos al cumplimiento de su objeto.

19. Preparar y presentar informes periódicos de evolución de los resultados de las actividades realizadas en materia de inclusión social del sector informal de la economía del Municipio, en relación con el mejoramiento de su nivel de vida y demás aspectos socioeconómicos.

20. Participar en la constitución de Sociedades y Asociaciones, previa autorizaciones legales.

21. Realizar de conformidad con la Ley toda clase de negocios y actos jurídicos en relación con los bienes que requiera el Organismo para el desarrollo de sus actividades.

22. Administrar los recursos provenientes de los bienes que le sean entregados en administración, tales como las plazas de mercado, el amoblamiento urbano, el centro comercial de vendedores informales, entre otros, igualmente podrá manejar recursos provenientes de los planes y proyectos de inversión social, tales como fondos de vivienda municipal y otros, con autonomía administrativa, presupuestal y técnica.

23. Seleccionar, contratar, dirigir y supervisar el personal administrativo, operativo y técnico. La supervisión del personal operativo y técnico se realizara en conexión con el coordinador del amueblamiento urbano del Municipio de Palmira o el funcionario competente para tal fin.

24. Celebrar los contratos y convenios con personas naturales y / o jurídicas, con o sin ánimo de lucro, para el cumplimiento de sus funciones. En ejercicio de esta función también IMDESEPAL podrá recibir toda clase de bienes de entidades



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

públicas o privadas, de personas naturales o jurídicas, siempre y cuando sean de lícita procedencia.

25. Ejecutar las labores de mantenimiento esencial a sus bienes, el amueblamiento urbano y el Centro Comercial de los vendedores informales entregados para su administración y mantenimiento, para su conservación y adecuada prestación de los servicios que se le deleguen.

26. Cancelar salarios y prestaciones sociales al personal administrativo de su nómina.

27. Cancelar honorarios al personal vinculado por contratos de prestación de servicios.

28. Expedir todos los actos administrativos necesarios para el cumplimiento de su objeto.

29. Dotar al personal con las herramientas o recursos físicos necesarios para el desarrollo de las funciones.

30. Optimizar el manejo de los recursos a su cargo destinados a la ejecución de planes y proyectos de inversión municipal, tales como planes de vivienda de interés social, en coordinación con la Alcaldía Municipal y las Secretarías respectivas.

31. Elaborar y llevar a cabo el proceso de facturación y distribución por concepto de arrendamiento y/o aprovechamiento de los locales y puestos de las plazas de mercado, del Centro Comercial de los vendedores informales y del aprovechamiento económico mensual de los módulos de venta del amueblamiento



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

urbano de carácter permanente construido o que se construya en el espacio público, y que se le entreguen para su administración y mantenimiento.

32. Contratar los servicios de vigilancia, aseo, mantenimiento y conservación de Plazas de Mercado, centro de convenciones, del amueblamiento urbano de carácter permanente, construido o que se construya en el espacio público y del Centro Comercial de los vendedores informales. Así mismo, realizar la contratación adicional que sea necesaria para el cumplimiento del objetivo de IMDESEPAL y la conservación de los bienes del Municipio que le hayan sido entregados en administración, siempre y cuando existan los recursos necesarios y la disponibilidad presupuestal.

33. Llevar a cabo el recaudo y control de cartera morosa de los locales y puesto de las plazas de mercado, del amueblamiento urbano de carácter permanente construido o que se construya en el espacio público, de los módulos de ventas, locales y puestos del Centro Comercial de los vendedores informales y elaboración de convenios de pago.

34. Administrar los recursos provenientes de las plazas de mercado, del amueblamiento urbano de carácter permanente, construido o que se construya en el espacio público y del Centro Comercial de los vendedores informales y los que le entregue el Municipio en administración.

35. Promover la utilización del amueblamiento Urbano de carácter permanente y el Centro Comercial de los vendedores informales.

36. Adelantar el cobro persuasivo y coactivo de la cartera morosa de la Entidad.



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 2 - POLITICAS CONTABLES, BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Con el objeto de facilitar el entendimiento de los datos presentados en los Estados Financieros de la presente vigencia, se describen los principios y prácticas contables utilizados por **IMDESEPAL**

Los estados financieros del Instituto Municipal Para el Desarrollo Social y Económico de Palmira – IMDESEPAL, se preparan atendiendo las normas y procedimientos incluidos en el Régimen de Contabilidad Pública, en todo el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el ente público está aplicando el Régimen de Contabilidad Pública a nivel de documento fuente; así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de libros, en ellos se revelan la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones que realiza la entidad en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal.

La entidad utilizó los criterios para constitución de provisiones, así como las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como la depreciación y amortización de los activos.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

SISTEMAS DE INFORMACION.

La entidad aplica el software contable MAX, con el cual se inició registro de operaciones a partir de la vigencia 2017

Los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se encuentran debidamente documentados con los soportes de origen interno y/o externo que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adjuntan a las órdenes de pago y comprobantes contables, los cuales tienen calidad de documentos probatorios en los eventos que ese requieran.

NOTA 3- JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

Respecto a la integralidad del sistema contable aún se está en proceso de implementación de los diferentes módulos que presenta el nuevo software para que todas sus funcionalidades sean operativas y útiles al proceso contable, en particular la gestión de nómina y seguridad



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

social, para que no haya limitaciones de oportunidad y eficacia de las operaciones relacionadas con el reconocimiento de los hechos derivados de este subproceso

ACTIVO CORRIENTE Y PASIVO CORRIENTE.

Se incluyen dentro de esta clasificación los activos y pasivos de realización inmediata y aquellas partidas que se estima sean cobradas o pagadas en el curso de un año a partir de la fecha de corte de los estados financieros.

Es importante resaltar que nuestra entidad a **DICIEMBRE DE 2021**, no presenta limitaciones y deficiencias de tipo operativo o administrativo que incidan en el normal desarrollo del proceso contable y/o afecten la consistencia y razonabilidad de las cifras reportadas.

NOTA 4- LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

- Nota 8- Prestamos por cobrar
- Nota 9- Inventarios
- Nota 11- Bienes Uso público, histórico y culturales
- Nota 12- Rec- Nat No Renovables
- Nota 13- Propiedad de inversión
- Nota 15- Activos biológicos
- Nota 17- Arrendamientos
- Nota 18- Costos de financiación
- Nota 19- Emisión y colocación de títulos de deuda
- Nota 20- Prestamos por pagar
- Nota 23- Provisiones
- Nota 25- Activos y pasivos contingentes
- Nota 30- Costo de ventas
- Nota 31- Costos de transformación
- Nota 32- Acuerdos de concesión
- Nota 33- Admon Rec de Seg Soc en Pensiones
- Nota 34- Var tasa de cambio moneda extranjera
- Nota 35- Impuesto a las ganancias



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira

NIT. 815.002.334-0

NOTA 5 – GRUPO 11 - EFECTIVO

Este valor está representado por los saldos que se poseen en las cuentas corrientes y de ahorros que se tienen en el banco de occidente, en las cuales los diferentes usufructuarios, aprovechadores y arrendatarios en general realizan los depósitos que se les facturan mensualmente, cuyas partidas se encuentran debidamente conciliadas mes a mes.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	406,514,914.00	249,776,972.00	156,737,942.00
1.1.05	Db	Caia			0.00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0.00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	406,514,914.00	249,776,972.00	156,737,942.00
1.1.20	Db	Fondos en tránsito			0.00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido			0.00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo			0.00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías			0.00

NOTA 6– GRUPO 12 - INVERSIONES

Este valor corresponde a la inversión realizada por la entidad según autorización expresa emitida por la Junta Directiva de la entidad en acta de Reunión Extraordinaria de Junta directiva No. 300-01-40-02-13, de fecha febrero 07 de 2013; en la cual se aprueba por unanimidad de los miembros de la junta Directiva la participación en el proceso de “selección de socios para la conformación de una empresa de servicios públicos domiciliarios para la prestación y administración de los servicios de acueducto, alcantarillado, y sus actividades complementarias en la zona urbana y rural del Municipio de Palmira” y se autorizó realizar el aporte de capital para la constitución de la empresa como capital suscrito y pagado. Valor inicial el cual ya se ajustó de acuerdo al incremento del valor intrínseco de aportes reportado por la empresa Aguas de Palmira, en la que se tiene la inversión.



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira

NIT. 815.002.334-0

**NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
COMPOSICIÓN**

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS COMPOSICIÓN					
DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3,373,009.00	3,384,759.00	-11,750.00
-	Db	Inversiones de administración de liquidez	3,445,484.00	3,445,485.00	-1.00
-	Db	Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos		0.00	0.00
-	Db	Instrumentos derivados y coberturas		0.00	0.00
-	Cr	Deterioro acumulado de inversiones de administración de liquidez (cr)	-72,475.00	-60,726.00	-11,749.00
-	Cr	Deterioro acumulado de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos (cr)		0.00	0.00
DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	3,373,009.00	3,384,759.00	-11,750.00
1.2.11	Db	Inversiones de administración de liquidez en títulos de deuda con fondos administrados por la dirección general de crédito público y del tesoro nacional (dgcptn)			0.00
1.2.12	Db	Inversiones de las reservas internacionales			0.00
1.2.20	Db	Derechos de recompra de inversiones			0.00
1.2.21	Db	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado			0.00
1.2.22	Db	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)			0.00
1.2.23	Db	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado			0.00
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	3,445,484.00	3,445,485.00	-1.00
1.2.80.40	Cr	Deterioro: Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en			0.00
1.2.80.41	Cr	Deterioro: Inversiones de administración de liquidez a			0.00
1.2.80.42	Cr	Deterioro: Inversiones de administración de liquidez al	-72,475.00	-60,726.00	-11,749.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA		6.		INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS						
Anexo.		6.1.		INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ						
DESCRIPCIÓN			VALOR EN LIBROS 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021				
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	% DEIER.
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	0.0	3,445,484.0	3,445,485.0	60,726.0	11,750.0	0.0	72,476.0	2.1%
1.2.11	Db	Inversiones de administración de liquidez en títulos de deuda con fondos administrados por	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1.2.11.01	Db	Títulos de tesorería (tes)			0.0				0.0	0.0
1.2.11.39	Db	Bonos y títulos emitidos por entidades del exterior			0.0				0.0	0.0
1.2.11.40	Db	Certificados de Depósito a Término (CDT)			0.0				0.0	0.0
1.2.11.41	Db	Bonos y títulos emitidos por el sector privado			0.0				0.0	0.0
1.2.11.42	Db	Bonos y títulos emitidos por el Gobierno General			0.0				0.0	0.0
1.2.11.43	Db	Bonos y títulos emitidos por las entidades públicas no			0.0				0.0	0.0
1.2.11.44	Db	Bonos y títulos emitidos por las entidades públicas			0.0				0.0	0.0
1.2.11.45	Db	Otros certificados			0.0				0.0	0.0
1.2.11.46	Db	Aceptaciones			0.0				0.0	0.0
1.2.11.47	Db	Pagarés			0.0				0.0	0.0
1.2.11.90	Db	Otras inversiones en títulos de deuda			0.0				0.0	0.0
1.2.20	Db	Derechos de recompra de inversiones	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1.2.20.15	Db	Inversiones de administración de liquidez a valor de			0.0				0.0	0.0
1.2.20.16	Db	Inversiones de administración de liquidez a valor de			0.0				0.0	0.0
1.2.20.17	Db	Inversiones de administración de liquidez a costo			0.0				0.0	0.0
1.2.20.18	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo			0.0				0.0	0.0
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al	0.0	3,445,484.0	3,445,485.0	60,726.0	11,750.0	0.0	72,476.0	2.1%
1.2.24.03	Db	Bonos y títulos emitidos por el sector privado			0.0				0.0	0.0
1.2.24.04	Db	Bonos y títulos emitidos por entidades del exterior			0.0				0.0	0.0
1.2.24.05	Db	Bonos obligatoriamente convertibles en acciones			0.0				0.0	0.0
1.2.24.06	Db	Bonos y títulos emitidos por el Gobierno General			0.0				0.0	0.0
1.2.24.07	Db	Bonos y títulos emitidos por las entidades públicas no			0.0				0.0	0.0
1.2.24.08	Db	Bonos y títulos emitidos por las entidades públicas			0.0				0.0	0.0
1.2.24.09	Db	Títulos de capitalización			0.0				0.0	0.0
1.2.24.10	Db	Aceptaciones			0.0				0.0	0.0
1.2.24.11	Db	Pagarés			0.0				0.0	0.0
1.2.24.12	Db	Títulos de fomento			0.0				0.0	0.0
1.2.24.13	Db	Acciones ordinarias		3,445,484.0	3,445,485.0	60,726.0	11,750.0		72,476.0	2.1%
1.2.24.14	Db	Acciones preferenciales			0.0				0.0	0.0
1.2.24.15	Db	Cuotas o partes de interés social			0.0				0.0	0.0
1.2.24.16	Db	Fondos de inversión colectiva			0.0				0.0	0.0
1.2.24.17	Db	Certificados emitidos por fondos de inversión			0.0				0.0	0.0
1.2.24.18	Db	Otros certificados			0.0				0.0	0.0
1.2.24.19	Db	Aportes sociales en entidades del sector solidario			0.0				0.0	0.0
1.2.24.20	Db	Aportes en organismos internacionales			0.0				0.0	0.0
1.2.24.90	Db	Otras inversiones de administración de liquidez al			0.0				0.0	0.0



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 7 – GRUPO 13 CUENTAS POR COBRAR

Los valores correspondientes a esta cuenta están representados por los valores causados, pendientes de recaudo, por concepto de:

- Prestación del servicio de arrendamiento de locales de las diferentes plazas de Mercado del Municipio de Palmira, de las cuales somos administradores en razón al contrato de comodato suscrito en el año 2003, el cual se ha venido renovando y se encuentra vigente a la fecha; además las cuotas de administración del centro comercial villa de las palmas y del amueblamiento urbano (Parques Factoría, Obrero y Prado). y está representada en \$ 542.388.024 la conforman las siguientes partidas:
 - 1317: corresponde a los arrendamientos causados a cada uno de los centros administrados
 - 1384: Otras cuentas por cobrar que corresponde a los intereses de mora que se generan a los arrendatarios que se atrasan en el pago, e intereses extemporáneos que son los intereses que se generan cuando los arrendatarios o usufructuarios realizan los pagos por fuera de la fecha establecida.
 - 1385: En el grupo de deudores, en las cuentas por cobrar de difícil recaudo se refleja una cifra de \$401.739.071 corresponde a los arrendamientos e intereses de mora causados de años anteriores, esta se considera una cartera inactiva a la cual se le debe realizar el castigo de cartera una vez sea aprobado por Junta directiva y se realicen las gestiones de cobro respectivas, y el diagnóstico individual de incobrabilidad o se determine el estado de prescripción; y con esto realizar saneamiento de cartera y ajustar los valores en nuestros estados financieros.
 - 1386: Obede al deterioro que se realiza a las cuentas por cobrar de la entidad.



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira

NIT. 815.002.334-0

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	542,388,023.00	580,735,551.00	-38,347,528.00
1.3.05	Db	Impuestos retención en la fuente y anticipos de			0.00
1.3.11	Db	Contribuciones tasas e ingresos no			0.00
1.3.12	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
1.3.13	Db	Rentas parafiscales			0.00
1.3.14	Db	Regalías			0.00
1.3.16	Db	Venta de bienes			0.00
1.3.17	Db	Prestación de servicios	170,432,585.00	209,931,093.00	-39,498,508.00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	18,287,085.00	11,340,266.00	6,946,819.00
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	401,739,071.00	386,668,113.00	15,070,958.00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-48,070,718.00	-27,203,921.00	-20,866,797.00
1.3.86.01	Cr	Deterioro: Venta de bienes			0.00
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios	-48,070,718.00	-27,203,921.00	-20,866,797.00
1.3.86.03	Cr	Deterioro: Servicio de energía			0.00
1.3.86.04	Cr	Deterioro: Servicio de acueducto			0.00
1.3.86.05	Cr	Deterioro: Servicio de alcantarillado			0.00
1.3.86.06	Cr	Deterioro: Servicio de aseo			0.00
1.3.86.xx	Cr	Deterioro: Acumulado de cuentas por cobrar			0.00
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar			0.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR		PRESTACIÓN DE SERVICIOS								
DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021					DEFINITIVO
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO	
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	170,432,585.0	0.0	170,432,585.0	81,023,219.0	0.0	32,952,601.0	48,070,618.0	28%	122,361,967.0
1.3.17.01	Servicios educativos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.02	Servicios de transporte			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.03	Juegos de suerte y azar			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.04	Servicios hoteleros y de promoción turística			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.07	Servicios de documentación e identificación			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.08	Servicios informáticos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.10	Servicios de comunicaciones			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.11	Servicio de matadero			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.12	Organización de eventos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.13	Servicios de apoyo industrial			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.14	Transferencia de tecnología			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.15	Asistencia técnica			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.16	Servicios informativos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.17	Servicios de almacenamiento y pesaje			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.18	Corporación de abastos	170,432,585.0		170,432,585.0	81,023,219.0		32,952,601.00	48,070,618.0	28%	122,361,967.0
1.3.17.19	Administración de proyectos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.20	Servicios de investigación científica y tecnológica			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.23	Servicios de lavandería			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.24	Servicios de parqueadero			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.25	Publicidad y propaganda			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.26	Recreativos, culturales, y deportivos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.28	Servicios de diagnóstico técnico mecánico			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.29	Servicios por administración de contratos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.30	Servicios de mantenimiento y reparación			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.31	Consultorías			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.17.90	Otros servicios	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR
Anexo. 7.21. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021					DEFINITIVO
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE	
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,720,749.0	7,566,336.0	18,287,085.0	0.0	0.0	0.0	0.0	18,287,085.0	
1.3.84.31	Rendimiento sobre depósitos judiciales			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.32	Responsabilidades fiscales			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.35	Intereses de mora	10,597,118.0		10,597,118.0				0.0	0.0	10,597,118.0
1.3.84.36	Otros intereses por cobrar	123,631.0		123,631.0				0.0	0.0	123,631.0
1.3.84.37	Contratos de construcción			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.38	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o abandonos			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.39	Arrendamiento operativo			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.40	Rendimientos de recursos del sistema general de regalías			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.41	Auditorías realizadas por la entidad administradora de los recursos de la seguridad social en salud			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.42	Cuota alimentaria			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.43	Prueba de paternidad			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.46	Servicios de seguridad y escolta			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.47	Rendimiento de recursos entregados por FONTIC O FONTV a los operadores publicos del servicio de television			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.48	Reintegros Régimen Subsidiado			0.0				0.0	0.0	0.0
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	0.0	7,566,336.0	7,566,336.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	7,566,336.0
	Concepto 1		7,566,336.0	7,566,336.0				0.0		7,566,336.0
	Concepto 2							0.0		0.0
	Concepto ...n							0.0		0.0



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR										
Anexo. 7.22. CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO										
DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2021					DEFINITIVO
CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO O APLICADO	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA	SALDO FINAL	%	SALDO DESPUÉS DE DETERIORO	
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0.0	224,036,271.0	224,036,271.0	0.0	0.0	0.0	0.0	224,036,271.0	
1.3.85.01	Venta de bienes			0.0			0.0	0.0	0.0	
1.3.85.02	Prestación de servicios		224,036,271.0	224,036,271.0			0.0	0.0	224,036,271.0	
1.3.85.03	Servicio de energía			0.0			0.0	0.0	0.0	
1.3.85.04	Servicio de acueducto			0.0			0.0	0.0	0.0	
1.3.85.05	Servicio de alcantarillado			0.0			0.0	0.0	0.0	
1.3.85.06	Servicio de aseo			0.0			0.0	0.0	0.0	
1.3.85.07	Servicio de gas combustible			0.0			0.0	0.0	0.0	
1.3.85.08	Servicio de telecomunicaciones			0.0			0.0	0.0	0.0	
1.3.85.09	Prestación de servicios de salud			0.0			0.0	0.0	0.0	
1.3.85.10	Administración del sistema de seguridad social en salud			0.0			0.0	0.0	0.0	

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Anexo. 7.24. CUENTAS POR COBRAR VENCIDAS NO DETERIORADAS

DESCRIPCIÓN	TOTALES		> 3 MESES HASTA 12 MESES		> 1 AÑO Y HASTA 3 AÑOS	
	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
1.3	0	420,026,156.00	0		0	420,026,156.00
CUENTAS POR COBRAR VENCIDAS NO DETERIORADAS						
1.3.05	0	0.00				
1.3.11	0	0.00				
1.3.12	0	0.00				
1.3.13	0	0.00				
1.3.14	0	0.00				
1.3.16	0	0.00				
1.3.17	0	0.00				
1.3.84	0	18,287,085.00	18,287,085.00			
1.3.85	0	401,739,071.00				401,739,071.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 10 – GRUPO 16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Consistentes en cámaras de monitoreo (CCTV) ubicadas en las plazas de mercado, centro comercial y sus respectivos equipos de seguimiento, radioteléfonos para los celadores de las plazas de mercado, equipos de cómputo, herramientas.

En la vigencia 2021 se obtuvieron escritorios y sillas como parte de los muebles enseres y equipo de oficina para el adecuado funcionamiento de las oficinas de Imdesepal, por valor de \$ 8.646.403.

Se realiza periódicamente la depreciación acorde a lo indicado por las normas contables sobre dichos bienes.

En la cuenta Propiedad, planta y equipo no se presentan otros conceptos porque la entidad no posee más activos de esta naturaleza, dado que desde su creación ha funcionado en instalaciones del Municipio de Palmira; hecho que hasta la fecha no ha sido inconveniente para el buen desarrollo de sus actividades.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	26,518,693.00	25,836,231.00	682,462.00
1.6.05	Db	Terrenos			0.00
1.6.10	Db	Semovientes y plantas			0.00
1.6.12	Db	Plantas productoras			0.00
1.6.15	Db	Construcciones en curso			0.00
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0.00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega			0.00
1.6.36	Db	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0.00
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados			0.00
1.6.40	Db	Edificaciones			0.00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	10,125,690.00	10,125,690.00	0.00
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	9,722,153.00	1,075,750.00	8,646,403.00
1.6.70	Db	Equipo de comunicación y computacion	84,836,639.00	84,836,640.00	-1.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-78,165,789.00	-70,201,849.00	-7,963,940.00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0.00	0.00	0.00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones			0.00
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles			0.00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables			0.00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-10,028,224.00	-9,930,760.00	-97,464.00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico			0.00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-4,311,448.00	-3,881,215.00	-430,233.00
1.6.85.07	Cr	Equipo de comunicación y Computacion	-63,826,117.00	-56,389,873.00	-7,436,244.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
Anexo 10.1. PPE - MUEBLES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINA RIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTA C.	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	REPUESTOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	SEMOVIENTES Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	10,125,690.0	84,836,640.0	0.0	0.0	1,075,750.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	96,038,080.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	0.0	0.0	0.0	8646403.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	8,646,403.0
Adquisiciones en compras					8,646,403.00						8,646,403.0
Adquisiciones en permutas											0.0
Donaciones recibidas											0.0
Sustitución de componentes											0.0
Otras entradas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1											0.0
* Especificar tipo de transacción 2											0.0
* Especificar tipo de transacción ...n											0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Disposiciones (enajenaciones)											0.0
Baja en cuentas											0.0
Sustitución de componentes											0.0
Otras salidas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1											0.0
* Especificar tipo de transacción 2											0.0
* Especificar tipo de transacción ...n											0.0
SUBTOTAL	10,125,690.0	84,836,640.0	0.0	0.0	9,722,153.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	104,684,483.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Entrada por traslado de cuentas											0.0
- Salida por traslado de cuentas											0.0
+ Ajustes/Reclasificaciones en											0.0
- Ajustes/Reclasificaciones en											0.0
SALDO FINAL (31-dic)	10,125,690.0	84,836,640.0	0.0	0.0	9,722,153.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	104,684,483.0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	10,028,224.0	66,631,583.0	0.0	0.0	1,505,983.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	78,165,790.0
Saldo inicial de la Depreciación	9,930,760.0	59,195,339.0	0.0	0.0	1,075,750.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	70,201,849.0
+ Depreciación aplicada vigencia actual	97,464.0	7,436,244.0			430,233.00						7,963,941.0
Depreciación ajustada por traslado de otros											0.0
Depreciación ajustada por traslado											0.0
Otros Ajustes de la Depreciación											0.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Saldo inicial del Deterioro											0.0
+ Deterioro aplicado vigencia actual											0.0
Deterioro ajustado por traslado de											0.0
Reversión de deterioro acumulado											0.0
Otras Reversiones de deterioro											0.0
VALOR EN LIBROS	97,466.0	18,205,057.0	0.0	0.0	8216170.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	26,518,693.0
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA	99%	79%	0%	0%	15%	0%	0%	0%	0%	0%	75%
% DETERIORO ACUMULADO	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MINIMO	MAXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	10.0	
	Equipos de comunicación y computación	5.0	
	Equipos de transporte, tracción y elevación		
	Equipo médico y científico		
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10.0	
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		

NOTA 14 – GRUPO 19 ACTIVOS INTANGIBLES

Refleja el valor de las pólizas de seguro contratadas por la entidad las cuales amparan los bienes muebles, intereses patrimoniales de propiedad de la entidad, y aquellos por los que sea o llegare a ser legalmente responsable, tanto para la oficina administrativa de la entidad, como para las plazas de mercado central (Calle 28 No. 25-69), plaza auxiliar (calles 26 y 27 con carreras 26a y 27) y plaza campesino (Calle 26 con Carrera 28 esq.), los bienes administrados de amoblamiento urbano como son módulos de venta del parque factoría, parque obrero y parque prado, además del Centro Comercial Villa de las Palmas, ubicado entre las calles 30 y 31 y carreras 27 y 26, en los ramos: Todo riesgo - daños materiales (incendio, inundación, anegación, contenido, equipo electrónico, terremoto, actos mal intencionados de terceros, huelga, motines, asonadas, conmoción civil, sustracción con y sin violencia); responsabilidad civil (predios, labores y operaciones); manejo global para entidades oficiales (fraude empleados y personal no identificado); igualmente contempla este rubro el valor la licencia del programa de contabilidad MAX, y su respectiva amortización.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES					
COMPOSICIÓN					
DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	N	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
	D	ACTIVOS	8,516,478.00	12,437,370.00	-3,920,892.00
1.9.70	Db	Activos intangibles	25,874,019.00	16,912,019.00	8,962,000.00
1.9.75	C	Amortización acumulada de	-17,357,541.00	-4,474,649.00	-12,882,892.00
1.9.76	C	Deterioro acumulado de activos			0.00
1.9.77	Db	Activos intangibles - modelo			0.00
1.9.78	C	Amortización acumulada de r activos intangibles -			0.00
1.9.79	C	Deterioro acumulado de activos r intangibles - modelo			0.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES											
Anexo 14.1. DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS											
	19.70.01	19.70.02	19.70.03	19.70.04	19.70.05	19.70.07	19.70.08	19.70.10	19.70.12	19.70.90	
CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	PLUSVALÍA	MARCAS	PATENTES	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	EN CONCESIÓN	OTROS	TOTAL
SALDO INICIAL						4,412,019.0	12,500,000.0	0	0	0	16,912,019.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	4,162,000.0	4,800,000.0	0.0	0.0	0.0	8,962,000.0
Adquisiciones en compras						4,162,000.0	4,800,000.0				8,962,000.0
Adquisiciones en permutas											0.0
Donaciones recibidas											0.0
Otras transacciones sin contraprestación	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1											0.0
* Especificar tipo de transacción 2											0.0
* Especificar tipo de transacción ...n											0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Disposiciones (enajenaciones)											0.0
Baja en cuentas											0.0
Otras salidas de intangibles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1											0.0
* Especificar tipo de transacción 2											0.0
* Especificar tipo de transacción ...n											0.0
= SUBTOTAL	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	8,574,019.0	17,300,000.0	0.0	0.0	0.0	25,874,019.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)											0.0
- Salida por traslado de cuentas (CR)											0.0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas											0.0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas											0.0
SALDO FINAL	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	8,574,019.0	17,300,000.0	0.0	0.0	0.0	25,874,019.0
= (Subtotal + Cambios)											
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	4,938,870.0	12,418,671.0	0.0	0.0	0.0	17,357,541.0
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada						208,800.0	4,262,849.0				4,471,649.0
+ Amortización aplicada vigencia actual						4,730,070.0	8,155,822.0				12,885,892.0
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada											0.0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado											0.0
+ Deterioro aplicado vigencia actual											0.0
Reversión de deterioro acumulado vigencia											0.0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	3,635,149.0	4,881,329.0	0.0	0.0	0.0	8,516,478.0
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	58%	72%	0.0	0.0	0.0	67%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS					
COMPOSICIÓN					
DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	3,653,876.00	3,043,531.00	610,345.00
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	3,653,876.00	3,043,531.00	610,345.00
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados			0.00
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos			0.00
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración			0.00
1.9.09	Db	Depósitos entregados en garantía			0.00
1.9.26	Db	Derechos en fideicomiso			0.00
1.9.40	Db	Activos adquiridos de instituciones inscritas			0.00
1.9.46	Db	Activos no corrientes mantenidos para la venta			0.00
1.9.47	Cr	Deterioro acumulado de activos no corrientes			0.00
1.9.48	Db	Activos no corrientes mantenidos para distribuir a los			0.00
1.9.49	Cr	Deterioro acumulado de activos no corrientes			0.00
1.9.85	Db	Activos por impuestos diferidos			0.00
1.9.86	Db	Activos diferidos			0.00
1.9.87	Db	Activos para liquidar			0.00
1.9.88	Db	Activos para trasladar			0.00
1.9.89	Db	Recursos de la entidad concedente en patrimonios			0.00
1.9.90	Db	Derechos de sustitución de activos deteriorados y de reembolso relacionados con provisiones			0.00

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
 16.1. DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	CORTE			DE VIGENCIA			VALOR VARIACIÓN
			SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	3,653,876.00	0.00	3,653,876.00	3,043,531.00	0.00	3,043,531.00	610,345.00
1.9.05.15	Db	Otros beneficios a los empleados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Db	Detalle concepto 1			0.00			0.00	0.00
	Db	Detalle concepto 2			0.00			0.00	0.00
	Db	Detalle concepto ...n			0.00			0.00	0.00
1.9.05.01	Db	Otros bienes y servicios pagados por	3,653,876.00	0.00	3,653,876.00	3,043,531.00	0.00	3,043,531.00	610,345.00
	Db	Seguros	3,653,876.00		3,653,876.00	3,043,531.00		3,043,531.00	610,345.00
	Db	Detalle concepto 2						0.00	0.00
	Db	Detalle concepto ...n			0.00			0.00	0.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 21 – GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar corresponden a:

- Bienes y servicios necesarios para cumplimiento de los objetivos de la entidad.
- Descuentos de nómina realizados a nuestros empleados por conceptos de: aportes pensionales, seguridad social en salud, aportes parafiscales (IC.B.F., SENA, Caja de compensación), riesgos profesionales, y pagos de arrendatarios de plazas por depósitos en respaldo de sus contratos, etc.
- Impuestos causados por pagar, así:
- Retención en la fuente
- Impuesto al valor agregado – IVA.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR					
COMPOSICIÓN					
CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	58,958,990.00	48,111,398.00	10,847,592.00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	249,120.00	335,319.00	-86,199.00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar			0.00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar			0.00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0.00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	29,851,354.00	16,280,422.00	13,570,932.00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0.00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	4,464,279.00	3,951,212.00	513,067.00
2.4.36	Cr	Retefuente	1,222,663.00	1,232,924.00	-10,261.00
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado (IVA)	13,758,432.00	20,258,575.00	-6,500,143.00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	9,413,142.00	6,052,946.00	3,360,196.00
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado			0.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

		NOTA	21.	CUENTAS POR PAGAR			
			21.1.	REVELACIONES GENERALES			
		Anexo.	21.1.1	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
ASOCIACIÓN DE DATOS					DETALLES DE LA TRANSACCIÓN		
				PLAZO		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
TIPO DE	PN / PJ /	CANTIDA	VALOR EN	MÍNIM	MÁXI		
24.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIO			249,120.0			0.0
24.01.01	Bienes y servicios			249,120.0			0.0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ		249,120.0	1		
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
24.01.02	Proyectos de inversión			0.0			0.0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ					
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
		NOTA	21.	CUENTAS POR PAGAR			
			21.1.	REVELACIONES GENERALES			
		Anexo.	21.1.5	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			
ASOCIACIÓN DE DATOS					DETALLES DE LA TRANSACCIÓN		
				PLAZO		RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDA D	VALOR EN LIBROS	MÍNIMO	MÁXIMO		
24.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			29,851,354.0			0.0
24.07.22	Estampillas			1,995,406.0			0.0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ		1,995,406.0	1		
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
24.07.23	Fondo de solidaridad y redistribución del in			0.0			0.0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ					
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
24.07.25	Venta de servicios públicos			0.0			0.0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ					
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
24.07.26	Rendimientos financieros			0.0			0.0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ					
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
24.07.27	Retención a contratistas por aportes al Sist			0.0			0.0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ					
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					
24.07.90	Otros recursos a favor de terceros			27,855,948.0			0.0
	Nacionales	PN					
	Nacionales	PJ		27,855,948.0			
	Extranjeros	PN					
	Extranjeros	PJ					



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 22- GRUPO 25 - OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL

De acuerdo con las leyes laborales, la entidad realiza consolidación de prestaciones sociales al final de cada vigencia, y refleja en estas cuentas las obligaciones o valores que adeuda a sus empleados por estos conceptos, de conformidad con las disposiciones legales y los derechos adquiridos.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS					
COMPOSICIÓN					
DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABL	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	52,340,162.00	45,273,382.00	7,066,780.00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	52,340,162.00	45,273,382.00	7,066,780.00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo			0.00
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o			0.00
2.5.14	Cr	Beneficios posempleo - pensiones			0.00
2.5.15	Cr	Otros beneficios posempleo			0.00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo			0.00
1.9.03	Db	Para beneficios a los empleados por terminación del			0.00
1.9.04	Db	Para beneficios posempleo			0.00
(+) Beneficios		RESULTADO NETO DE LOS	52,340,162.00	45,273,382.00	7,066,780.00
(-) Plan de Activos		A corto plazo	52,340,162.00	45,273,382.00	7,066,780.00
		A largo plazo	0.00	0.00	0.00
(=) NETO		Por terminación del vínculo laboral o	0.00	0.00	0.00
		Posempleo	0.00	0.00	0.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
NOTA		22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS	
		22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo	
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	52,340,162.0
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	0.0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	16,812,409.0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	1,963,906.0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	7,663,879.0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	11,818,933.0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	6,804,795.0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	0.0
2.5.11.08	Cr	Licencias	0.0
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	6,582,402.0
2.5.11.10	Cr	Otras primas	0.0
	Cr	* Detalle 1	
	Cr	* Detalle 2	
	Cr	* Detalle ...n	
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	84,448
2.5.11.12	Cr	Auxilios funerarios	
2.5.11.13	Cr	Remuneración por servicios técnicos	
2.5.11.15	Cr	Capacitación, bienestar social y estímulos	
2.5.11.16	Cr	Dotación y suministro a trabajadores	
2.5.11.17	Cr	Gastos deportivos y de recreación	
2.5.11.18	Cr	Contratos de personal temporal	
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	
2.5.11.20	Cr	Comisiones	
2.5.11.21	Cr	Remuneración electoral	
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	585,980
2.5.11.25	Cr	Incapacidades	
2.5.11.26	Cr	Medicina prepagada	
2.5.11.27	Cr	Incentivos al ahorro	
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	23,410.0
	Cr	* Detalle 1	23,410.0



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 24- GRUPO OTROS PASIVOS

Esta cuenta corresponde a pagos anticipados por concepto de arrendamientos y/o cuotas de de los diferentes centros administrados por Imdesepal.

Algunos arrendatarios y usufructuarios pagan por adelantado y se manejan como una cuenta por pagar.

NOTA		24.		OTROS PASIVOS		
CÓDIGO		DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
NAT		CONCEPTO		2021	2020	VALOR
	Cr	OTROS PASIVOS		1,615,017.00	302,169.00	1,312,848.00
2.9.01.90	Cr	Otros avances y anticipos		0.00	0.00	0.00
	Cr	Detalle concepto 1				0.00
	Cr	Detalle concepto 2				0.00
	Cr	Detalle concepto ...n				0.00
2.9.03.90	Cr	Otros depósitos		0.00	0.00	0.00
	Cr	Detalle concepto 1				0.00
	Cr	Detalle concepto 2				0.00
	Cr	Detalle concepto ...n				0.00
2.9.04.90	Cr	Otros recursos de las entidades territoriales para aseguramiento		0.00	0.00	0.00
	Cr	Detalle concepto 1				0.00
	Cr	Detalle concepto 2				0.00
	Cr	Detalle concepto ...n				0.00
2.9.10.90	Cr	Otros ingresos recibidos por anticipado		1,615,017.00	302,169.00	1,312,848.00
	Cr	arrendamientos locales		1,615,017.00	302,169.00	1,312,848.00
	Cr	Detalle concepto 2				0.00
	Cr	Detalle concepto ...n				0.00

NOTA 26 – GRUPO 83 y 89 - DEUDORAS DE CONTROL Y DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA.

Esta cuenta representa el saldo de las cuentas por cobrar castigadas en la vigencia 2010, las cuales tienen concepto de incobrables por Asesor Jurídico.



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN					
26.1 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	149,540,557.00	149,540,557.00	0.00
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES			0.00
8.2	Db	DEUDORAS FISCALES			0.00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	149,540,557.00	149,540,557.00	0.00
8.3.01	Db	Bienes y derechos entregados en garantía			0.00
8.3.06	Db	Bienes entregados en custodia			0.00
8.3.07	Db	Derechos fonpet			0.00
8.3.10	Db	Bonos, títulos y especies no colocados			0.00
8.3.12	Db	Documentos entregados para su cobro			0.00
8.3.13	Db	Mercancías entregadas en consignación			0.00
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	149,540,557.00	149,540,557.00	0.00
8.3.17	Db	Bienes entregados en explotación			0.00
8.3.20	Db	Títulos de inversión amortizados			0.00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud			0.00
8.3.44	Db	Activos y flujos futuros titularizados			0.00
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros			0.00
8.3.50	Db	Préstamos aprobados por desembolsar			0.00
8.3.54	Db	Recaudo por la enajenación de activos al sector privado			0.00
8.3.55	Db	Ejecución de proyectos de inversión			0.00
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso			0.00
8.3.62	Db	Derechos de explotación o producción			0.00
8.3.65	Db	Regalías por recaudar			0.00
8.3.66	Db	Cartera adquirida			0.00
8.3.67	Db	Bienes de uso público			0.00
8.3.68	Db	Bienes históricos y culturales			0.00
8.3.69	Db	Desembolsos bienestar universitario			0.00
8.3.70	Db	Gastos de investigación instituciones de educación superior			0.00
8.3.71	Db	Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016			0.00
8.3.72	Db	Gastos y retiros - fonpet			0.00
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control			0.00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0.00	0.00	0.00
8.9.05	Cr	Activos contingentes por contra (cr)			0.00
8.9.10	Cr	Deudoras fiscales por contra (cr)			0.00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)			0.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 27- GRUPO 31 – PATRIMONIO.

En el resultado del ejercicio se refleja un superávit como resultado de las operaciones de la vigencia.

(1) Adopción por primera vez

Corresponde a los ajustes que se generaron al momento de hacer la conversión del PCGA a NCIF que afectaron directamente el patrimonio, relacionado principalmente con las cuentas de difícil cobro de los arrendatarios.

NOTA 27. PATRIMONIO					
COMPOSICIÓN					
CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	878,050,823.00	779,869,230.00	98,181,593.00
3.1.05	Cr	Capital fiscal	213,501,370.00	326,407,181.00	-112,905,811.00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones			-
3.1.07	Cr	Aportes sociales			-
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			-
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	566,367,860.00	200,878,023.00	365,489,837.00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	98,181,593.00	252,584,026.00	-154,402,433.00
3.1.13	Cr	Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social			-
3.1.14	Cr	Reservas			-
3.1.16	Cr	Dividendos y participaciones decretados en especie			-
3.1.18	Cr	Capital de fondos parafiscales			-
3.1.25	Cr	Reservas probadas de recursos naturales no renovables			-
3.1.28	Db	Agotamiento de las reservas probadas de los recursos naturales no renovables (db)			-
3.1.46	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio			-
3.1.47	Cr	Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo			-
3.1.48	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas			-
3.1.49	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas			-
3.1.50	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos			-
3.1.51	Cr	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados			-
3.1.52	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio reclasificadas a las categorías del costo amortizado o del costo			-



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA 28 – GRUPO 4 - INGRESOS

Se refleja en esta cuenta los valores correspondientes a los siguientes conceptos:

- **Otros ingresos ordinarios:** Corresponde a los ingresos que se obtienen por concepto del proceso de facturación del arrendamiento, aprovechamiento y cuotas de administración de los locales y puestos de las plazas de mercado, del Centro Comercial de los vendedores informales y de los módulos de venta del amueblamiento urbano de los diferentes parques (factoría, prado y obrero).
- **Ingresos fiscales**
- **Financieros:**
 - **Intereses de deudores:** Corresponden a ingresos por concepto de intereses por pago extemporáneo, de los servicios prestados; para lo cual se aplican las tasas indicadas trimestralmente por la Superintendencia Financiera mediante resolución.
 - **Intereses de mora:** Corresponden a ingresos causados por mora en el pago de los servicios prestados; para lo cual se aplican igualmente las tasas indicadas por la Superintendencia Financiera mediante resolución.
 - **Intereses sobre depósitos en instituciones financieras:** Corresponde a los ingresos obtenidos por concepto de rendimientos generados por los recursos depositados en las entidades financieras.

NOTA 28. INGRESOS COMPOSICIÓN					
DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	840,236,811.00	846,260,762.00	-6,023,951.00
4.1	Cr	Ingresos fiscales	50,263,994.00	40,128,616.00	10,135,378.00
4.2	Cr	Venta de bienes			0.00
4.3	Cr	Venta de servicios	789,751,771.00	803,906,560.00	-14,154,789.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones			0.00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0.00
4.8	Cr	Otros ingresos	221,046.00	2,225,586.00	-2,004,540.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

NOTA		28.	INGRESOS				
Ane xo		28.1.	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN				
CÓDIGO CONTABLE		NAT	DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE	VARIACIÓN	
		Cr	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	
		Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	50,263,994.00	40,128,616.00	10,318,339.00	
4.1		Cr	INGRESOS FISCALES	50,263,994.00	40,128,616.00	10,318,339.00	
4.105		Cr	Impuestos			0.00	
4.110		Cr	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	50,446,955.00	40,128,616.00	10,318,339.00	
4.111		Cr	Regalías			0.00	
4.114		Cr	Aportes sobre la nómina			0.00	
4.115		Cr	Rentas parafiscales			0.00	
4.116		Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0.00	
4.195		Db	Devoluciones y descuentos (db)	-182,961.00		0.00	
4.4		Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	
4.4.08		Cr	Sistema general de participaciones			0.00	
4.4.13		Cr	Sistema general de regalías			0.00	
4.4.21		Cr	Sistema general de seguridad social en salud			0.00	
4.4.28		Cr	Otras transferencias			0.00	
4.7		Cr	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	0.00	0.00	
4.7.05		Cr	Fondos recibidos			0.00	
4.7.20		Cr	Operaciones de enlace			0.00	
4.7.22		Cr	Operaciones sin flujo de efectivo			0.00	
NOTA		28.	INGRESOS				
Ane xo		28.1.	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN				
		28.1.1.	INGRESOS FISCALES - DETALLADO				
ID			DESCRIPCIÓN		RESUMEN DE TRASANCCIONES		
CÓDIGO CONTABLE	NAT		CONCEPTO	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)	AJUSTES POR: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	SALDO FINAL	% DE AJUSTES
4.1		Cr	INGRESOS FISCALES	50,446,955.00	182,961.00	50,263,994.00	0.0
4.1.05		Cr	Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.0
4.105.01		Cr	Impuesto sobre la renta y complementarios			0.00	0.0
4.105.02		Cr	Impuesto de registro			0.00	0.0
4.105.03		Cr	Impuesto sobre aduana y recargos			0.00	0.0
4.105.04		Cr	Impuesto al valor agregado (IVA)			0.00	0.0
4.105.07		Cr	Impuesto predial unificado			0.00	0.0
4.105.08		Cr	Impuesto de industria y comercio			0.00	0.0
4.105.09		Cr	Impuesto a la gasolina y acpm			0.00	0.0
4.105.11		Cr	Impuesto de timbre nacional			0.00	0.0
4.105.xx		Cr	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0.00	0.0
4.1.10		Cr	Contribuciones, tasas e ingresos no	50,446,955.00	182,961.00	50,263,994.00	0.0
4.110.01		Cr	Tasas			0.00	0.0
4.110.02		Cr	Multas	1,375,914.00		1,375,914.00	0.0
4.110.03		Cr	Intereses	49,071,041.00		49,071,041.00	0.0
4.110.04		Cr	Sanciones			0.00	0.0
4.110.11		Cr	Peajes			0.00	0.0
4.110.14		Cr	Tarifa pro desarrollo			0.00	0.0
4.110.15		Cr	Inscripciones			0.00	0.0
4.110.17		Cr	Formularios y especies valoradas			0.00	0.0
4.195.02		DB	Devoluciones y descuentos (db)		182,961.00	-182,961.00	0.0
4.110.xx		Cr	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0.00	0.0



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira

NIT. 815.002.334-0

NOTA		28.	INGRESOS		
Anexo		28.2	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN		
DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	789,972,817.00	806,132,146.00	-16,159,329.00
4.1	Cr	Ingresos Fiscales	0.00	0.00	0.00
4.2.01	Cr	Productos agropecuarios, de silvicultura,			0.00
4.2.03	Cr	Productos alimenticios, bebidas y			0.00
4.2.04	Cr	Productos manufacturados			0.00
4.2.06	Cr	Construcciones			0.00
4.2.10	Cr	Bienes comercializados			0.00
4.2.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en			0.00
4.3	Cr	Venta de servicios	789,751,771.00	803,906,560.00	-14,154,789.00
4.3.05	Cr	Servicios educativos			0.00
4.3.11	Cr	Administración del sistema de seguridad			0.00
4.3.12	Cr	Servicios de salud			0.00
4.3.15	Cr	Servicio de energía			0.00
4.3.21	Cr	Servicio de acueducto			0.00
4.3.22	Cr	Servicio de alcantarillado			0.00
4.3.23	Cr	Servicio de aseo			0.00
4.3.90	Cr	Otros servicios	789,947,289.00	803,906,560.00	-13,959,271.00
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en	-195,518.00		-195,518.00
4.8	Cr	Otros ingresos	221,046.00	2,225,586.00	-2,004,540.00
4.8.02	Cr	Financieros	163,879.00	16,523.00	147,356.00
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio			0.00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	57,167.00	2,209,063.00	-2,151,896.00
4.8.11	Cr	Ganancias por la aplicación del método de			0.00
4.8.12	Cr	Ganancias por la aplicación del método de			0.00
4.8.13	Cr	Ganancias por la aplicación del método de			0.00
4.8.xx	Cr	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira

NIT. 815.002.334-0

NOTA 29– GRUPO 51 -GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

SUELDOS Y SALARIOS

Dentro de los gastos de administración se encuentra la remuneración por servicios prestados por nuestros empleados (salarios), incluidas las prestaciones sociales a las que por mandato legal se tiene derecho, gastos necesarios para el adecuado funcionamiento de la Entidad.

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Se registran en estas cuentas las erogaciones efectuadas por concepto de aportes a entidades de seguridad social en salud, pensión, y riesgos profesionales; y aportes a cajas de compensación familiar.

APORTES SOBRE LA NOMINA

Corresponde a los aportes de ley que se deben efectuar al I.C.B.F y al SENA.

PRESTACIONES SOCIALES

Corresponde a los pagos que se deben realizar a nuestros empleados por las prestaciones sociales a las que por mandato legal se tiene derecho, gastos necesarios para el adecuado funcionamiento de la Entidad.

NOTA 29. GASTOS					
COMPOSICIÓN					
DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	742,055,218.00	593,676,735.00	148,378,483.00
5.1	Db	De administración y operación	366,769,757.00	320,102,291.00	46,667,466.00
5.2	Db	De ventas	332,035,385.00	233,312,577.00	98,722,808.00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y	38,764,307.00	34,646,604.00	4,117,703.00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones	0.00	0.00	0.00
5.5	Db	Gasto público social	0.00	0.00	0.00
5.6	Db	De actividades y/o servicios	0.00	0.00	0.00
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	0.00	0.00	0.00
5.8	Db	Otros gastos	4,485,769.00	5,615,263.00	-1,129,494.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

GASTOS GENERALES

Corresponde a los valores cancelados por concepto de los diferentes gastos necesarios para el adecuado funcionamiento de la entidad y los bienes recibidos en administración, gastos tales como materiales y suministros, mantenimiento, reparaciones, publicidad, transporte, seguros, servicio y elementos de aseo, cafetería y restaurante, entre otros.

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS.

Corresponde a los valores pagados por concepto de cuota de fiscalización y auditaje, pagado a la Contraloría Municipal y los valores descontados por las entidades financieras por concepto de la contribución de transacciones financieras.

GRUPO 52 -GASTOS DE OPERACIÓN

Corresponde a los valores cancelados por concepto de servicios de apoyo del personal contratista y los diferentes gastos necesarios para el adecuado funcionamiento de los bienes recibidos en administración, gastos tales como mantenimiento y reparaciones.

NOTA		29.	GASTOS		
Anexo		29.1	COMPOSICIÓN		
		.	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS		
CÓDIGO	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE	698,805,142.00	553,414,868.00	145,390,274.00
5.1	Db	De Administración y Operación	366,769,757.00	320,102,291.00	46,667,466.00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	168,020,910.00	162,336,017.00	5,684,893.00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	0.00	0.00	0.00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	44,426,041.00	41,563,619.00	2,862,422.00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	8,734,492.00	8,044,374.00	690,118.00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	79,114,777.00	65,576,179.00	13,538,598.00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	0.00	0.00	0.00
5.1.11	Db	Generales	63,791,042.00	39,449,110.00	24,341,932.00
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	2,682,495.00	3,132,992.00	-450,497.00
5.1.22	Db	Recursos destinados a la financiación del	0.00	0.00	0.00
5.2	Db	De Ventas	332,035,385.00	233,312,577.00	98,722,808.00
5.2.02	Db	Sueldos y salarios	0.00	0.00	0.00
5.2.03	Db	Contribuciones imputadas	0.00	0.00	0.00
5.2.04	Db	Contribuciones efectivas	0.00	0.00	0.00
5.2.07	Db	Aportes sobre la nómina	0.00	0.00	0.00
5.2.08	Db	Prestaciones sociales	0.00	0.00	0.00
5.2.11	Db	Generales	96,718,718.00	57,488,369.00	39,230,349.00
5.2.12	Db	Gastos de personal diversos	235,316,667.00	175,824,208.00	59,492,459.00
5.2.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	0.00	0.00	0.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

GRUPO 53- DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES.

- Corresponde al valor de las depreciaciones de Ley y a la amortización de la licencia adquirida por el nuevo software contable MAX.

NOTA		29.	GASTOS		
Anexo		29.2	COMPOSICIÓN		
Anexo		29.2	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		
DESCRIPCIÓN			SALDOS A	CORTES DE	VARIACIÓN
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES,	38,764,307.00	34,646,604.00	4,117,703.00
	Db	DETERIORO	16,502,502.00	17,188,149.00	-685,647.00
5.3.46	Db	De inversiones	19,407.00	8,310.00	11,097.00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	16,483,095.00	17,179,839.00	-696,744.00
5.3.49	Db	De préstamos por cobrar			0.00
5.3.50	Db	De inventarios			0.00
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo			0.00
5.3.55	Db	De propiedades de inversión			0.00
5.3.57	Db	De activos intangibles			0.00
5.3.59	Db	De activos biológicos al costo			0.00
5.3.74	Db	De bienes de uso público			0.00
5.3.76	Db	De bienes de uso público- concesiones			0.00
		DEPRECIACIÓN	7,963,941.00	8,815,650.00	-851,709.00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	7,963,941.00	8,815,650.00	-851,709.00
5.3.62	Db	De propiedades de inversión			0.00
5.3.64	Db	De bienes de uso público en servicio			0.00
5.3.65	Db	De restauraciones de bienes históricos y			0.00
5.3.75	Db	De bienes de uso público en servicio-			0.00
		AMORTIZACIÓN	14,297,864.00	8,642,805.00	5,655,059.00
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo			0.00
5.3.66	Db	De activos intangibles	14,297,864.00	8,642,805.00	5,655,059.00
		PROVISIÓN	0.00	0.00	0.00
5.3.68	Db	De litigios y demandas			0.00
5.3.69	Db	Por garantías			0.00
5.3.73	Db	Provisiones diversas			0.00



Instituto Municipal para el Desarrollo Social y Económico de Palmira
NIT. 815.002.334-0

GRUPO 58- OTROS GASTOS.

- Corresponde a los gastos financieros y las comisiones que cobran las Entidades por el recaudo del servicio.

NOTA		29.	GASTOS		
Anexo		29.7.	COMPOSICIÓN		
Anexo		29.7.	OTROS GASTOS		
DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	4,485,769.00	5,615,263.00	-1,129,494.00
5.8.02	Db	COMISIONES	4,425,598.00	2,279,475.00	2,146,123.00
5.8.02.06	Db	Adquisición de bienes y servicios			0.00
5.8.02.37	Db	Comisiones sobre recursos entregados en administración			0.00
5.8.02.39	Db	Derechos en fideicomiso			0.00
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros	4,425,598.00	2,279,475.00	2,146,123.00
5.8.02.90	Db	Otras comisiones			0.00
5.8.03	Db	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0.00	0.00	0.00
5.8.03.01	Db	Efectivo y equivalentes al efectivo			0.00
5.8.03.02	Db	Cuentas por cobrar			0.00
5.8.03.03	Db	Préstamos por cobrar			0.00
5.8.03.12	Db	Adquisición de bienes y servicios nacionales			0.00
5.8.03.13	Db	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0.00
5.8.03.36	Db	Inversiones			0.00
5.8.03.37	Db	Financiamiento interno de corto plazo en emisión y colocación de títulos de deuda			0.00
5.8.03.xx	Db	xx			0.00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	0.00	3,335,788.00	-3,335,788.00
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	0.00	3,335,788.00	-3,335,788.00
5.8.0.5	Db	Diversos	60,171.00	0.00	60,171.00
5.8.04.90	Db	Otros gastos diversos	60,171.00	0.00	60,171.00