

**INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO DE SANTA MARTA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2018**

Desde: Periodo Contable Inicial: Enero Hasta Diciembre

2018-12-31

1	ACTIVOS	326,416,682.00
	ACTIVO CORRIENTE	326,416,682.00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	325,919,312.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	325,919,312.00
1110.05.	Cuenta corriente	81,943,114.00
1110.06	Cuenta de Ahorro	243,976,198.00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	497,370.00
1385.14	Impuestos	497,370.00
2	PASIVOS	-150,658,959.00
	PASIVO CORRIENTE	-150,658,959.00
24	CUENTAS POR PAGAR	-107,942,690.00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-99,182,000.00
2401.01	Bienes y servicios	-13,182,000.00
240102	Proyectos de inversión	-86,000,000.00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	-2,822,332.00
2424.01	Aportes a fondos pensionales	-1,545,886.00
2424.02	Aportes a seguridad social en salud	-1,276,446.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-1,585,000.00
2436.15	Rentas de Trabajo	-1,585,000.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-2,594,458.00
2440.04.	impuesto de industria y comercio	-120,000.00
2440.35	estampillas	-2,474,458.00

UNIDOS POR EL CAMBIO - SANTA MARTA, CIUDAD DEL BUEN VIVIR

Cra 4ta Calle 24 Ed. Banco de Bogotá
Oficina. 1407.
Correo: turismo@santamarta.gov.co



2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-1,758,900.00
2490.50.	Aportes al ICBF y SENA	-1,758,900.00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-42,716,269.00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-42,716,269.00
2511.02	Cesantías	-28,525,782.00
2511.03	Intereses de cesantías	-3,423,094.00
2511.11	Aportes a riesgos laborales	-152,700.00
2511.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	-5,380,138.00
2511.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	-3,827,655.00
2511.24	Aportes a cajas de compensación familiar	-1,406,900.00
3	PATRIMONIO PUBLICO	-175,757,723.00
	PATRIMONIO CORRIENTE	-175,757,723.00
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-175,757,723.00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-175,757,723.00
3110.01	Utilidades o Excedentes del ejercicio	-175,757,723.00



SHADIA OLARTE PINZÓN
Director



LORENA RODRIGUEZ VILLA
Contador T.P. 134026-T

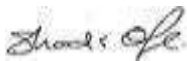
**INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO DE SANTA MARTA
ESTADO DE RESULTADOS FINANCIERO
A DICIEMBRE 31 DE 2018**

Desde: Periodo Contable Inicial: Enero Hasta Diciembre

4	INGRESOS		1,425,777,718.00
	INGRESOS NO CORRIENTES	-1,425,777,718.00	
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-1,424,665,346.00	
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-1,424,665,346.00	
4428.02	Para proyectos de inversión	-532,758,153.00	
4428.03	Para gastos de funcionamiento	-891,907,193.00	
48	OTROS INGRESOS	-1,112,372.00	
4802	FINANCIEROS	-1,112,372.00	
4802.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	-1,112,372.00	
TOTAL INGRESOS			1,425,777,718.00
5	GASTOS		1,425,777,718.14
	GASTOS NO CORRIENTES	1,425,777,718.14	
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	917,828,470.00	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	404,838,485.00	
5101.01	Sueldos	404,838,485.00	
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4,883,567.00	
5102.01	INDEMNIZACIONES	4,883,567.00	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	106,006,358.00	
5103.02	Aportes a cajas de compensación familiar	17,044,239.00	
5103.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	35,774,569.00	
5103.05	Cotizaciones a riesgos laborales	2,142,746.00	
5103.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	51,044,804.00	
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	21,269,798.00	
5104.01	Aportes al ICBF	12,784,079.00	

5104.02	Aportes al SENA	2,660,280.00
5104.03	Aportes a la ESAP	1,942,580.00
5104.04	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	3,882,859.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	104,791,281.00
5107.01	Vacaciones	9,303,000.00
5107.02	Cesantías	34,149,505.00
5107.03	Intereses a las cesantías	4,097,729.00
5107.04	Prima de vacaciones	10,612,472.00
5107.05	Prima de navidad	34,447,172.00
5107.06	Prima de servicios	4,947,662.00
5107.07	Bonificación especial de recreación	7,233,741.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	231,479,663.00
5108.01	Remuneración por servicios técnicos	56,649,663.00
5108.02	Honorarios	174,830,000.00
5111	GENERALES	44,517,818.00
5111.14	Materiales y suministros	4,732,000.00
5111.19	Viáticos y gastos de viaje	12,935,818.00
5111.25	Seguros generales	2,400,000.00
5111.90	Otros gastos generales	24,450,000.00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	41,500.00
5120.17	Intereses de mora	41,500.00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	330,000,000.00
5705	FONDOS ENTREGADOS	330,000,000.00
5705.10	Inversión	330,000,000.00
58	OTROS GASTOS	2,191,525.00
5802	COMISIONES FINANCIERA	2,191,525.00
5802.40	Comisiones servicios financieros	2,191,525.00
59	CIERRE DE INGRESOS, GATOS Y COSTOS	175,757,723.14
5803.01	Cierre de Ingreso, Gastos y Costos	175,757,723.14

EXCEDENTE DEL PERIODO



SHADIA OLARTE PINZÓN
Director



LORENA RODRIGUEZ VILLA
Contador T.P. 134026-T

NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA FISCAL 2018

Naturaleza del Ente. **EL INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO DE SANTA MARTA** es un ente Público, creado mediante el Art. 144 del Decreto Distrital 312 de 29 de diciembre de 2016 como un establecimiento público descentralizado del orden Distrital descentralizado por servicios con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera, patrimonio propio adscrito al Sector de Desarrollo Administrativo de Competitividad, regido por lo señalado en la Ley 489 de 1998.

Objetivos: Diseñar e implementar políticas públicas orientadas a promover la innovación en el sector turismo, mejorar la calidad de los servicios turísticos y la competitividad incentivando a la generación de mayor valor agregado, promoviendo el desarrollo sostenible, del Distrito de Santa Marta.

Políticas y Prácticas Contables:

En el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros, el Instituto Distrital de Turismo de Santa Marta, está aplicando el catálogo general de cuentas del P.G.C.P, a Nivel de documentos fuentes, así como las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

Además en el manejo contable se observan y aplican los criterios de evaluación de activos y pasivos, así mismo se han constituido todas las provisiones y amortizaciones con los activos que contribuyen el contenido estatal. Para el reconocimiento de los hechos económicos, financieros y sociales que van afectar el patrimonio, se aplicó la causación

Aplicación de las Normas de Depreciación y Provisión.

En la aplicación de la Depreciación y Amortización no existe una valoración e identificación de las propiedades planta y equipo. La razón de este hecho se debe a que la entidad no cuenta con propiedad planta y equipo.

NOTAS ESPECÍFICAS.

1-. El instituto distrital de turismo de Santa Marta, viene arrastrando un saldo en banco por valor de \$ 325.919.312.00, de los cuales \$ 81.943.114.00 pertenecen a la cuenta corriente, y \$ 243.976.198 se encuentran en la cuenta de ahorro registradas en el banco de Bogotá sucursal Santa Marta,

2 -. El instituto posee una cuenta por cobrar de \$ 497.370, a la Alcaldía Distrital de Santa Marta por concepto de reembolso de impuesto de industria y comercio.

3 -. Los pasivos a nivel general están discriminados y el saldo en su mayor parte corresponde a obligaciones laborales y de inversión expresado así:

Obligaciones laborales, por valor de \$ 64.658.959.00 y proyectos de inversión por valor \$86.000.000.00.

4 -. Los ingresos del INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO DE SANTA MARTA, corresponde a recursos transferidos de la Alcaldía Distrital de Santa

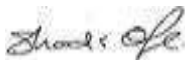
Marta, en la cuenta contable 442802 – para proyectos de inversión, un valor de \$ 532.758.153.00, y en la cuenta contable 442803 – gastos funcionamiento por valor de \$ 891.907.193.00

5-. Existen otros ingresos por concepto de rendimientos financieros por valor de \$ 1.112.372.00.

9-. Los gastos de funcionamiento representados por la cuenta 51 Gastos de Funcionamiento ascienden a la suma de \$ 917.828.470 representadas en sueldos y salarios, contribuciones en efectivo, aportes sobre la nómina, prestaciones sociales y gastos generales.

12-. La cuenta 57 correspondiente a operaciones interinstitucionales sociales asciende a la suma de \$ 330.000.000 representadas en consolidación y promoción de la marca ciudad en el distrito de santa marta y promoción del destino turístico de santa marta.

13-. La cuenta 58 representada por otros gastos asciende a la suma de \$ 2.191.525.000, gastos pagados por intereses y gasto por comisiones bancarias.



SHADIA OLARTE PINZÓN
DIRECTOR



LORENA RODRIGUEZ VILLA
Contador. T.P. N° 134026-T