

**Club Miramar
Barrancabermeja**

Informe General de **GESTIÓN** 2013



**Club Miramar
Barrancabermeja**





**Club Miramar
Barrancabermeja**



Misión

El club Miramar es una organización de servicios de tipo social, cultural y deportivo que ofrece servicios de alimentos, bebidas, organización de eventos, recreación y alojamiento; trabajamos continuamente para alcanzar la total satisfacción de nuestros afiliados, su núcleo familiar y clientes en general.

Visión

El Club Miramar se proyecta para el 2015 como una organización con un competente equipo humano y excelentes instalaciones para brindar un servicio amable, oportuno, cordial, de calidad, con precios competitivos que satisfaga las expectativas sociales, culturales y recreativas de los Afiliados y núcleo familiar, así como las demás entidades que solicitan nuestros servicios eventualmente.

Política de Calidad.

El Club Miramar es una organización prestadora de servicios de tipo social cultural y deportivo comprometido con el cumplimiento de los requisitos del cliente y mejora continua de los procesos.

Con la implementación de su Sistema de Gestión de Calidad acorde con la normatividad ISO 9.001: versión 2.008 seremos gestores en calidad brindando satisfacción al cliente a través de servicios ágiles y oportunos, trabajaremos constantemente para contar con excelentes instalaciones, personal competente para ofrecer un servicio cordial y amable a nuestros afiliados y sus familiares así como las organizaciones externas que solicitan nuestros servicios.

Objetivos de Calidad.

- Satisfacer las necesidades y requisitos de los clientes.
- Implementar planes de mejora continua.
- Ofrecer un servicio ágil y oportuno a todos nuestros clientes.
- Contar con excelentes instalaciones.
- Garantizar el personal competente.

Publicación Marzo 2014.

*Prohibida la reproducción total o parcial
Distribución gratuita
Prohibida su venta*

Impreso por:

P Graphic Point
301 384 4162 - 6000222

*Diseño Gráfico y diagramación:
Directora Creativa Kenya Cardozo.*

Índice

1	.....	Identidad Institucional
2	.....	Informe de Actividades y Eventos (Sociales—Deportivos)
3	.....	Gestiones Operacionales Modernización de las instalaciones
4	.....	Informe Administrativo <ul style="list-style-type: none"> • Productos y Servicios • Recurso Humano • Calidad
5	.....	Informe Financiero
6	.....	Informe de Revisoría Fiscal

01. Identidad Institucional

01.1 Órganos de Administración y Control.

Junta Directiva Club Miramar 2012 - 2014

Elkin Chaguala Tovar
Presidente

Germán Torres Pinzón
Suplente

Elkin Arango Cárdenas
Vicepresidente

Julio Martín Peña
Suplente

Darío de Jesús Torres Gómez
Tesorero

Cesar Coronel Otálora
Suplente

Fredy Palomino Duque
Secretario

José María Prada Pico
Suplente

Carlos A Rodríguez García
Vocal Sociales

Álvaro Arenas Serrano
Suplente

Miguel Ángel Sampayo Ceña
Vocal Deportes

María Fda. Contreras
Suplente

Federico Vásquez González
Representante Ecopetrol S.A.

Carolina Rodríguez V
Suplente

Ruth Ester Collazos
Revisora Fiscal

William León Gómez
Suplente

01.2 Administración

Mario Fernando Arteaga Cerón
Gerente

Nelly Ramírez Mantilla
Administradora

Candelaria Acosta
Jefe Departamento Financiero

Junta Directiva Club Miramar 2012 - 2014



CARTA GERENCIA Y PRESIDENCIA

Apreciados afiliados:

Nos complace presentar el informe anual, en el que mostramos la operación del Club Miramar, encaminada a cumplir con la misión y la visión de la organización, satisfaciendo las necesidades de nuestros clientes, con personal competente, y trabajando constantemente en el embellecimiento y mejoramiento de nuestras instalaciones con seguridad y paso firme.

Uno de nuestros principales objetivos ha sido el de re modelar nuestros escenarios y podemos presentar con orgullo obras como:

- Remodelación de las piscinas de la sede campestre adecuadas con pisos térmicos y mayor espacio para diversión y entretenimiento de los niños.
- Remodelación de la cocina sede campestre.
- Remodelación total de los baños principales de la sede campestre.
- Construcción del kiosco de tenis.
- Construcción de la cancha infantil de tenis única en la región.
- Remodelación total de los baños de la piscina sede social.
- Remodelación y dotación de equipos para la cocinas de comidas rápidas.
- Construcción de vestier y baños para el gimnasio, adecuación de duchas.
- Mejoramiento del sistema eléctrico de la sede social.
- Reparación total de la vía a la sede campestre con el apoyo decidido de Ecopetrol, la Alcaldía y el Club Miramar, a quienes queremos expresar nuestro más sincero agradecimiento, ya que estamos seguros esto conllevará a que nuestros afiliados disfruten más estas hermosas instalaciones.
- Remodelación de 12 habitaciones del área de apartamentos del club.
- Construcción de un restaurante VIP con comidas nacionales e internacionales a la carta.
- Arreglos en los tee de los hoyos 1-2-3-4-5-7-8-9 del campo de golf y la ejecución de la obra del Green del hoyo 3.

Pero no debemos detenernos, deseamos continuar con las reparaciones, es así como actualmente estamos terminando:

- Cambio de pisos y ampliación de las piscinas de la sede social, construcción de vertieres y baños infantiles.
- Adecuación y reconstrucción de los gaviones de la piscina principal y adecuación del punto de venta de la piscina infantil.

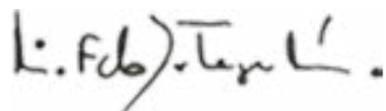
En cuanto a nuestros servicios logramos la renovación de la certificación ISO 9001 otorgado por el Icontec e IQNET, hemos realizado una fuerte inversión en capacitación para nuestro personal de servicio y profesores, tenemos como meta continuar y realizar acuerdos estratégicos con el SENA y la Cámara de Comercio, hemos logrado establecer convenios importantes con instituciones como Silvernet y logramos la puesta en marcha total del software Automat.

Entre los principales proyectos a cumplir el este año 2014 -2016 esta:

- Reparación y postura de pisos de la entrada al Club y zonas peatonales.
- Ampliación del espacio de baile y tarima de la sede campestre.
- Remodelación y adecuación de la cocina principal de la sede social.
- Ampliación y adecuación de los gimnasios.
- Remodelación de las oficinas de Administración y oficina de deportes.

Esto requiere del apoyo decidido de todos nuestros afiliados, su asistencia a los eventos programados y visita de las instalaciones es de vital importancia, ya que los recursos generados serán re-invertidos en comodidad y mejores servicios.

Cordialmente



MARIO FERNANDO ARTEAGA CERÓN
Gerente



Elkin Chaguala Tovar
Presidente Junta Directiva

02 Informe de Actividades y Eventos

La Junta Directiva del Club, los comités conformados, la Gerencia y el talento humano aportado, han trabajado de la mano para ofrecer a los afiliados y familiares un escenario de recreación y de sano esparcimiento que promueve la buena relación interpersonal fortaleciendo valores éticos y morales a través de la participación en actividades sociales, deportivas, culturales, lúdicas y de competencia en un ambiente de respeto y valoración por el espíritu deportivo y recreativo.

Presentamos para su conocimiento el informe anual de gestión de actividades, correspondiente al año 2013 en el cual destacamos los hechos más importantes ocurridos durante este periodo.

	FECHA	DETALLE
INTEGRACIONES FAMILIARES	Marzo 17 de 2013	Animación Música: Dolcey Gutiérrez Evento: Tarde Costeña Lugar: Sede Campestre
	Noviembre 10 de 2013	Animación Musical: Samy Ariza, C Tambo. Areito Son Evento: Reinauguración SEDE CAMPESTRE Lugar: Sede Campestre
	Diciembre 8 de 2013	Animación Música: Terranova Evento: Bienvenida de Vacaciones Lugar: Sede Campestre
DIA DE LA MADRE	Mayo 12 de 2013	Animación Musical: Orquesta la Magnifica, Lugar: Salón Principal, Rojo, Azul
FIESTA DE LA FAMILIA	Junio 28 de 2013	Animación: Iván Villazon y Wilfrido Vargas Lugar: Salón Principal
CUMPLEAÑOS AFILIADOS I SEMESTRE 2013	Julio 5 de 2013	Animación Musical: NECKO Y SU COMBO Lugar: Salón Principal
BAILE REVERSIÓN DE MARES	Agosto 31 de 2013	Animación Musical: Orquesta Rikarena Jorge Oñate Lugar: Salón Principal
FIESTA ROMANTICA DE AMOR Y AMISTAD	Septiembre 13 de 2013	Animación Musical: Rey & Rey, Mariachi Guadalajara, Humberto Principe de la Balada Lugar: Salón Principal
CURSOS DE MANUALIDADES NAVIDEÑOS	Octubre 21 al 25 de 2013	Elaboración de manualidades navideñas; talleristas: Digna Gómez, Nayibe Camacho y Patricia Cabanzo El club subsidio el 50%.
FIESTA DE LOS NIÑOS-NIÑOS	Octubre 27 de 2013	Presentación Chiquiteca, Pintucaritas, globoflexias, recuerdo fotográfico, suministro de refrigerios y muchas sorpresas, para hijos de afiliados de edades entre los 0 a 12 años
CUMPLEAÑOS AFILIADOS SEGUNDO SEMESTRE 2013	Noviembre 24 de 2013	Animación Musical: Orquesta KAOMA Lugar: Sede Campestre
REGALOS DE NAVIDAD. Para Afiliados	Diciembre 12 de 2013	Se hace entrega a los afiliados de juego de cubiertos de 6 puestos o Vajilla Chocolateros.
GRAN BAILE DE NAVIDAD	Diciembre 14 de 2013	Presentación de: Jorge Celedón y Orquesta Nomina del Pin Lugar: Salón Principal
ENTREGA DE AGUINALDOS. Para Hijos de Afiliados	Diciembre 15 de 2013	Entrega de Regalos a Hijos de Afiliado
FANDANGO MIRAMAR	Diciembre 27 de 2013	Animación musical: Banda 1° de Enero, Conjunto Vallenato 2000 Lugar: Parqueadero Club Miramar
FIESTA DESENGUAYABE	Enero 1 DE 2014	Animación musical: Son Corralero Lugar: Sede Campestre
FIESTA DE REYES	Enero 5 de 2014	Animación musical: Grupo Folclórico "PEDRO RAMAYA", Orquesta Costa Banda de Barranquilla Lugar: Sede Campestre

Registro Fotográfico

BAILE DE LA FAMILIA
"Iván Villazón y Wilfrido Vargas"



BAILE REVERSION DE MARES
" Jorge Oñate y Orquesta Rikarena"



ENTREGA DE AGUINALDOS
Para hijos de afiliados.



GRAN BAILE NAVIDEÑO
"Jorge Celedón y Orquesta la Nómina del PIN"



ENTREGA DE AGUINALDOS
Para afiliados. (Cubiertos /Set de Té)



02.2 Actividades Deportivas y Recreativas

A continuación, una síntesis de los eventos y representaciones deportivas más importantes durante el año 2013 que han dejado en alto el nombre del Club Miramar a nivel local, Departamental y Nacional:

ESQUÍ NÁUTICO

Comité: Pedro Pertúz Crispín Presidente
José Joaquín Ortega Tesorero
Genaro Ruíz Moncada Secretario

Instructor: Fernando Barreto Daniel's

Evento: ABIERTO NACIONAL DE ESQUÍ NÁUTICO

Fecha: 11 al 13 mayo 2013-Medellín

Logros: medallas de oro

Evento: TERCERA PARADA WAKERBOARD

Fecha: Del 6 al 9 de octubre 2013 -Medellín

Logros: Primer puesto en sus categorías Erika navarro , Daniela Pertúz y Sofía Arévalo

Evento: JUEGOS DEPORTIVOS MAR Y PLAYA

Fecha: Del 24 al 26 de agosto 2013 -San Andrés Islas.

Logros: Única medalla de oro que obtuvo Santander en los juegos de 55 deportistas enviados en representación del departamento.

DEPORTISTA DESTACADA:

Daniela Marcela Pertúz

Por su Capacidad de aprendizaje (aprendió en poco tiempo las bases para ser un buen esquiador. Su participación en los campeonatos municipales de esquí náutico y wakeboard, Cumplimiento con el horario de clases, Respeto con la familia de la escuela de esquí náutico y compañerismo.

Sofía Arévalo Sánchez

Campeona Nacional en los Juegos de mar y playa en San Andrés Isla Organizado por col deportes y el comité de ciclo olímpico colombiano.

GOLF

Comité: Carlos Figueredo Presidente
Fanny Acevedo Tesorero
Mauricio Acuña Secretario

Instructor: José Antonio Bulla

Evento: PRIMERA FASE NACIONAL INFANTIL SAMPER BAMBUCO

Fecha: 8 de mayo de 2013 - Bogotá.

Logros: Carlos Fernando Amaya de la Categoría de 12 a 13 años: ocupó el séptimo puesto. Manuela Solórzano de la categoría de 0 a 9 años ocupó el Tercer puesto en su categoría

Evento: XIII PRO AM DE GOLF

Fecha: 16 de agosto de 2013 - Barrancabermeja.

Evento: TORNEO DE GOLF PADRES E HIJOS

Fecha: 26 de octubre del 2013- Club Miramar

Logros: Los padres e hijos ganadores fueron:

- Mauricio Acuña y Juan Pablo Sierra
- Alonso Saad y Karol Bulla
- Lesly Amaya y Carlos Amaya
- Humberto chaparro y Jonatán chaparro

Evento: TORNEO DE GOLF POR PAREJAS

Fecha: 27 de octubre del 2013- Club Miramar

Logros: Primer puesto -Roque Vargas y Martín Guillermo de Castro

Tercer puesto - Antonio Sarmiento y José Antonio Bulla

Cuarto puesto- Roberto Schamalbach y Emanuel Herrera

DEPORTISTAS DESTACADOS

Simón Arturo Solórzano Gómez y Manuela Solórzano Gómez

Por su constancia, perseverancia, buena disciplina, y logros alcanzados, dejando en alto el nombre de nuestro Club a nivel municipal y nacional.

NATACIÓN

Comité: Sandra Mantilla Presidente
Sandra Gómez Tesorero
Sonia Villabona Secretario

Instructor: Diana Surmay Sosa
Floresmiro Rangel

Evento: 1ER FESTIVAL DE NATACIÓN DELFINES Y SIRENAS

Fecha: 13 de marzo del 2013 Club Miramar

Logros: El festival fue todo un éxito, se logró reunir a un gran número de niños y padres de familia quedando satisfecho y contentos por los logros de sus hijos en la natación.

Evento: FESTIVAL INTERNACIONAL DE NATACIÓN "CIUDAD BONITA 2013" LIGA SANTANDEREANA DE NATACIÓN

Fecha: 13,14, y 15 de septiembre 2013 - COMPLEJO ACUÁTICO PISCINA OLÍMPICA ALFONSO LÓPEZ Bucaramanga – Santander.

Logros: Ivana Lucía López con una edad de 6 años su participación conservó una técnica tan impecable y estuvo cerca de todas las otras niñas de su categoría.

DEPORTISTA DESTACADO

David Arias Rayo

Por sus habilidades destreza en el dominio de los estilos y por su excelente desempeño en los diferentes Festivales, obtuvo dos medallas de oro, estilo libre y una medalla de plata estilo mariposa.

PATINAJE

Comité: Enrique Sáenz Arias Presidente
María del Pilar Branda Tesorero
Soraya Ciodora Secretario

Instructor: Luis Aurelio Vargas
Giovanni López

Evento: III PARADA COPA RACING DEPARTAMENTAL SANTANDER 2013

Fecha: 5-6 de abril de 2013

Logros: Se obtuvieron 12 medallas de destacados para los deportistas de la escuela de patinaje del Club Miramar, y ubicados en el escalafón para la SELECCIÓN SANTANDER 2013, con la deportistas Lina María Suárez Hernández .

Eventos: I VÁLIDA COPA RACING DEPARTAMENTAL SANTANDER 2013

Fecha: 16 de marzo de 2013 - INDERBA

Logros: obteniendo medallas de DESTACADOS con los siguientes deportistas:

- JUAN CAMILO GALEANO: 3 medallas DESTACADO
- JOSELYN RODRÍGUEZ: 3 medallas DESTACADA
- VALENTINA RODRÍGUEZ: 3 medallas DESTACADA
- JUAN SEBASTIÁN CASTRO: 3 medallas DESTACADO
- MARÍA CAMILA CASTRO: 3 medallas DESTACADA

Evento: IV PARADA COPA RACING DEPARTAMENTAL SANTANDER

Fecha: 23-24 de agosto de 2013- Bucaramanga

Logro: se obtuvieron 10 medallas de destacados y se inició el proceso de selección Santander 2014 con dos deportistas: Lina María Suárez Hernández (juvenil) y Shirley Arévalo (Junior 13 años).

DEPORTISTAS DESTACADOS:

- Juan Camilo Galeano
- Juan Sebastián Castro
- Lina María Suárez Hernández

Por su desempeño en los diferentes torneos en que participaron y por el avance competitivo.

TAEKWONDO

Comité: Eder Vargas Presidente
María Helena Calvachi Tesorero
Dina Luz Rimon Secretario

Instructor: Leonardo García Rubio
Diego Quintero

Eventos: NACIONAL DE TAEKWONDO COPA CIUDAD FUTURO**Fecha:** Abril 12, 13 y 14**Logros:** la escuela de taekwondo del club Miramar participo con 17 deportistas, demostrando su proceso de entrenamiento, la disciplina estuvo bien, hubo acompañamiento por los padres, y se mostró uniformidad y colaboración por parte de ellos.**Evento: I FESTIVAL NACIONAL DE TAEKWONDO EVOLUTION****Fecha:** 24 y 25 de mayo**Logros:** Medallas de oro en el festival infantil, los destacados fueron:

- Lina Álvarez
- María de los Ángeles Barahona
- Carlos Barahona
- Gabriel Castellanos
- Victoria Castellanos
- Juan Diego Victorino
- Nicole García
- Danna García

Evento: OPEN INTERNACIONAL DE POOMSE KUKKIWON**Fecha:** junio 8 y 9 de 2013**Evento: GOVERNER COP MANHATHAT 1 ° OPEN DE MANHATHAN NY****Fechas:** octubre 31 al 5 de noviembre de 2013- Estados Unidos**Logros: Resultados:** Total 3 medallas de plata y una de bronce se participó con 2 estudiantes de la escuela, Alma Trigos y Juan Andrés Peña en la modalidad de combate y de poomse.**DEPORTISTAS DESTACADOS:**

María De Los Ángeles Barahona Rimon
 Nicoll Gabriela García García

Deportistas comprometidas con el taekwondo, grado cinta verde, destacadas por su energía, constancia, puntualidad y la iniciativa de estar siempre adelante, hace parte de nuestro equipo selección Miramar.

TENIS

Comité: Germán Díaz Puerto Presidente
 María Isabel Arcila Tesorero
 Miriam García Rocha Secretario

Instructores: Óscar Villamizar Pinzón
 George Bolívar
 Nilson Amador
 Evangelista Noguera

Evento: TORNEO NACIONAL CÚCUTA**Fecha:** Enero 25 Al 27 Del 2013**Logros:** Óscar Aranda destacándose en segundo puesto en dobles y segundo puesto en sencillos siendo protagonista en las dos finales que se jugaron y su estreno en esta categoría.**Evento: TORNEO NACIONAL DE TENIS GRADO 5****Fecha:** Abril 12 al 14**Logros:** Felicitaciones a Óscar Aranda campeón en 16 años en individual y dobles**Evento: TORNEO NACIONAL CARTAGENA****Fecha:** Abril 19 Al 21 2013- Cartagena**Logros:** Deportista destacado Emanuel Puerta por su destacada llegando a semifinal en la categoría 12 años individual.

Felicitaciones a Luis Alejandro Yáñez por su gran desempeño en el torneo logrando el subcampeonato en la categoría de 16 años en la modalidad de individual.

DEPORTISTA DESTACADO**Juan David Díaz Rincón**

Durante el año, demostró un crecimiento y grandes capacidades físicas y técnicas en el deporte, con 8 años ya participa en torneos nacionales de categoría sub 12, es una futura promesa para el tenis de Barrancabermeja.

Óscar Aranda García.

Este jugador es el primer año en la categoría de 16 años, en donde se apuntó a poder tener puntos de la Gira Cosat con el fin de tener una figuración internacional para poder llegar ser el primer tenista del Club Miramar con proyección a futuro.

FUTBOL

Comité: Hilbert Darío Peña Presidente
 Sandra Ricardo Tesorero

Instructores: Luis Carlos Mosquera
 Aldo Delguercio
 Jairo Andrés Yate Téllez

Eventos: PRIMER FESTIVAL DIENTE LECHE CATEGORIA SUB 7**Fecha:** sábado 17 de agosto del 2013- Barrancabermeja**Evento: SEGUNDO CUADRANGULAR CLUB MIRAMAR CATEGORÍAS SUB 7****Fecha:** 11 Octubre 05 De 2013**Logros:** Se realizó de los mejores términos y el cual fue todo un éxito tuvo el mejor auge gracias al apoyo de los padres y demás invitados.

Con la participación de casi 200 jugadores de nuestra ciudad con el apoyo de la comisión municipal de futbol y los clubes invitados al mencionado evento.

BOLO AMERICANO

Comité: Juan Carlos Ulloa Presidente
Reinaldo Prado Tesorero
Leonardo Mantilla Secretario

Instructor: Sergio Ulloa

Evento: CAMPEONATO DEPARTAMENTAL DE CLUBES

Fecha: 6-7 y 13-14 de abril -Bucaramanga

Logros: obtuvieron 4 medallas de plata al coronarnos sub campeones por equipos, entre los integrantes del equipo Miramar se encontraban dos socios (Omar torres y Delcy Ardila) y los deportistas de la escuela (Juan Carlos Ulloa y Leonardo mantilla).

Evento: CAMPEONATO SELECTIVO SEGUNDA MARCA

Fecha: 6- 14 abril 2013- Bucaramanga

Logros: Nos dio como resultado que Juan Carlos Ulloa quedara en primera posición, lo que nos deja muy contentos y con excelentes oportunidades de entrar en las selecciones.

TORNEO DE BOLO AMERICANO POR EQUIPOS

Fecha: 3 de mayo 2013- Club Miramar

Logros: Los equipos ganadores: CAMPEÓN (Carlos Salazar, Consuelo Casallas, Orlando Delgado, Juan Carlos Ochoa), SUBCAMPEON (Juan C Ulloa, Juan G Ulloa, Gloria Caicedo, José M Arrieta) TERCERO (Andre F Vasquez, Omar Torres, Delcy Ardila, Francisco Escudero)

CAMPEONATO TERCER MOVIMIENTO DE MARCA

Fecha: 18-19 mayo 2013- Bucaramanga

Logros: el deportista Juan Carlos Ulloa, que acumula dos marcas buenas y un departamental sobresaliente.

VOLEIBOL

Comité: Rebeca Santamaría Presidente
Vitelio Bohórquez Tesorero

Instructores: Javier Quintero

Eventos: TORNEO MUNICIPAL COPA CLUB MIRAMAR

Fecha: mayo a octubre 2013- Barrancabermeja

02.3 Actividades Recreativas

Evento: VACACIONES RECREATIVAS

Fecha: Primer semestre del 11 al 22 junio y Segundo semestre del 22 noviembre al 6 diciembre 2013

Asistentes: 150 niños hijos afiliados

Evento: FESTIVAL DE COMETAS

Fecha: 28 de agosto 2013

Asistentes: asistieron 100 familias en un sano esparcimiento estuvieron integrados en familia.

Registro Fotográficos**Torneo Municipal de Tenis****I Válida Copa Racing Departamental Santander 2013****Campeonato Selectivo Al Ranking Departamental**

NUESTROS DEPORTISTAS



Manuela Solórzano Gómez ocupó el Tercer Puerto en el Torneo Primera Fase Nacional Infantil Samper Bambuco.



Alejandro Yáñez y Emmanuel Puerta tenistas Sobresalientes en el Torneo Nacional de Cartagena



Sofía Arévalo Sánchez, ganadora medalla de oro Juegos deportivos Mar y Playa San Andrés Isla



Escuela de Fútbol Club Miramar Primer Festival Diente Leche Categoría Sub 7



Simón Solórzano Deportista Destacado Escuela de Golf



Nicoll Gabriela García Deportista Destacada Escuela Taekwondo



Equipo de Bolo Americano "Juan Carlos Ulloa" deportistas sobresaliente.



03.1 Modernización y renovación de las instalaciones

En cumplimiento al Programa de Mantenimiento aprobado para la vigencia 2013, el Club Miramar ejecutó trabajos relacionados con reformas locativas, renovación o actualización de equipos, mantenimientos en flota fluvial y terrestre, en escenarios deportivos, adquisición de productos fungibles y repuestos necesarios para el correcto funcionamiento. De lo anterior podemos resaltar los siguientes trabajos:

Sede campestre

Baños - Sede Campestre Remodelación Baños

Antes



Después



Antes



Después



Divisiones Orinales



Baños discapacitados



Piscina Infantil - Sede Campestre Remodelación Piscina Infantil

Antes



Después



Cambio de Enchape, pintura y resane en Piscina, Tobogán



Remodelación de la cocina

Antes



Después



Adquisición de nuevos equipos



Sede campestre

Parque acuático. En cumplimiento al Programa de Mantenimiento aprobado para la vigencia 2013, el Club Miramar ejecutó trabajos relacionados con reformas locativas, renovación o actualización de equipos, mantenimientos en flota fluvial y terrestre, en escenarios deportivos, adquisición de productos fungibles y repuestos necesarios para el correcto funcionamiento. De lo anterior podemos resaltar los siguientes trabajos:



Sede Social

El Club Miramar ejecutó trabajos adecuación, reforma, compra de equipos, adquisición de productos fungibles y de más materiales necesarios para el correcto funcionamiento y puesta en marcha de las reparaciones realizadas. De lo anterior podemos resaltar los siguientes trabajos:

Remodelación cocina comidas rápidas

Antes



Después



Ampliación y remodelación Baños piscina y Gimnasio

Antes



Antes



Ampliación Baños para Gimnasio



Después



Después



Construcción Oficina De Deportes, Cafetería Y Almacén Área Anexa Cancha De Tenis

La remodelación busca brindar una zona refrescante y de esparcimiento al deportista que visitan las instalaciones, un lugar de relax a la hora de comenzar y terminar las actividades deportivas, y la comodidad al uso en los servicios sanitarios y de lockers para los usuarios.

Antes



Después



24 habitaciones y 2 apartamentos totalmente re-modelados.

Antes



Después



Construcción Cancha de Tenis Infantil.

Antes



Después



Instalación de cubierta en Policarbonato para Parqueaderos Sede Social

Realizar el diseño estructural de la estructura de cubierta para los parqueaderos de Club Miramar de Ecopetrol S.A. y base fundamental para la elaboración del diseño arquitectónico, contemplando una solución apropiada para mejorar las condiciones actuales de accesibilidad y movilidad, logrando optimizar la capacidad y el nivel de servicio mediante el diseño del trazado vial existente.



Construcción de gaviones Club Miramar



Reposición de Equipos Eléctricos en el Club Miramar

Garantizar la reposición y modernización de los equipos eléctricos del CLUB MIRAMAR. Estos son algunos de las reposiciones y adecuaciones que se realizaron:

- Adecuaciones civiles en el cuarto de bandeja porta cables en el sótano del club, para instalar los tableros nuevos en este sitio.
- Cambio de acometidas de baja tensión desde los TRF753, TRF755 hasta los tableros principales
- Desmantelar CCM 480V en el sótano del Club

- Desmantelar tablero de servicios generales 220V en el sótano del Club
- Se desmantelo el tablero de servicios generales en la cocina del club
- Se desmantelo el tablero de servicios generales de la piscina del club
- Instalación de tablero auto soportado para las cargas de 460V en el sótano del club
- Instalación del Tablero auto soportado para las cargas de 220V en el sótano del club
- Mantenimiento general al CCM de los Chiller del club.

Reconstrucción del Tablero 460v



Arreglo Al Cableado De Llegada Ajuste A Las Gorneras Y Terminales Y Revisión Del Aceite Y Nivel



04 Informe Administrativo

4.1 Productos y Servicios

Renovación del Certificado ISO 9001

El día 19 de enero de 2013, nuestro Sistema de Gestión de calidad fue auditado por el INCONTEC, quien al final del proceso concluyó que el sistema cumplía con todos los requisitos e que la norma exige y los méritos necesario para aprobarlo, concediéndonos la renovación del certificado de organización de eventos de Tipo Social, Cultura, académico y Deportivos, así como de nuestro servicio de bar y comidas Rápidas en la norma ISO 9001 versión 2008.

Es de resaltar la excelente labor de todo nuestro equipo de trabajo que estuvo altamente comprometido con los objetivos de nuestra organización.

Reforma Salón VIP Restaurante

Reformo sala vip del restaurante nombrada "Azafrán" con el propósito de brindar nuevas alternativas a los afiliados, familiar y usuarios y ofreciendo los mejores servicios.



Mejoras locativas

A demás de los proyectos relacionado en las gestiones operacionales se destacaron algunas gestiones de mantenimiento locativo tales como:

- Recuperación de fuente Artificial entrada del pasillo
- Recuperación de Acuario del Restaurante
- Pintura y mejoramiento en la Jardinería de todas las zonas verdes de la sede campestre y la sede social.

4.2 Recurso Humano

La capacitación a los empleados a jugado un papel importante en el proceso de mejoramiento y posicionamiento del Club con el ánimo de logra un desempeño optimo con calidad para mejorar la labores diarias y proporcionar nuevos conocimientos, actitudes y habilidades de nuestros empleados. Resaltamos algunos Temas:

4.2.1 En seguridad

- Trabajo en equipo
- Manejo de Emergencia y Extintores
- Legislación Ambiental y Saludo ocupacional
- Manejo de Residuos Sólidos
- Brigada Saludable
- Medicina preventiva y del Trabajo
- Certificación en alturas
- Semana de la salud
- Brigada de emergencia

4.2.2 En Calidad

- Planeación de Saneamiento
- Manipulación de alimentos en la buenas prácticas de manufacturas
- Autoestima y motivación
- Etiqueta, mes y bar
- Servicio al cliente
- Ambientelaboralycomunicaciones

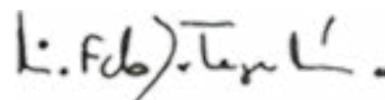
05 Informe Financiero

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Declaramos que hemos preparado la información contable-financiera por la vigencia del año 2013, del CLUB MIRAMAR, de la cual somos Representante Legal y Contador, con base en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, asegurando que presentan razonablemente la situación financiera y que además:

- Las cifras son fielmente tomadas de los libros oficiales, principales y auxiliares de contabilidad.
- No ha habido irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados que puedan tener efectos de importancia relativa sobre los Estados Financieros anunciados.
- Aseguramos la existencia de activos, pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de documentos y acumulaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2013.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de sus Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos y a los pasivos reales o contingentes.
- La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- En cumplimiento del artículo 1° de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Barrancabermeja a los trece (13) días del mes de marzo de 2013.



MARIO FERNANDO ARTEAGA CERÓN
Gerente



CANDELARIA MILENA ACOSTA C.
Gerente
Contadora
T.P. 81387-T

CLUB MIRAMAR BARRANCABERMEJA
NIT 890.203.123-9
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2013-2012

CUENTA	SALDOS	SALDOS	DIFERENCIA	DIFERENCIA
	2013	2012	ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVO				
CAJA	33,829,869.76	35,995,135.00	-2,165,265.24	-6.02
BANCOS	4,660,597.95	2,502,798.47	2,157,799.48	86.22
CUENTAS DE AHORRO	29,556,588.64	1,183,209.00	28,373,379.64	2,398.00
TOTAL DISPONIBLE	68,047,056.35	39,681,142.47		
DERECHOS FIDUCIARIOS	162,364.61	162,364.61	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES	6,847,265.00	6,322,265.00	525,000.00	8.30
TOTAL INVERSIONES	7,009,629.61	6,484,629.61		
CLIENTES	345,369,942.94	784,119,813.31	-438,749,870.37	-55.95
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTA	184,667,488.00	185,071,678.00	-404,190.00	-0.22
ANTICIPOS Y AVANCES	23,859,803.00	119,814,294.00	-95,954,491.00	-80.09
ANTICIPO DE IMPTOS Y CONTRIB.O SALDO FAVOR	81,699,720.03	75,821,665.41	5,878,054.62	7.75
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	39,422,141.00	49,675,278.00	-10,253,137.00	-20.64
PROVISIONES	-37,449,944.39	-39,530,944.39	2,081,000.00	-5.26
TOTAL DEUDORES	637,569,150.58	1,174,971,784.33		
MERCANCIA NO FABRICADA POR LA EMPRESA	137,160,884.64	125,235,611.79	11,925,272.85	9.52
TOTAL INVENTARIOS	137,160,884.64	125,235,611.79		0.00
MAQUINARIA Y EQUIPOS	645,564,464.17	534,340,864.17	111,223,600.00	20.82
EQUIPO DE OFICINA	270,999,813.83	191,177,514.83	79,822,299.00	41.75
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	208,494,509.90	204,076,590.90	4,417,919.00	2.16
EQUIPOS DE HOTEL Y RESTAURANTE	152,064,967.34	148,243,321.34	3,821,646.00	2.58
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	64,102,039.00	64,102,039.00	0.00	0.00
DEPRECIACION ACUMULADA	-705,273,000.87	-552,744,560.87	-152,528,440.00	27.59
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	635,952,793.37	589,195,769.37		
DERECHOS	64,582,000.00	64,582,000.00	0.00	0.00
CARGOS DIFERIDOS	0.00	175,573,721.00	-175,573,721.00	-100.00
TOTAL ACTIVOS	\$ 1,550,321,514.55	\$ 2,175,724,658.57		

CLUB MIRAMAR BARRANCABERMEJA
NIT 890.203.123-9
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2013-2012

CUENTA	SALDOS	SALDOS	DIFERENCIA	DIFERENCIA
	2013	2012	ABSOLUTA	RELATIVA
PASIVO Y PATRIMONIO				
OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	318,681,580.02	462,206,222.43	-143,524,642.41	-31.05
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	318,681,580.02	462,206,222.43		
NACIONALES	510,087,947.99	746,764,363.28	-236,676,415.29	-31.69
	0			
TOTAL PROVEEDORES	510,087,947.99	746,764,363.28		
RETENCION EN LA FUENTE	32,272,362.00	79,903,001.00	-47,630,639.00	-59.61
IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	3,308,685.00	1,140,153.00	2,168,532.00	190.20
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	45,727,255.00	70,696,765.00	-24,969,510.00	-35.32
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	81,308,302.00	151,739,919.00		
IMPUESTO DE RENTA	36,952,000.00	71,317,000.00	-34,365,000.00	-48.19
IMPUESTO AL CONSUMO	43,927,797.80		43,927,797.80	100.00
IMPUESTO A LAS VTAS POR PAGAR	128,610,675.04	126,314,209.00	2,296,466.04	1.82
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	10,359,000.00	14,420,000.00	-4,061,000.00	-28.16
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	219,849,472.84	212,051,209.00		
SALARIOS POR PAGAR	22,137,334.20	29,109,084.20	-6,971,750.00	-23.95
CESANTIAS CONSOLIDADAS	155,167,072.00	164,464,721.00	-9,297,649.00	-5.65
INTERESES SOBRE CESANTIAS	15,160,611.00	18,386,442.00	-3,225,831.00	-17.54
VACACIONES CONSOLIDADAS	12,443,625.51	13,038,836.51	-595,211.00	-4.56
PRESTACIONES EXTRALEGALES	6,175,505.00	16,885,905.00	-10,710,400.00	-63.43
PROVISIONES	35,551,998.00	55,982,918.52	-20,430,920.52	-36.49
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	246,636,145.71	297,867,907.23		
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	9,380.00	12,038,473.00	-12,029,093.00	-99.92
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	19,213,748.69	15,406,238.00	3,807,510.69	24.71
TOTAL OTROS PASIVOS	19,223,128.69	27,444,711.00		

TOTAL PASIVO	\$ 1,395,780,577.25	\$ 1,898,074,331.94		
PATRIMONIO				
EXCEDENTES O PERDIDAS	-123,115,389.33	1,944,684.32	-125,060,073.65	-6,430.87
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	-123,115,389.33	1,944,684.32		
UTILIDAD Y PERDIDAS ACUMULADAS	277,650,326.63	275,705,642.31	1,944,684.32	0.71
TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	277,650,326.63	275,705,642.31		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,550,321,514.55	\$ 2,175,724,658.57		

(Original Firmado)
MARIO FERNANDO ARTEAGA CERON
 Representante Legal

(Original Firmado)
CANDELARIA MILENA ACOSTA CARDENAS
 Contadora T.P. 81.387-T

(Original Firmado)
RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
 Revisora Fiscal T.P. 115.540-T

CLUB MIRAMAR BARRANCABERMEJA
NIT. 890.203.123-9
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
A 31 DE DICIEMBRE 2013-2012

Nombre de la Cuenta	Saldos	Saldos	Diferencia	Diferencia
	dic-13	dic-12	Absoluta	Relativa %
INGRESOS	8,847,368,060.10	9,053,079,047.89	-205,710,987.79	-2.27
OPERACIONALES	4,829,119,384.20	5,400,553,185.00	-631,433,780.80	-11.56
HOTELES Y RESTAURANTE	2,215,526,292.20	2,952,339,090.00	-736,812,757.80	-24.96
ACTIVIDADES DE ALQUILER	1,151,448,487.00	1,093,913,820.00	57,534,667.00	5.26
INGRESOS APORTES Y ACTIVIDADES	1,462,144,605.00	1,414,300,295.00	47,844,310.00	3.38
INGRESOS NO OPERACIONALES	4,018,248,675.90	3,592,525,862.89	425,722,793.01	10.59
OTRAS VENTAS	7,612,777.00	7,435,953.00	176,824.00	2.38
EXCENTOS INGRESOS FINANCIEROS	272,246.90	5,123,797.89	-4,851,550.99	-94.69
COMISIONES	44,016,991.00	37,516,270.00	6,500,721.00	17.33
SERVICIOS	26,974,490.00	27,730,075.00	-755,585.00	-2.72
RECUPERACIONES	996,251.00	994,090.00	2,161.00	0.22
INDEMNIZACIONES	28,582,130.00	10,482,864.00	18,099,266.00	172.66
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	919,778.00	200,000.00	719,778.00	359.89
OTRO INGRESOS	1,181,079.00	428,341.00	752,738.00	175.73
SUBVENCIÓN	3,907,692,933.00	3,502,614,492.00	405,078,441.00	11.57
GASTOS	7,700,065,580.34	7,481,427,125.00	218,628,455.34	2.92
GASTOS OPERACIONALES	7,588,513,754.45	7,321,003,709.19	267,510,045.26	3.65
GASTOS DE PERSONAL	3,017,492,254.95	2,945,236,744.56	71,255,510.39	2.42
HONORARIOS	95,581,238.00	83,232,273.00	12,348,965.00	14.84
IMPUESTOS	68,669,704.21	99,640,045.56	-30,970,341.35	-31.08
ARRENDAMIENTOS	86,024,564.00	175,133,251.00	-89,108,687.00	-50.88
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	7,769,400.00	11,030,150.00	-3,260,750.00	-29.56
SEGUROS	15,123,786.00	17,019,812.00	-1,896,026.00	-11.14
SERVICIOS	1,089,196,669.00	1,320,903,450.00	-231,706,781.00	-17.54
GASTOS LEGALES	550,268.00	358,609.00	191,659.00	53.45
MANTO, ADECUACIONES E INSTALACIONES	1,479,947,423.48	969,118,570.00	520,828,853.48	54.30
GASTOS DE VIAJE	5,184,917.00	51,149,531.00	-45,964,614.00	-88.86
DEPRECIACIONES	152,528,440.00	143,701,159.00	8,827,281.00	6.14
DIVERSOS	1,570,445,089.81	1,457,497,238.07	112,947,851.74	7.75
PROVISIONES	0.00	55,982,918.52	-55,982,918.52	-100.00
NO OPERACIONALES	74,569,825.89	89,106,415.81	-14,536,589.92	-16.29
FINANCIEROS	66,600,651.89	70,094,709.81	-3,494,057.92	-4.98
GASTOS EXTRAORDINARIOS	7,264,498.00	15,540,008.00	-8,275,510.00	-53.25
GASTOS DIVERSOS	724,676.00	3,471,698.00	-2,747,022.00	-79.13
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	36,952,000.00	71,317,000.00	-34,365,000.00	
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	36,952,000.00	71,317,000.00	-34,365,000.00	0.00

COSTO DE VENTAS	1,270,427,869.09	1,569,707,238.57	-299,279,369.48	-23.56
COSTO VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIO	1,270,427,869.09	1,569,707,238.57	-299,279,369.48	-23.56
COSTO HOTELES Y RESTAURANTE	1,270,427,869.09	1,569,707,238.57	-299,279,369.48	-23.56
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-123,115,389.33	1,944,684.32	-125,060,073.65	101.58

(Original Firmado)
MARIO FERNANDO ARTEAGA CERON
 Representante Legal

(Original Firmado)
CANDELARIA MILENA ACOSTA CARDENAS
 Contadora T.P. 81.387-T

(Original Firmado)
RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
 Revisora Fiscal T.P. 115.540-T

CLUB MIRAMAR BARRANCABERMEJA
 NIT. 890.203.123-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A DICIEMBRE 31 DE 2013

Concepto	31 DE DICIEMBRE DE 2012	Aumento	31 DE DICIEMBRE DE 2013
RESULTADO DEL EJERCICIO			
PERDIDA DEL EJERCICIO 2013		-123,115,389	-123,115,389
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2012	1,944,684		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
UTILIDADES ACUMULADAS	275,705,642		277,650,327
Totales	277,650,326	-123,115,389	154,534,938

(Original Firmado)
MARIO FERNANDO ARTEAGA CERON
 Representante Legal

(Original Firmado)
CANDELARIA MILENA ACOSTA CARDENAS
 Contadora T.P. 81.387-T

(Original Firmado)
RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
 Revisora Fiscal T.P. 115.540-T



Finanzas

CLUB MIRAMAR BARRANCABERMEJA
 NIT. 890.203.123-9
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 A DICIEMBRE 31 DE 2013

SALDO INICIAL DE EFECTIVO	35,995,135.00	
MAS GENERACION Y ORIGENES DE EFECTIVO		
CLIENTES	438,749,870.37	
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	404,190.00	
ANTICIPO Y AVANCES	95,954,491.00	
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADO	10,253,137.00	
DEPRECIACION ACUMULADA	152,528,440.00	
CARGOS DIFERIDOS	175,573,721.00	
IMPUESTO INDUSTRIA Y CIO RETENIDO	2,168,532.00	
IMPUESTO AL CONSUMO	43,927,797.80	
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	2,296,466.04	
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	3,807,510.69	
UTILIDAD ACUMULADA	1,944,684.32	
TOTAL GENERADO	927,608,840.22	927,608,840.22
MENOS USOS Y APLICACIONES		
BANCOS	30,531,179.12	
INVERSIONES	525,000.00	
ANTICIPO IMPTO Y CONTRIB. O SALDO A FAVOR	5,878,054.62	
PROVISIONES	2,081,000.00	
MERCANCIAS NO FABRIADAS POR LA EMPRESA	11,925,272.85	
MAQUINARIA Y EQUIPO	111,223,600.00	
EQUIPO DE OFICINA	79,822,299.00	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNIC.	4,417,919.00	
EQUIPOS DE HOTEL Y RESTAURANTE	3,821,646.00	
OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS NACIONALES	143,524,642.41	
RETENCION EN LA FUENTE	47,630,639.00	
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	24,969,510.00	
IMPUESTO DE RENTA	34,365,000.00	
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	4,061,000.00	
SALARIO POR PAGAR	6,971,750.00	
CESANTIAS CONSOLIDADAS	9,297,649.00	
INTERESES SOBRE CESANTIAS	3,225,831.00	
VACACIONES CONSOLIDADAS	595,211.00	
PRESTACIONES EXTRALEGALES	10,710,400.00	
PROVISIONES	20,430,920.52	
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	12,029,093.00	
EXCEDENTES O PERDIDAS	125,060,073.65	
TOTAL APLICADO	929,774,105.46	929,774,105.46
SALDO FINAL DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2013	33,829,869.76	33,829,869.76

(Original Firmado)
MARIO FERNANDO ARTEAGA CERON
 Representante Legal

(Original Firmado)
CANDELARIA MILENA ACOSTA CARDENAS
 Contadora T.P. 81.387-T

(Original Firmado)
RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
 Revisora Fiscal T.P. 115.540-T

CLUB MIRAMAR BARRANCABERMEJA
NIT. 890.203.123-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO
A DICIEMBRE 31 DE 2013

ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
CAJA	-2.165.265.24	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	-143.524.642.41
BANCOS	2.157.799.48	PROVEEDORES NACIONALES	-236.676.415.29
CUENTAS DE AHORRO	28.373.379.64	RETENCION EN LA FUENTE	-47.630.639.00
		IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CO RETENIDO	2.168.532.00
		RETENCIONES Y APORTES DE NOMIN	-24.969.510.00
		IMPUESTO DE RENTA	-34.365.000.00
CLIENTES	-438.749.870.37	IMPUESTO AL CONSUMO	43.927.797.80
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y	-404.190.00	IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	2.296.466.04
ANTICIPOS Y AVANCES	-95.954.491.00	Imppto. De INDUSTRIA Y COMERCIO	-4.061.000.00
ANTICIPO DE IMPTOS Y CONTRIB.O	5.878.054.62		
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADO	-10.253.137.00	SALARIOS POR PAGAR	-6.971.750.00
PROVISIONES	2.081.000.00	CESANTIAS CONSOLIDADAS	-9.297.649.00
		INTERESES SOBRE CESANTIAS	-3.225.831.00
		VACACIONES CONSOLIDADAS	-595.211.00
		PRESTACIONES EXTRALEGALES	-10.710.400.00
MERCANCIA NO FABRICADA POR LA	11.925.272.85		
		ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	-12.029.093.00
		INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCER	3.807.510.69
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	-497.111.447.02	TOTAL PASIVO CORRIENTE	-481.856.834.17
		VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	-15.254.612.85

(Original Firmado)
MARIO FERNANDO ARTEAGA CERON
Representante Legal

(Original Firmado)
CANDELARIA MILENA ACOSTA CARDENAS
Contadora T.P. 81.387-T

(Original Firmado)
RUTH ESTER COLLAZOS RINCON
Revisoría Fiscal T.P. 115.540-T

INDICADORES FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013

1. RAZON CORRIENTE

$$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{849,786,721.18}{833,383,057.03} = 1.02$$

Indica la capacidad que tiene el club para cumplir con sus obligaciones a corto plazo, por lo tanto dispone de 1,02 pesos para su obligación.

2. PRUEBA ACIDA

$$\frac{\text{Activo Corriente - Cuenta por Cobrar}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{212,217,570.60}{833,383,057.03} = 0.25$$

Mide con mayor severidad el grado de liquidez del Club ya que, en algunos circunstancias, los inventarios y otros activos a corto plazo pueden ser difíciles de liquidar por lo tanto si las Obligaciones tuvieran que ser canceladas en forma inmediata, dispondríamos de 0.25 centavos para cada peso que debamos.

3. CAPACIDAD DE PAGO

$$\frac{\text{Activo Total - Valorizaciones}}{\text{Pasivo Total}} = \frac{1,550,321,514.55}{1,395,786,577.25} = 1.11$$

Mide la capacidad que tiene el club frente a sus obligaciones por lo tanto indica que cada peso que se debe se posee \$1.11 pesos para cancelar las obligaciones.

4. ENDEUDAMIENTO

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} = \frac{1,395,786,577.25}{1,550,321,514.55} = 0.90$$

Corresponde al grado de apalancamiento utilizado e indica que las obligaciones del Club con terceros son de \$0.90 pesos por cada peso que se tiene.

5. SOLVENCIA

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Patrimonio}} = \frac{1,395,786,577.25}{154,534,937.30} = 9.03$$

Este indicador refleja que cada peso del patrimonio se debe \$9,03 peso debido a que el Club Miramar no posee patrimonio físico, ya que su infraestructura es de Ecopetrol.

CLUB MIRAMAR BARRANCABERMEJA
Notas a los estados financieros
Diciembre 31 de 2013

NOTA 1.**CONSTITUCIÓN LEGAL Y FUNDAMENTOS.**

El Club Miramar Barrancabermeja es una asociación de carácter privado, sin ánimo de lucro, con personería jurídica 1137 de junio 6 de 1969 expedida por la Gobernación de Santander. Tiene por objeto principal fomentar entre sus afiliados la recreación, la cultura, el deporte y lo social, así mismo satisfacer las necesidades y requisitos de los clientes, implementando planes de mejora continua para ofrecer un servicio ágil y oportuno con excelentes instalaciones, garantizando personal competente.

NOTA 2.**POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Las practicas y políticas contables aplicadas por el Club Miramar Barrancabermeja en su contabilidad y en la presentación de sus Estados Financieros son las contempladas en las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas en Colombia dispuestas en el decreto 2649 de 1993, de acuerdo a las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada para las cuentas de balances y Estados de Resultados es el peso Colombiano.

A continuación se describen las principales políticas contables utilizadas en la elaboración de los Estados Financieros.

NOTA 3.**CAJA, BANCOS, CUENTAS DE AHORRO.**

El Rubro de Caja refleja los valores disponibles en caja general y caja menor, representados en efectivo y cheques, los cuales han sido previamente verificados según arqueos.

Bancos: refleja el saldo disponible con corte a 31 de diciembre de 2013 entre cuantas de ahorro y corriente por valor de \$34.217.186.59

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Caja	33,829,869.76	35,995,135.00	-2,165,265.24	-6.02
Bancos	4,660,597.95	2,502,798.47	2,157,799.48	46.30
Cuentas de ahorro	29,556,588.64	1,183,209.00	28,373,379.64	96.00
TOTAL DISPONIBLE	68,047,056.35	39,681,142.47	28,365,913.88	

NOTA 4.**INVERSIONES**

Se registran en este rubro los depósitos en DERECHOS FIDUCIARIOS BANCO DE BOGOTÁ y APORTES en CAJA COOPERATIVA PETROLERA, a corte diciembre 31 de 2013

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Derechos Fiduciarios	162,364.61	162,364.61	0.00	0.00
Otras Inversiones	6,847,265.00	6,322,265.00	525,000.00	7.67
TOTAL INVERSIONES	7,009,629.61	6,484,629.61		

NOTA 5.**DEUDORES**

Se registran en este rubro los valores de las cuentas por cobrar por servicios prestados por el club en desarrollo de su objeto social, a sus afiliados, Clubes, Entidades Públicas, firmas contratistas, instituciones educativas entre otros, anticipos dados a contratistas por trabajos a realizar en el club y anticipos por impuestos

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Cientes	345,369,942.94	784,119,813.31	-438,749,870.37	-127.04
Cuentas por cobrar a Afiliados	184,667,488.00	185,071,678.00	-404,190.00	-0.22
Anticipo y avances	23,859,803.00	119,814,294.00	-95,954,491.00	-402.16
Anticipo de impuesto y contribuciones	81,699,720.03	75,821,665.40	5,878,054.63	7.19
Cuentas por cobrar a trabajadores	39,422,141.00	49,675,278.00	-10,253,137.00	-26.01
Provisiones	-37,449,944.39	-39,530,944.39	2,081,000.00	-5.56
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	637,569,150.58	1,174,971,784.32		

(1) El saldo de **clientes varios** presenta el siguiente comportamiento:

CLIENTES	2013
CTAS POR COBRAR ECOPETROL	186,817,015.00
CLIENTES VARIOS	126,329,114.94
DEUDORES APARTAMENTOS	32,223,813.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	345,369,942.94



NOTA 6. INVENTARIOS

Refleja el valor de todos aquellos productos disponibles y listos para utilizar en la preparación de alimentos y la prestación de servicios en las distintas secciones del Club, como son insumos de restaurante (Comidas Rápidas), bar, pizzería y elementos de aseo con saldo a 31 de diciembre de 2013 por valor total de \$137.160.884.64

El rubro presenta un aumento del 8.69% con relación al año anterior debido a compras de bebidas e insumos.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Mercancías no fabricada por la empresa	137,160,884.64	125,235,611.70	11,925,272.94	8.69
TOTAL INVENTARIOS	137,160,884.64	125,235,611.70		

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las Propiedades y Equipos son registrados al costo histórico y se deprecian gradualmente, utilizando el método de línea recta con base en la vida útil de los activos así:

MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS	10%
MAQUINARIA Y EQUIPOS	10 AÑOS	10%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	5 AÑOS	20%

En el 2013 el Club invirtió en activos fijos necesarios para la productividad y prestación de un mejor servicio así:

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Maquinaria y Equipo	645,564,464.17	534,340,864.17	111,223,600.00	20.82
Equipos de Oficina	270,999,813.83	191,177,514.83	79,822,299.00	41.75
Equipos de computación y comunicación	208,494,509.90	204,076,590.90	4,417,919.00	2.16
Equipos de Hotel y restaurante	152,064,967.34	148,243,321.34	3,821,646.00	2.58
Flota y equipo de transporte	64,102,039.00	64,102,039.00	0.00	0.00
Depreciación acumulada	-705,273,000.87	-552,744,560.87	-152,528,440.00	27.59
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQ.	635,952,793.37	589,195,769.37	0.00	0.00

NOTA 8 CARGOS DIFERIDOS

Durante el año 2013 se amortizó en su totalidad el saldo por cargos diferidos correspondiente a remodelación y mejoras del salón principal realizadas en el año 2010, valor que en su momento se registró para diferir en 20 años y fue amortizado en casi 4 años siguiendo procedimiento de las NIFF para este concepto.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Cargos Diferidos	0.00	175,573,721.00	-175,573,721.00	100.00
TOTAL DEUDORES	0.00	175,573,721.00	-175,573,721.00	

NOTA 9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Este rubro corresponde a saldo por créditos concedidos por los bancos Colpatría, Av. Villas y Banco de Bogotá de los cuales a 31 de diciembre de 2013 presenta un saldo por valor de \$293.327.508.02, así mismo presenta saldo por compras efectuadas con tarjeta de crédito del banco Colpatría la cual es utilizada para compras de materiales de mantenimientos y que deben ser pagadas en efectivo a 31 de diciembre presenta un saldo por valor de \$5.281.845 y leasing del banco Colpatría con opción de compra de la camioneta Toyota Hilux BWZ8010 que está al servicio de huéspedes de los Apartamentos del Club y a diferentes actividades para la prestación de un mejor servicio.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Crédito bancario Colpatría	69,041,262.99	49,133,006.50	19,908,256.49	40.52
Crédito AV Villas	50,552,101.00	50,000,000.00	552,101.00	1.10
Crédito banco de Bogotá	173,734,144.03	19,492,046.00	154,242,098.03	791.31
Tarjeta de crédito	5,281,845.00	23,282,007.00	-18,000,162.00	-77.31
Leasing Colpatría	20,072,227.00	31,579,494.00	-11,507,267.00	-36.44
Sobregiro bancario en libros	0.00	288,719,668.93	-288,719,668.93	-100.00
TOTAL DEUDORES	318,681,580.02	173,486,553.50		

NOTA 10. PROVEEDORES NACIONALES

Comprende el valor adeudado por el club a los distintos proveedores de materia primas y servicios que se emplean para el normal desarrollo de las actividades, ellas son: compras de verduras, granos, enlatados, lácteos, bebidas alcohólicas y bebidas refrescantes, implementos deportivos, materiales de construcción, suministro de útiles de oficina y elementos de aseo.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Nacional	510,087,947.99	746,764,363.28	-236,676,415.29	-31.69
TOTAL PROVEEDORES	510,087,947.99	746,764,363.28		

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

Comprende el valor adeudado por el club por concepto de nómina y aportes a entidades promotoras de salud, Caja de Compensación Familiar y Cooperativas por descuentos a empleados temporales y de base, así mismo comprende las retenciones en la fuente específicamente en IVA e ICA, los cuales presentan el siguiente comportamiento a 31 de diciembre de 2013

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Retención en la fuente	32,272,362.00	79,903,001.00	-47,630,639.00	-147.59
Impuesto de industria y comercio retenido	3,308,685.00	1,140,153.00	2,168,532.00	65.54
Retenciones y aportes de nómina	45,727,255.00	70,696,765.00	-24,969,510.00	-54.61
TOTAL RETENCIONES	81,308,302.00	151,739,919.00		

NOTA 12. IMPUESTOS GRAVAMENES TASAS

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio que son a favor del Estado y representan un cargo para el Club; a 31 de diciembre de 2013 presentamos un saldo por pagar de 219.849.472.84 que refleja el impuesto a las ventas del último bimestre de 2013 e impuesto de Industria y Comercio por los Ingresos generados por el club gravados según el acuerdo Municipal 029 de 2005 y la declaración de Renta del año 2013.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Impuesto de Renta	36,952,000.00	71,317,000.00	-34,365,000.00	-93.00
Impuesto al Consumo	43,927,797.80	0.00	43,927,797.80	100.00
Impuesto a las ventas por pagar	128,610,675.04	126,314,209.00	2,296,466.04	1.79
Impuesto de industria y comercio	10,359,000.00	14,420,000.00	-4,061,000.00	-39.20
TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y T.	219,849,472.84	212,051,209.00		

NOTA 13. OBLIGACIONES LABORALES

Comprende el valor de los pasivos estimados y provisiones causados a diciembre 31 de 2013 a favor de los trabajadores, a Término Indefinido y Temporal, originados en la relación laboral legal y reglamentaria y en la actual convención colectiva de trabajo, por la suma de \$246.636.145.71

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Salario por pagar	22,137,334.20	29,109,084.20	-6,971,750.00	-31.49
Cesantías consolidadas	155,167,072.00	164,464,721.00	-9,297,649.00	-5.99
Intereses sobre Cesantías	15,160,611.00	18,396,442.00	-3,225,831.00	-21.28
Vacaciones consolidadas	12,443,625.51	13,038,836.51	-595,211.00	-4.78
Prestaciones extralegales	6,175,505.00	16,885,905.00	-10,710,400.00	-173.43
Provisiones Laborales	35,551,998.00	55,982,918.52	-20,430,920.52	-57.47
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	246,636,145.71	297,867,907.23		

NOTAS 14 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Comprende el saldo del valor causado a 31 de diciembre de 2013 por anticipos recibidos y por servicio de canje así:

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
DEPOSITOS RECIBIDOS	9,380.00	12,038,473.00	-12,029,093.00	-128,241.93
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	19,213,748.69	15,406,238.00	3,807,510.69	19.82
TOTAL OTROS PASIVOS	19,223,128.69	27,444,711.00		

NOTA 15. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Representa el valor de la pérdida del ejercicio después de impuestos por valor de \$123.115.389.33, dicha pérdida es asumida debido a la amortización por valor de \$175.573.721 en el año 2013 correspondiente al saldo de Cargos Diferidos por remodelación y mejoras del salón principal realizadas en el año 2010, proyectado inicialmente para amortizar a 20 años y que fue saldada en su totalidad siguiendo procedimiento de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-123,115,388.34	1,944,684.32	-125,060,072.66	101.58
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	-123,115,389.33	1,944,684.32		

NOTA 16 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Representa el valor de resultado ejercicios anteriores el cual viene con una utilidad acumulada de \$277.650.326.63

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
UTILIDAD ACUMULADA	277,650,326.63	275,705,642.31	1,944,684.32	0.70
TOTAL UTILIDAD Y PERDIDA ACUMULADA	277,650,326.63	275,705,642.31		

NOTA 17 INGRESOS, COSTO Y GASTOS.

Los Ingresos Operacionales: Corresponden a servicio de alojamiento en los Apartamentos del Club, prestación de servicios en las distintas secciones del club como son las Ventas de Comidas Rápidas, Bar y Taberna, Sede Campeste, Teatro, alquiler de Instalaciones, las cuotas de Sostentamiento e Inscripción a Escuelas Deportivas y Eventos Sociales y Culturales.

El Club Miramar recibió por ingresos operacionales en el año 2013 la suma de \$4.829.119.384.20, con relación al año anterior se observa una disminución del 11,56% diferencia absoluta de \$631.433.780,80.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Campamentos y Hoteles	410,870,577.00	862,281,424.00	-451,410,847.00	-109.87
Restaurante	1,073,676,820.00	1,300,865,541.00	-227,188,721.00	-21.16
Ventas Bar	619,636,549.20	684,463,265.00	-64,826,715.80	-10.46
Actividades conexas	111,342,346.00	104,728,820.00	6,613,526.00	5.94
Actividades de Alquiler	1,151,448,487.00	1,093,913,820.00	57,534,667.00	5.00
Ingresos Aportes y Actividades	1,462,144,605.00	1,414,300,295.00	47,844,310.00	3.27
TOTAL HOTELES Y RESTAURANTE	4,829,119,384.20	5,460,553,165.00	-631,433,780.80	-13.08

La disminución obedece principalmente a la baja de los ingresos recibidos en los siguientes puntos de ventas:

- Ingresos por Alojamiento en Apartamentos, la cual disminuyó en \$451.410.847 diferencia relativa del 109.87% con relación al año 2012 situación que afectó en parte a los ingresos por bar y restaurante ya que los huéspedes consumen comidas y bebidas en las instalaciones del club,
- En la Sede Campestre que por motivos de adecuaciones en este punto de venta estuvo sin servicios durante 4 meses, disminuyendo los ingresos por bar y restaurante \$130.305.250 con relación al año 2012.

Los Ingresos no Operacionales ascienden a la suma de \$4.018.248.675.90, y que corresponde a ingresos por Subvención de Ecopetrol S.A. la suma de \$3.907.692.933, los otros corresponden a intereses bancarios, canjes y otros ingresos por actividades conexas.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Otros Ingresos No Operacionales	110.555.742.90	89.911.390.89	20.644.352.01	18.67
Subvención Ecopetrol	3.907.692.933.00	3.502.614.492.00	405.078.441.00	10.37
TOTAL HOTELES Y RESTAURANTE	4,018,248,675.90	3,592,525,882.89		

Los Costos del periodo de 2013 ascienden a la suma de \$1.270.427.869.09 y corresponde a las Materias Primas utilizadas en las diferentes secciones del club como son Comidas Rápidas, el Bar, la Taberna, la Piscina, la Sede Campestre, el Teatro y demás secciones de ventas.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
COSTO DE VENTA Y PRESTACION SERV.	1.270.427.869.09	1.569.707.238.57	-299.279.369.48	-23.56
TOTAL COSTOS	1,270,427,869.09	1,569,707,238.57		0.00

Los Gastos de Administración del año 2013 ascienden a la suma de \$7.588.513.753.46 los que corresponden a Gastos de Personal Convencionales, por Honorarios, por Impuestos, por Arrendamientos, por Mantenimiento y Adecuación Instalaciones, por Seguros, Deportivos y Recreativos, Gastos Sociales, de Viajes, de Depreciación y Amortización, Gastos Diversos; con relación al periodo anterior se refleja una variación del 3.65% diferencia absoluta de \$267.510.044.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Gastos Operacionales	7.588.513.754.45	7.321.003.709.19	267.510.044.27	3.53
TOTAL GOS OPERACIONALES	7,588,513,754.45	7,321,003,709.19		

Durante el año 2013 se realizaron adecuaciones y trabajos de mantenimiento en diferentes instalaciones del Club entre las más importantes y significativa se encuentran las siguientes:

- Ampliación y remodelación de baterías de baños en la piscina de la Sede Social por \$139.342.060
- Ampliación y remodelación de baterías de baños en la piscina de la Sede Campestre por valor de \$75.121.126
- Adecuación kiosco, baños y construcción de oficina de deportes en el área de las canchas de tenis embelleciendo y mejorando el ambiente \$127.245.185.
- Avance construcción de gaviones en la piscina Infantil de la sede social \$70.067.008
- Fabricación e instalación de equipos de cocina en la sede Campestre y comidas rápidas del Club Miramar \$118.444.023
- Adecuaciones en el tercer piso de los Apartamentos \$29.509.774.

Los Gastos no Operacionales ascienden a la suma de \$74.589.825.89, que corresponden a gastos financieros por operaciones, costos financieros, intereses por préstamos a entidades financieras e impuestos y gastos extraordinarios que corresponde a gastos de ejercicios anteriores.

RUBRO	2013	2012	DIFERENCIA	VARIACION %
Financieros	66.600.651.89	70.094.709.81	-3.494.057.92	-5.25
Gastos Extraordinarios	7.264.498.00	15.540.008.00	-8.275.510.00	-113.92
Gastos Diversos	724.676.00	3.471.698.00	-2.747.022.00	-379.07
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	74,589,825.89	89,106,415.81		



CANDELARIA MILENA ACOSTA CÁRDENAS

Contadora
T. P. 81387-T

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL**Barrancabermeja, 9 de marzo de 2014**

A los honorables afiliados del Club Miramar Barrancabermeja

He auditado el balance general con corte a 31 de diciembre de 2013 y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio, cambios en la situación financiera, flujos de efectivo y las revelaciones hechas a través de las notas a los estados financieros que han sido preparadas como establece el Decreto 2649 de 1993, los cuales fueron presentados en forma comparativa con los del año 2012. Dichos estados financieros fueron preparados y certificados por el Club Miramar Barrancabermeja de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, lo cual es responsabilidad de la administración.

Obtuve las informaciones necesarias para cumplir con mis funciones y efectué los exámenes de acuerdo con procedimientos aconsejados por la técnica de interventoría de cuentas y las normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Tales normas requieren que planifique y ejecute una adecuada revisión para verificar satisfactoriamente la fidedignidad de los estados financieros.

Mi labor y responsabilidad como Revisor Fiscal es de examinarlos y expresar una opinión sobre ellos de acuerdo al alcance de mi ejercicio, con base a mi auditoría y en los procedimientos utilizados y que considere necesarios para la obtención de evidencia apropiada con el fin de obtener una seguridad razonable al emitir mis opiniones. Considero que las conclusiones de las pruebas que realicé proporcionan una base confiable para fundamentar el dictamen que expreso más adelante.

Esta auditoría fue realizada conforme a las normas de auditoría generalmente aceptadas, que comprendió entre otras cosas, el examen con base en pruebas selectivas de las evidencias que soportan los montos y las correspondientes revelaciones en los estados financieros, además incluye el análisis de las normas y políticas contables, de las estimaciones hechas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros, por lo tanto considero que la auditoría realizada proporciona una base razonable en cuanto a que los estados financieros están exentos de errores significativos en su contenido para fundamentar la opinión que expreso a continuación.

En mi opinión los estados financieros tomados fielmente de los libros y adjuntos a éste informe, presentan, razonablemente la Situación Financiera del Club Miramar Barrancabermeja al 31 de diciembre de 2013, las revelaciones necesarias presentadas en las notas a los mismos durante el año terminado en esa fecha de conformidad con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, aplicadas uniformemente.

fundamentada en los resultados de mi auditoría, conceptúo que: la contabilidad del Club Miramar Barrancabermeja ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General

de Afiliados y de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de contabilidad, los libros de actas y de registro de afiliados se conservan debidamente, confirmo que el Club Miramar Barrancabermeja ha cumplido con efectuar correcta y oportunamente los aportes al Sistema de seguridad social que le competían en el año 2013 sobre los trabajadores que estuvieron a su cargo durante año ya mencionado, además estos Estados Financieros Certificados son concordantes con el Informe de Gestión de la Junta Directiva y la Gerencia por lo que tuve oportunamente a mi disposición

Cordialmente,



RUTH ESTER COLLAZOS RINCÓN

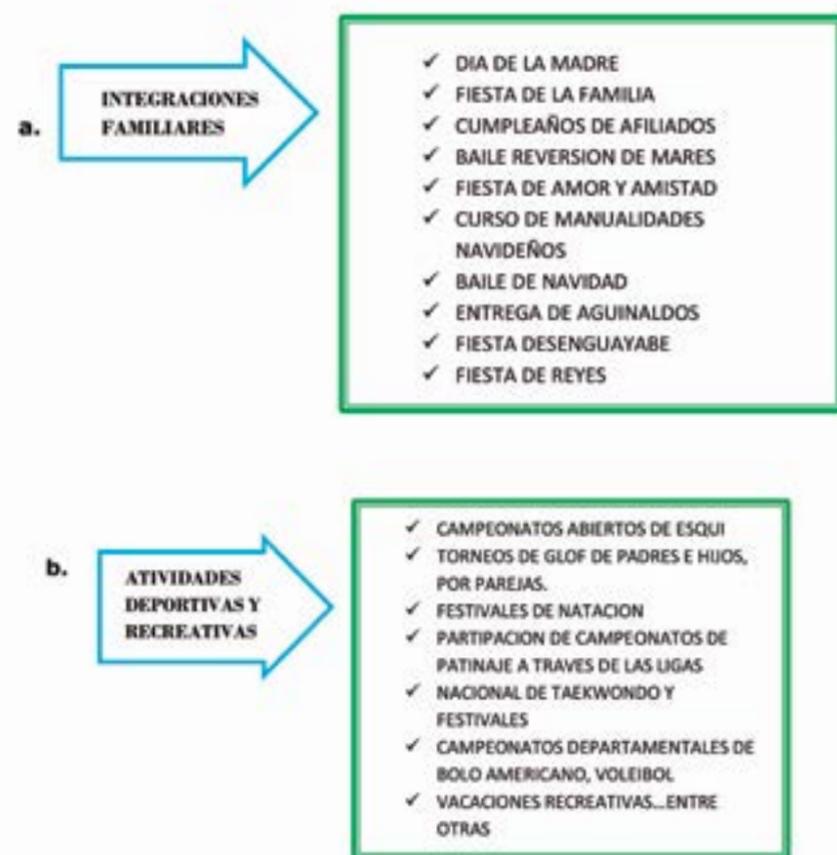
Revisora Fiscal

TP. No. 115540-T

INFORME DEL REVISOR FISCAL A LA ASAMBLEA GENERAL DE AFILIADOS

1. AUDITORIA DE GESTIÓN

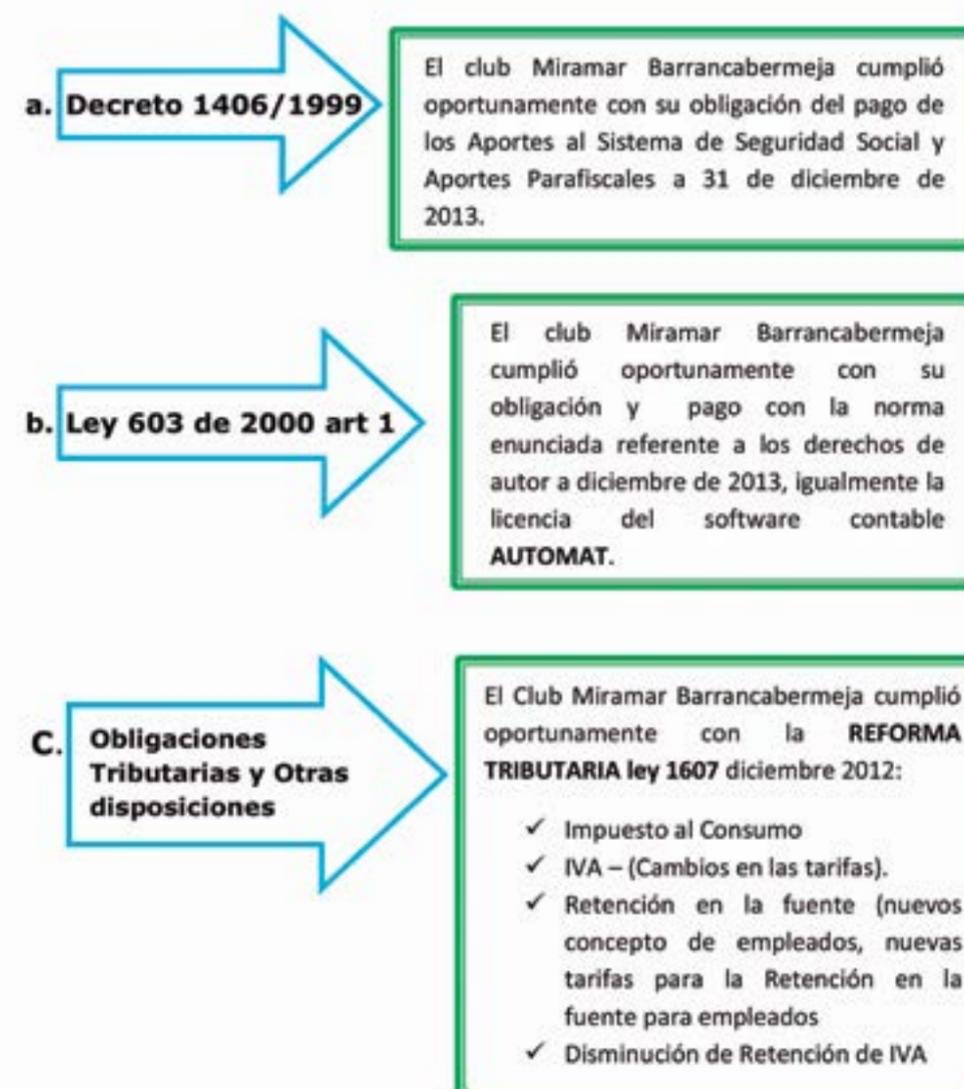
El Club Miramar Barrancabermeja durante el año 2013 realizó actividades para fomentar entre sus afiliados la recreación, la cultura, el deporte y lo social (**Artículo Cuarto: Estatutos del club**), estas se encuentran relacionadas en el informe de Actividades y Eventos, a continuación destaco durante los últimos años, actividades que fueron programadas con anticipación y planeación, haciendo uso de los recursos propios y de la subvención la cual fue debidamente inspeccionada por la Representante de Ecopetrol, recursos que fueron optimizados para el bienestar de los afiliados, cumpliendo y actuando de acuerdo con las atribuciones enunciados en los reglamentos internos del club y los de Dirección y Administración (**Capítulo IV- Parágrafo del Artículo décimo Octavo**) :



En cuanto a la Auditoria de gestión le informo a la asamblea general de afiliados que las actividades se realizaron de acuerdo a las decisiones de la junta directiva, según el informe adjunto de gestión presentado por la administración se cumplió con lo planeado, por lo tanto siguiendo con mi plan de auditoria de al seguimiento de gestión se verifico la existencia de los objetivos y los planes coherentes según la Junta Directiva para este periodo 2013.

2. AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO:

La Auditoria de Cumplimiento se enfocó en la comprobación y/o examen de las operaciones financieras, administrativas, económicas y entre otras del Club Miramar Barrancabermeja, para establecer que se han realizado conforme a las normas legales, reglamentarias, estatutarias y de procedimientos que le son aplicables. Esta auditoría se practicó mediante la revisión de los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones para determinar si los procedimientos utilizados y las medidas de control interno están de acuerdo con las normas que le son aplicables y si dichos procedimientos están operando de manera efectiva y son adecuados para el logro de los objetivos del club, de las cuales puedo constatar:



d. LEY 1314 DE 2001 (Adopción NIIF) Con la promulgación y entrada en vigencia de la ley 1314 de 2009, el tema de las normas internacionales y el proceso de convergencia en el cual nos encontramos inmersos ha tomado un espacio importante dentro del mundo contable en el que nos movemos, el 27 de diciembre de 2013 el gobierno expide el decreto en el cual reglamenta el marco normativo para el grupo 2, denominado NIIF para PYMES.

De acuerdo con el artículo 3 de la Ley 1314 del 2009, las NIF son aquellas normas referentes a contabilidad e información financiera, que corresponde al sistema compuesto por postulados, principios, limitaciones, conceptos, normas técnicas generales, normas técnicas específicas, normas técnicas especiales, normas técnicas sobre revelaciones, normas técnicas sobre registros y libros, interpretaciones y guías, que permiten identificar, medir, clasificar, reconocer, interpretar, analizar, evaluar e informar las operaciones económicas de un ente, de forma clara y completa, relevante, digna de crédito y comparable.

El Club Miramar Barrancabermeja deberá tomar las medidas de preparación a fin de obtener el respectivo balance de apertura bajo NIIF con los saldo a 31 dic 2014 para el 1 de enero de 2015, de igual forma el Balance General a 31 dic de 2014 con los de las normas local. Teniendo en cuenta lo anterior el club tendrá la obligación de presentar durante este año fiscal 2014 un plan de implementación donde establecerán las nuevas Políticas Contables bajo la nueva normatividad, esto significa que se llevara una contabilidad paralela hasta su aplicación plena al 1 de enero de 2016.

Dentro de estas medidas es necesario que la nueva Junta Directiva y el personal del club estén debidamente capacitados para este nuevo proceso, ya que se deberá realizar inversiones para el cambio con profesionales en el área, incluyendo el software contable.

CRONOGRAMA DE APLICACIÓN NIIF		
PREPARACION OBLIGATORIA	PERIODO DE TRANSICION	PERIODO DE APLICACION
DE ENERO 2014 Y 31 DICIEMBRE 2014, Entre esta fecha se debe preparar el Balance de Apertura.	1 DE ENERO DE 2015 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015, Entre estas fechas se debe llevar la contabilidad paralela es decir Decreto aplicación Decreto 2649 y las NIIF según Decreto 3022 de dic 2013 Marco Normativo grupo 2	1 DE ENERO DE 2016, esta fecha es la aplicación plena de las NIIF ley 1314 de 2009.

Teniendo en cuenta el cronograma y la pronta implementación de las NIIF, se amortizó en su totalidad el saldo por cargos diferidos correspondiente a remodelación y mejoras del salón principal realizadas en el año 2010, valor que en su momento se registró para diferir en 20 años y fue amortizado en casi 4 años siguiendo procedimiento de las NIIF para este concepto.

3. AUDITORIA DE CONTROL INTERNO:

Se desarrollo una auditoría integral y con las bases suficientes, se dejaron recomendaciones con el fin de establecer políticas que puedan aportar a la mejora continua del control ya que es la administración responsable de implementarlas para asegurar los procesos del Club Miramar Barrancabermeja, para el logro de sus metas y objetivos.

Teniendo en cuenta lo anterior, para las recomendaciones se aplicaron Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas, con base en las pruebas selectivas, que puede no haberse identificado todas las inconsistencias a las normas y procedimientos que eventualmente puedan existir, En el ejercicio de la auditoría, se realizo el seguimiento a los reglamentos, manuales y otros, los cuales oportunamente se les hizo las debidas recomendaciones para el mejoramiento del mismo y en la medida en que se fueron desarrollando los procesos.

En la Revisoría Fiscal del año 2013 se hicieron las siguientes recomendaciones:

1. Rotación del personal y Capacitación de todos los cargos del departamento contable a las auxiliares de tal manera que no exista dependencia del mismo, mejorando procesos y procedimientos que optimizaron el libre funcionamiento del departamento contable y financiero.

2. Se recomienda tener presente el Manual para elaboración del presupuesto del club y adaptarlo a las NIIF, de tal manera que sirva de herramienta de control y anexo a las políticas contables del Club Miramar Barrancabermeja.

3. En cuanto al software del club Miramar Barrancabermeja AUTOMAT, es necesario que se busque la estrategia y/o mecanismo para que la sede campestre del club este en línea con la contabilidad del club, ya que esto ha generado reproceso en la contabilidad en cuanto a la conciliación de los inventarios.

4. Está pendiente el tema de los estatutos del club en sus artículos trigésimo quinto donde dice:

“Las funciones de los cargos de la junta directiva estarán descritos en el reglamento de funciones de los cargos de dirección y administración del club, aprobado por la asamblea general de afiliados”.

No hay dichos reglamento y/o manual de funciones de cargos de la JD donde diga el alcance, funciones y responsabilidades, prohibiciones etc....solo hay un Reglamento de Junta Directiva que es muy general.

En la asamblea general del año 2012 quedo una comisión para que redacte y verifique lo existente para que este documento y sea presentado y firmado como el reglamento de funciones de la Junta Directiva como dice en los estatutos vigentes.

Cordialmente,



RUTH ESTER COLLAZOS RINCÓN

Revisor Fiscal

TP. No. 115540-T



**Club Miramar
Barrancabermeja**

**Carretera Unidad de Balance
Refineria Ecopetrol
www.clubmiramar.com.co**