ENERO

2022

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 31 de Enero de 2022 , fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 31 de Enero de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 31 de Enero de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los veintiocho (28) días del mes de Marzo de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C.17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

A 31 de enero de 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO

código		2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**14.802.898.071**	**5.214.464.657**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**6.293.640.375**	**2.948.452.145**
1105	Caja	-	-
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	6.293.640.375	2.948.452.145
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	-
13	**Cuentas por cobrar**	**8.504.658.697**	**2.266.012.512**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	453.926.714	429.783.612
1337	Transferencias por cobrar	7.723.373.976	1.439.394.586
1384	Otras cuentas por cobrar	327.358.007	396.834.314
15	**Inventarios**	**4.598.999**	-
1510	Mercancías en existencia	4.598.999	-
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.536.293.292**	**20.147.373.738**
13	**Cuentas por Cobrar**	**1.156.839.783**	**1.166.535.004**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.156.839.783	1.166.535.004
16	**Propiedades, Planta y Equipo**	**19.346.081.530**	**18.964.630.023**
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.207
1655	Maquinaria y Equipo	604.844.360	242.213.794
1660	Equipo Médico y Científico	75.059.394	83.733.980
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	212.614.300	231.201.240
1670	Equipos de Comunicación y Computación	184.787.068	104.985.852
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria	13.508.775	13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	- 541.492.742	- 507.773.993
19	**Otros activos**	**33.371.979**	**16.208.711**
1909	Depósitos Entregados en Garantía	75	75
1970	Activos Intangibles	33.371.904	16.208.636
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	-
	TOTAL ACTIVO	**35.339.191.363**	**25.361.838.395**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	
81	**Activos contingentes**	**1.683.291.054**	**1.690.265.824**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.595.919.080	1.605.614.301
8190	Otros activos contingentes	87.371.974	84.651.523
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**15.609.934**	**15.609.934**
8390	Otras cuentas deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	**- 1.698.900.988**	**- 1.705.875.758**
8905	Activos contingentes por contra (CR)	1.595.919.080	1.605.614.301
8915	Deudoras de Control por contra (CR)	102.981.908	100.261.457

PASIVO

código		2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**12.225.405.441**	**4.310.125.239**
24	**Cuentas por pagar**	**2.373.519.331**	**1.024.518.175**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	148.178.327	231.929.975
2403	Transferencias por pagar	111.692.376	113.765.843
2407	Recursos a Favor de terceros	33.241.075	22.112.753
2424	Descuentos de Nómina	4.734.063	12.773.716
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	2.468.000	1.261.532
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.817.000	
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	2.336.497	1.672.027
2460	Créditos Judiciales	1.656.232	1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar	2.067.395.761	639.346.097
25	**Beneficios a los empleados**	**197.989.760**	**204.666.893**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	197.989.760	204.666.893
27	**Provisiones**	-	-
2701	Litigios y demandas	-	-
29	**Otros Pasivos**	**9.653.896.350**	**3.080.940.171**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	7.200.000	15.600.000
2990	Otros pasivos diferidos	9.646.696.350	3.065.340.171
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.103.431.165**	**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**	**884.231.388**	**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar	884.231.388	1.005.231.462
27	**Provisiones**	**208.687.912**	**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas	208.687.912	208.687.912
29	**Otros Pasivos**	**10.511.865**	**7.800.000**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	10.511.865	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**13.328.836.606**	**5.531.844.613**
	TOTAL PATRIMONIO	**22.010.354.757**	**19.829.993.782**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**22.010.354.757**	**19.829.993.782**
3105	Capital fiscal	10.121.145.629	7.945.169.986
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	10.920.591.509	10.943.305.080
3110	Resultado del Ejercicio	968.617.618	941.518.716
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**35.339.191.363**	**25.361.838.395**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
91	**Pasivos contingentes**	**- 1.505.260.189**	**- 1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.505.260.189	1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**	**1.505.260.189**	**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario con funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de enero de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**14.802.898.071**	**5.214.464.657**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.293.640.375	2.948.452.145
13	Cuentas por cobrar	8.504.658.697	2.266.012.512
15	Inventarios	4.598.999	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.536.293.292**	**20.147.373.738**
13	Cuentas por cobrar	1.156.839.783	1.166.535.004
16	Propiedades planta y equipo	19.346.081.530	18.964.630.023
19	Otros activos	33.371.979	16.208.711
	TOTAL ACTIVO	**35.339.191.363**	**25.361.838.395**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
81	Activos Contingentes	1.683.291.054	1.690.265.824
83	Deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.698.900.988	- 1.705.875.758

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**12.225.405.441**	**4.310.125.239**
24	Cuentas por pagar	2.373.519.331	1.024.518.175
25	Beneficios a los empleados	197.989.760	204.666.893
27	Provisiones	-	-
29	Otros pasivos	9.653.896.350	3.080.940.171
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.103.431.165**	**1.221.719.374**
24	Cuentas por pagar	884.231.388	1.005.231.462
27	Provisiones	208.687.912	208.687.912
29	Otros Pasivos	10.511.865	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**13.328.836.606**	**5.531.844.613**
	TOTAL PATRIMONIO	**22.010.354.757**	**19.829.993.782**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	22.010.354.757	19.829.993.782
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**35.339.191.363**	**25.361.838.395**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
91	Pasivos Contingentes	- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURAN LEÓN
Profesional Universitario con Funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 31 de Enero de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

			2022		2021
	INGRESOS OPERACIONALES				
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**1.105.160.692**		**1.059.844.165**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.105.160.692		1.059.844.165	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**1.105.160.692**		**1.059.844.165**
	GASTOS OPERACIONALES				
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**		**127.464.305**		**123.313.144**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	77.239.779		73.392.020	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	18.687.900		17.829.800	
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	4.097.100		3.568.100	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	27.093.732		28.388.410	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	134.814		134.814	
5111	GENERALES	210.980		-	
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**13.296.009**		**6.210.148**
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	13.296.009		6.210.148	
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**		**8.760.000**		
5505	RECREACION Y DEPORTE	8.760.000			
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**149.520.314**		**129.523.292**
	RESULTADO OPERACIONAL		**955.640.378**		**930.320.873**
	INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	**OTROS INGRESOS**		**12.984.495**		**11.198.682**
4802	FINANCIEROS	90.380		11.258	
4808	INGRESOS DIVERSOS	12.894.115		11.187.424	
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES				**11.198.682**
	GASTOS NO OPERACIONALES				
58	**OTROS GASTOS**		**7.255**		**839**
5804	FINANCIEROS	7.255		839	
	RESULTADO DEL EJERCICIO		**968.617.618**		**941.518.716**

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario con funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

INDER Santander

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 31 de Enero de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

Siempre Santander GOBERNACION

	INGRESOS OPERACIONALES	2022	2021
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.105.160.692	1.059.844.165
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1.105.160.692	1.059.844.165
	GASTOS OPERACIONALES		
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	127.464.305	123.313.144
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	13.296.009	6.210.148
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	8.760.000	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	149.520.314	129.523.292
	RESULTADO OPERACIONAL	955.640.378	930.320.873
	INGRESOS NO OPERACIONALES		
48	OTROS INGRESOS		
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	12.984.495	11.198.682
	GASTOS NO OPERACIONALES		
58	OTROS GASTOS	7.255	839
	RESULTADO DEL EJERCICIO	968.617.618	941.518.715

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Con Funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

FEBRERO

2022

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 28 de Febrero de 2022 , fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 28 de Febrero de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 28 de Febrero de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los veintiocho (28) días del mes de Marzo de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C. 17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

A 28 de febrero de 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**13.445.023.966**	**5.393.494.805**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	10.117.773.154	2.896.452.807
13	Cuentas por cobrar	3.322.651.813	2.497.041.998
15	Inventarios	4.598.999	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.522.997.283**	**20.141.163.590**
13	Cuentas por cobrar	1.156.839.783	1.166.535.005
16	Propiedad planta y equipo	19.332.785.521	18.958.419.873
19	Otros activos	33.371.979	16.208.712
	TOTAL ACTIVO	**33.968.021.249**	**25.534.658.395**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
81	Activos Contingentes	1.683.291.054	1.690.265.824
83	Deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.698.900.988	- 1.705.875.758

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**10.529.037.296**	**4.197.785.903**
24	Cuentas por pagar	718.738.829	922.255.527
25	Beneficios a los empleados	199.751.815	206.188.458
27	Provisiones	-	-
29	Otros pasivos	9.610.546.652	3.069.341.918
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.103.431.165**	**1.221.719.374**
24	Cuentas por pagar	884.231.388	1.005.231.462
27	Provisiones	208.687.912	208.687.912
29	Otros Pasivos	10.511.865	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**11.632.468.461**	**5.419.505.277**
	TOTAL PATRIMONIO	**22.335.552.787**	**20.115.153.118**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	22.335.552.787	20.115.153.118
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**33.968.021.249**	**25.534.658.395**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
91	Pasivos Contingentes	- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario con Funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

A 28 de febrero de 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO

código		2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**13.445.023.966**	**5.393.494.805**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**10.117.773.154**	**2.896.452.807**
1105	Caja	-	1.357.500
1110	Depositos en Instituciones Financieras	10.117.773.154	2.895.095.307
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	-
13	**Cuentas por cobrar**	**3.322.651.813**	**2.497.041.998**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	93.270.754	525.322.129
1322	Administración de la Seguridad Social en Salud	-	661.678
1337	Transferencias por cobrar	2.873.906.028	1.591.543.181
1384	Otras cuentas por cobrar	355.475.031	379.515.010
15	**Inventarios**	**4.598.999**	
1510	Mercancías en existencia	4.598.999	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.522.997.283**	**20.141.163.590**
13	**Cuentas por Cobrar**	**1.156.839.783**	**1.166.535.005**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.156.839.783	1.166.535.005
16	**Propiedad Planta y Equipo**	**19.332.785.521**	**18.958.419.873**
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.206
1655	Maquinaria y Equipo	604.844.360	242.213.795
1660	Equipo Medico y Científico	75.059.394	83.733.979
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	212.614.300	231.201.240
1670	Equipos de Comunicación y Computación	184.787.068	104.985.852
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria	13.508.775	13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	- 554.788.751	- 513.984.142
19	**Otros activos**	**33.371.979**	**16.208.712**
1909	Depósitos Entregados en Garantía	75	75
1970	Activos Intangibles	33.371.904	16.208.637
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	
	TOTAL ACTIVO	**33.968.021.249**	**25.534.658.395**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
81	**Activos contingentes**	**1.683.291.054**	**1.690.265.824**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.595.919.080	1.605.614.301
8190	Otros derechos contingentes	87.371.974	84.651.523
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**15.609.934**	**15.609.934**
8390	Otras cuentas deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	- **1.698.900.988**	- **1.705.875.758**
8905	Activos contingentes por contra (CR)	1.595.919.080	1.605.614.301
8915	Deudoras de Control por contra (CR)	102.981.908	100.261.457

PASIVO

código		2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**10.529.037.296**	**4.197.785.903**
24	**Cuentas por pagar**	**718.738.829**	**922.255.527**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	148.178.327	192.452.324
2403	Transferencias por pagar	102.384.678	93.076.980
2407	Recursos a Favor de terceros	43.322.063	19.513.392
2424	Descuentos de Nómina	6.206.040	5.421.669
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	4.945.993	2.729.420
2445	Impuesto al valor agregado IVA	13.027.473	4.648.000
2460	Créditos Judiciales	1.656.232	1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar	399.018.023	602.757.510
25	**Obligaciones**	**199.751.815**	**206.188.458**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	199.751.815	206.188.458
27	**Provisiones**	-	-
2701	Litigios y demandas	-	
29	**Otros Pasivos**	**9.610.546.652**	**3.069.341.918**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	6.223.635	15.000.000
2990	Otros pasivos diferidos	9.604.323.017	3.054.341.918
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.103.431.165**	**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**	**884.231.388**	**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar	884.231.388	1.005.231.462
27	**Provisiones**	**208.687.912**	**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas	208.687.912	208.687.912
29	**Otros Pasivos**	**10.511.865**	**7.800.000**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	10.511.865	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**11.632.468.461**	**5.419.505.277**
	TOTAL PATRIMONIO	**22.335.552.787**	**20.115.153.118**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**22.335.552.787**	**20.115.153.118**
3105	Capital fiscal	10.121.145.629	7.945.169.986
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	10.920.661.509	10.919.305.080
3110	Resultado del Ejercicio	1.293.745.649	1.250.678.052
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**33.968.021.249**	**25.534.658.395**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-
91	**Pasivos contingentes**	- **1.505.260.189**	- **1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.505.260.189	1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**	**1.505.260.189**	**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C.C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario con funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de enero al 28 de febrero de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022		2021	
	INGRESOS OPERACIONALES				
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**1.931.756.379**		**1.541.531.043**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.931.756.379		1.541.531.043	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**1.931.756.379**		**1.541.531.043**
	GASTOS OPERACIONALES				
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**		**351.493.976**		**276.735.646**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	153.527.165		146.784.040	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	38.032.700		36.135.400	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	8.796.500		7.708.300	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	55.813.857		56.776.820	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	15.121.104		19.060.079	
5111	GENERALES	80.202.650		10.271.007	
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**26.592.018**		**12.420.297**
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	26.592.018		12.420.297	
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**		**329.844.833**		**30.498.253**
5505	RECREACION Y DEPORTE	329.844.833		30.498.253	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**707.930.827**		**319.654.196**
	RESULTADO OPERACIONAL		**1.223.825.552**		**1.221.876.847**
	INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	**OTROS INGRESOS**		**69.927.353**		**28.802.607**
4802	FINANCIEROS	169.018		34.210	
4808	INGRESOS DIVERSOS	69.758.335		28.768.397	
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		**69.927.353**		**28.802.607**
	GASTOS NO OPERACIONALES				
58	**OTROS GASTOS**		**7.256**		**1.402**
5804	FINANCIEROS	7.256		1.402	
	RESULTADO DEL EJERCICIO		**1.293.745.649**		**1.250.678.052**

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario con funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Del 1ro de enero al 28 de febrero de 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022	2021
	INGRESOS OPERACIONALES		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.931.756.379	1.541.531.043
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1.931.756.379	1.541.531.043
	GASTOS OPERACIONALES		
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	351.493.976	276.735.646
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	26.592.018	12.420.297
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	329.844.833	30.498.253
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	707.930.827	319.654.196
	RESULTADO OPERACIONAL	1.223.825.552	1.221.876.847
	INGRESOS NO OPERACIONALES		
48	OTROS INGRESOS	69.927.353	28.802.607
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	69.927.353	28.802.607
	GASTOS NO OPERACIONALES		
58	OTROS GASTOS	7.256	1.402
	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.293.745.649	1.250.678.052

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS

C. C No 13.927.276

DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEON

Profesional Universitario con funciones de Contador

C.C No 17.528.902

T.P. 42519-T

MARZO

2022

Cra 30 # 14-45
Bucaramanga

www
indersantander.gov.co

direccciongeneralindersantander@gmail.com
NIT: 804004370-5

InderSantander
@InderSantander
@InderSantander

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 31 de Marzo de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 31 de Marzo de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 31 de Marzo de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los veintiocho (28) días del mes de Abril de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C. 17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de marzo de 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**12.578.205.147**	**6.744.247.124**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**9.232.534.838**	**4.760.628.961**
1105	Caja	1.395.000	1.357.500
1110	Depositos en Instituciones Financieras	9.231.139.838	4.759.271.461
1132	Efectivo de Uso Restringido	-	-
13	**Cuentas por cobrar**	**3.341.071.311**	**1.983.618.163**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	235.957.630	223.412.580
1337	Transferencias por cobrar	2.758.082.915	1.379.750.881
1384	Otras cuentas por cobrar	347.030.766	380.454.702
15	**Inventarios**	**4.598.999**	
1510	Mercancías en existencia	4.598.999	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.509.701.274**	**20.134.953.439**
13	**Cuentas por Cobrar**	**1.156.839.783**	**1.166.535.004**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.156.839.783	1.166.535.004
16	**Propiedades Planta y Equipo**	**19.319.489.512**	**18.952.209.724**
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.206
1655	Maquinaria y Equipo	604.844.360	242.213.794
1660	Equipo Medico y Científico	75.059.394	83.733.979
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	212.614.300	231.201.240
1670	Equipos de Comunicación y Computación	184.787.068	104.985.852
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria	13.508.775	13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	- 568.084.760	- 520.194.290
19	**Otros activos**	**33.371.979**	**16.208.711**
1909	Depósitos Entregados en Garantía	75	75
1970	Activos Intangibles	33.371.904	16.208.711
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	-
	TOTAL ACTIVO	**33.087.906.421**	**26.879.200.563**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
81	**Activos contingentes**	**1.683.291.054**	**1.690.265.824**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.595.919.080	1.605.614.301
8190	Otros derechos contingentes	87.371.974	84.651.523
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**15.609.934**	**15.609.934**
8390	Otras cuentas deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	**- 1.698.900.988**	**- 1.705.875.758**
8905	Activos contingentes por contra (CR)	1.595.919.080	1.605.614.301
8915	Deudoras de Control por contra (CR)	102.981.908	100.261.457

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**9.336.303.837**	**5.298.834.970**
24	**Cuentas por pagar**	**715.240.317**	**796.675.548**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	154.678.327	166.291.659
2403	Transferencias por pagar	93.076.980	83.769.282
2407	Recursos a Favor de terceros	52.835.111	40.734.370
2424	Descuentos de Nómina	5.821.305	5.471.546
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	9.428.652	3.514.382
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	-	1.950.000
2445	Impuesto al valor agregado IVA	8.725.687	1.941.609
2460	Créditos Judiciales	1.656.232	1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar	389.018.023	491.346.468
25	**Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados**	**229.091.288**	**230.284.778**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	229.091.288	230.284.778
27	**Provisiones**	-	-
2701	Litigios y demandas	-	-
29	**Otros Pasivos**	**8.391.972.232**	**4.271.874.644**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	5.479.359	14.400.000
2990	Otros pasivos diferidos	8.386.492.873	4.257.474.644
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.103.431.165**	**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**	**884.231.388**	**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar	884.231.388	1.005.231.462
27	**Provisiones**	**208.687.912**	**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas	208.687.912	208.687.912
29	**Otros Pasivos**	**10.511.865**	**7.800.000**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	10.511.865	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**10.439.735.002**	**6.520.554.344**
	TOTAL PATRIMONIO	**22.648.171.420**	**20.358.646.219**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**22.648.171.420**	**20.358.646.219**
3105	Capital fiscal	10.121.145.629	7.945.169.986
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	10.920.661.509	10.919.305.080
3110	Resultado del Ejercicio	1.606.364.282	1.494.171.153
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**33.087.906.421**	**26.879.200.563**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
91	**Pasivos contingentes**	**- 1.505.260.189**	**- 1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.505.260.189	1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**	**1.505.260.189**	**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario con funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de marzo de 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**12.578.205.147**	**6.744.247.124**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	9.232.534.838	4.760.628.961
13	Cuentas por cobrar	3.341.071.311	1.983.618.163
15	Inventarios	4.598.999	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.509.701.274**	**20.134.953.439**
13	Cuentas por cobrar	1.156.839.783	1.166.535.004
16	Propiedades planta y equipo	19.319.489.512	18.952.209.724
19	Otros activos	33.371.979	16.208.711
	TOTAL ACTIVO	**33.087.906.421**	**26.879.200.563**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	Activos Contingentes	1.683.291.054	1.690.265.824
83	Deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.698.900.988	- 1.705.875.758

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**9.336.303.837**	**5.298.834.970**
24	Cuentas por pagar	715.240.317	796.675.548
25	Beneficios a los empleados	229.091.288	230.284.778
27	Provisiones	-	-
29	Otros pasivos	8.391.972.232	4.271.874.644
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.103.431.165**	**1.221.719.374**
24	Cuentas por pagar	884.231.388	1.005.231.462
27	Provisiones	208.687.912	208.687.912
29	Otros pasivos	10.511.865	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**10.439.735.002**	**6.520.554.344**
	TOTAL PATRIMONIO	**22.648.171.420**	**20.358.646.219**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	22.648.171.420	20.358.646.219
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**33.087.906.421**	**26.879.200.563**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	Pasivos Contingentes	- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario con Funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de enero al 31 de marzo de 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022	2021
	INGRESOS OPERACIONALES		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3.804.899.538	2.182.381.156
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	3.804.899.538	2.182.381.156
	GASTOS OPERACIONALES		
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	602.074.118	544.266.010
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	39.888.027	18.630.446
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.672.499.776	165.954.852
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2.314.461.920	728.851.308
	RESULTADO OPERACIONAL	1.490.437.618	1.453.529.848
	INGRESOS NO OPERACIONALES		
48	OTROS INGRESOS	115.935.454	40.643.287
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	115.935.454	40.643.287
	GASTOS NO OPERACIONALES		
58	OTROS GASTOS	8.790	1.982
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	8.790	1.982
	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.606.364.282	1.494.171.153

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Con Funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de enero al 31 de marzo de 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022		2021	
	INGRESOS OPERACIONALES				
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**3.804.899.538**		**2.182.381.156**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	3.804.899.538		2.182.381.156	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**3.804.899.538**		**2.182.381.156**
	GASTOS OPERACIONALES				
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**		**602.074.118**		**544.266.010**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	227.711.559		220.176.060	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	56.650.200		54.108.600	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	12.598.100		11.432.900	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	86.965.443		85.165.230	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	48.440.116		52.279.065	
5111	GENERALES	169.708.700		119.154.155	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-		1.950.000	
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**39.888.027**		**18.630.446**
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	39.888.027		18.630.446	
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**		**1.672.499.776**		**165.954.852**
5505	RECREACION Y DEPORTE	1.672.499.776		165.954.852	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**2.314.461.920**		**728.851.308**
	RESULTADO OPERACIONAL		**1.490.437.618**		**1.453.529.848**
	INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	**OTROS INGRESOS**		**115.935.454**		**40.643.287**
4802	FINANCIEROS	252.279		77.066	
4808	INGRESOS DIVERSOS	115.683.175		40.566.221	
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		**115.935.454**		**40.643.287**
	GASTOS NO OPERACIONALES				
58	**OTROS GASTOS**		**8.790**		**1.982**
5804	FINANCIEROS	8.789		1.982	
5890	GASTOS DIVERSOS	1			
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		**8.790**		**1.982**
	RESULTADO DEL EJERCICIO		**1.606.364.282**		**1.494.171.153**

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Con Funciones de Contador
C.C No 17.528.902
T.P. 42519-T

ABRIL

2022

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 30 de Abril de 2022, fueron tomados de los libros de *contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración* SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 30 de Abril de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 30 de Abril de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los veintisiete (27) días del mes de Mayo de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C.17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de abril de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**11.828.524.968**	**6.572.426.104**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	9.083.601.368	4.731.335.196
13	Cuentas por cobrar	2.740.324.601	1.841.090.908
15	Inventarios	4.598.999	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.496.405.265**	**20.128.743.292**
13	Cuentas por cobrar	1.156.839.783	1.166.535.004
16	Propiedad planta y equipo	19.306.193.503	18.945.999.577
19	Otros activos	33.371.979	16.208.711
	TOTAL ACTIVO	**32.324.930.233**	**26.701.169.396**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**-15609934**
81	Activos Contingentes	1.683.291.054	1.690.265.824
83	Deudoras de Control	15.609.934	
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.698.900.988	- 1.705.875.758

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**8.335.995.389**	**5.248.938.426**
24	Cuentas por pagar	743.583.985	798.278.335
25	Beneficios a los empleados	259.410.775	272.832.043
27	Provisiones	-	-
29	Otros pasivos	7.333.000.629	4.177.828.048
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.103.431.165**	**1.221.719.374**
24	Cuentas por pagar	884.231.388	1.005.231.462
27	Provisiones	208.687.912	208.687.912
29	Otros pasivos	10.511.865	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**9.439.426.554**	**6.470.657.800**
	TOTAL PATRIMONIO	**22.885.503.680**	**20.230.511.596**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	22.885.503.680	20.230.511.596
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**32.324.930.233**	**26.701.169.396**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	Pasivos Contingentes	- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C No 17.528.902
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de abril de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**11.828.524.968**	**6.572.426.104**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**9.083.601.368**	**4.731.335.196**
1105	Caja	1.395.000	1.357.500
1110	Depositos en Instituciones Financieras	9.082.206.368	4.729.977.696
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	0
13	**Cuentas por cobrar**	**2.740.324.601**	**1.841.090.908**
1311	Contribuciones , Tasas e Ingresos No Tributarios	264.320.547	250.266.317
1337	Transferencias por cobrar	2.136.565.564	1.224.856.380
1384	Otras cuentas por cobrar	339.438.490	365.968.211
15	**Inventarios**	**4.598.999**	
1510	Mercancías en existencia	4.598.999	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.496.405.265**	**20.128.743.292**
13	**Cuentas por Cobrar**	**1.156.839.783**	**1.166.535.004**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.156.839.783	1.166.535.004
16	**Propiedades Planta y Equipo**	**19.306.193.503**	**18.945.999.577**
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.207
1655	Maquinaria y Equipo	604.844.360	242.213.794
1660	Equipo Medico y Científico	75.059.394	83.733.980
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	212.614.300	231.201.240
1670	Equipos de Comunicación y Computación	184.787.068	104.985.852
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria	13.508.775	13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	- 581.380.769	- 526.404.439
19	**Otros activos**	**33.371.979**	**16.208.711**
1909	Depósitos Entregados en Garantía	75	75
1970	Activos Intangibles	33.371.904	16.208.636
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	-
	TOTAL ACTIVO	**32.324.930.233**	**26.701.169.396**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**-**	**-**
81	**Activos contingentes**	**1.683.291.054**	**1.690.265.824**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.595.919.080	1.605.614.301
8190	Otros Activos contingentes	87.371.974	84.651.523
83	**Deudoras de Control**	**15.609.934**	**15.609.934**
8390	Otras cuentas deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	**- 1.698.900.988**	**- 1.705.875.758**
8905	Activos contingentes por contra (CR)	1.595.919.080	1.605.614.301
8915	Deudoras de Control por contra (CR)	102.981.908	100.261.457

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**8.335.995.389**	**5.248.938.426**
24	**Cuentas por pagar**	**743.583.985**	**798.278.335**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	148.178.327	158.858.326
2403	Transferencias por pagar	83.769.282	74.461.584
2407	Recursos a Favor de terceros	48.273.465	47.690.423
2424	Descuentos de Nómina	5.759.246	11.952.752
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	12.139.691	3.050.350
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	14.409.719	3.760.000
2460	Creditos Judiciales	1.656.232	1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar	429.398.023	496.848.668
25	**Beneficios a los empleados**	**259.410.775**	**272.832.043**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	259.410.775	272.832.043
27	**Provisiones**	**-**	**-**
2701	Litigios y demandas	-	-
29	**Otros Pasivos**	**7.333.000.629**	**4.177.828.048**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	4.879.359	13.803.404
2990	Otros pasivos diferidos	7.328.121.270	4.164.024.644
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.103.431.165**	**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**	**884.231.388**	**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar	884.231.388	1.005.231.462
27	**Provisiones**	**208.687.912**	**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas	208.687.912	208.687.912
29	**Otros Pasivos**	**10.511.865**	**7.800.000**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	10.511.865	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**9.439.426.554**	**6.470.657.800**
	TOTAL PATRIMONIO	**22.885.503.680**	**20.230.511.596**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**22.885.503.680**	**20.230.511.596**
3105	Capital fiscal	10.121.145.629	7.945.169.987
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	10.920.661.509	10.919.305.080
3110	Resultado del Ejercicio	1.843.696.541	1.366.036.529
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**32.324.930.233**	**26.701.169.396**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	**Pasivos contingentes**	**- 1.505.260.189**	**- 1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.505.260.189	1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**	**1.505.260.189**	**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C No 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 30 de abril de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022		2021
	INGRESOS OPERACIONALES			
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**5.394.737.078**		**2.745.245.217**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	5.394.737.078	2.745.245.217	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**5.394.737.078**		**2.745.245.217**
	GASTOS OPERACIONALES			
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**	**858.153.656**		**827.278.762**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	310.092.440	293.568.082	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	76.750.200	72.239.400	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	16.826.700	15.385.100	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	125.084.555	116.555.438	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	72.060.534	85.053.074	
5111	GENERALES	257.339.227	235.762.668	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	8.715.000	
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**53.184.035**		**24.840.595**
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	53.184.035	24.840.595	
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**0**		**6.354.470**
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	6.354.470	
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**	**2.785.671.379**		**572.859.020**
5505	RECREACION Y DEPORTE	2.785.671.379	572.859.020	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	**3.697.009.071**		**1.431.332.847**
	RESULTADO OPERACIONAL	**1.697.728.007**		**1.313.912.370**
	INGRESOS NO OPERACIONALES			
48	**OTROS INGRESOS**	**145.977.467**		**52.126.796**
4802	FINANCIEROS	377.675	142.764	
4808	INGRESOS DIVERSOS	145.599.792	51.984.032	
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	**145.977.467**		**52.126.796**
	GASTOS NO OPERACIONALES			
58	**OTROS GASTOS**	**8.933**		**2.637**
5804	FINANCIEROS	8.932	2.637	
5890	GASTOS DIVERSOS	1	0	
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**8.933**		**2.637**
	RESULTADO DEL EJERCICIO UTILIDAD	**1.843.696.541**		**1.366.036.529**

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C No 17.528.902
Profesional Universitario Con Funciones de Contador T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 30 de abril de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022	2021
	INGRESOS OPERACIONALES		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5.394.737.078	2.745.245.217
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	5.394.737.078	2.745.245.217
	GASTOS OPERACIONALES		
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	858.153.656	827.278.762
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	53.184.035	24.840.595
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	6.354.470
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	2.785.671.379	572.859.020
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	3.697.009.071	1.431.332.847
	RESULTADO OPERACIONAL	1.697.728.007	1.313.912.370
	INGRESOS NO OPERACIONALES		
48	OTROS INGRESOS	145.977.467	52.126.796
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	145.977.467	52.126.796
	GASTOS NO OPERACIONALES		
58	OTROS GASTOS	8.933	2.637
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	8.933	2.637
	RESULTADO DEL EJERCICIO UTILIDAD	1.843.696.541	1.366.036.529

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOE DURÁN LEÓN
C.C No 17.528.902
Profesional Universitario Con Funciones de Contador T.P. 42519-T

MAYO

2022

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 31 de Mayo de 2022, fueron tomados de los libros de *contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración* SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 31 de Mayol de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 31 de Mayo de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los veinticuatro (24) días del mes de Junio de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CARDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C 17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de mayo de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**10.238.066.924**	**7.726.196.899**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**6.967.339.698**	**4.210.859.239**
1105	Caja	1.395.000	1.357.500
1110	Depositos en Instituciones Financieras	6.965.944.698	4.209.501.739
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	0
13	**Cuentas por cobrar**	**3.266.128.227**	**3.515.337.660**
1311	Contribuciones, tasas e Ingresos No tributarios	555.516.521	525.967.864
1337	Transferencias por cobrar	2.381.320.400	2.624.662.617
1384	Otras cuentas por cobrar	329.291.306	364.707.179
15	**Inventarios**	**4.598.999**	
1510	Mercancías en existencia	4.598.999	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.483.109.256**	**20.122.533.143**
13	**Cuentas por Cobrar**	**1.156.839.783**	**1.166.535.004**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.156.839.783	1.166.535.004
16	**Propiedades Planta y Equipo**	**19.292.897.494**	**18.939.789.427**
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.206
1655	Maquinaria y Equipo	604.844.360	242.213.795
1660	Equipo Medico y Científico	75.059.394	83.733.979
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	212.614.300	231.201.240
1670	Equipos de Comunicación y Computación	184.787.068	104.985.852
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria	13.508.775	13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	- 594.676.778	- 532.614.588
19	**Otros activos**	**33.371.979**	**16.208.711**
1909	Depósitos Entregados en Garantía	75	75
1970	Activos Intangibles	33.371.904	16.208.636
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	-
	TOTAL ACTIVO	**30.721.176.180**	**27.848.730.042**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	**Activos contingentes**	**1.683.291.054**	**1.690.451.824**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.595.919.080	1.605.614.301
8190	Otros Activos contingentes	87.371.974	84.837.523
83	**Deudoras de Control**	**15.609.934**	**15.609.934**
8390	Otras cuentas deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	**- 1.698.900.988**	**- 1.706.061.758**
8905	Activos contingentes por contra (CR)	1.595.919.080	1.605.614.301
8915	Deudoras de Control por contra (CR)	102.981.908	100.447.457

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**7.186.870.073**	**6.498.904.800**
24	**Cuentas por pagar**	**1.161.075.201**	**806.513.336**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	156.778.327	167.115.231
2403	Transferencias por pagar	384.082.944	65.153.886
2407	Recursos a Favor de terceros	118.648.756	43.343.339
2424	Descuentos de Nómina	5.815.846	6.266.868
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	4.953.456	6.181.924
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	7.791.617	3.692.397
2460	Creditos Judiciales	1.656.232	1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar	481.348.023	513.103.459
25	**Beneficios a los empleados**	**295.280.955**	**282.954.839**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	295.280.955	282.954.839
27	**Provisiones**	**0**	**0**
2701	Litigios y demandas	-	-
29	**Otros Pasivos**	**5.730.513.917**	**5.409.436.625**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	9.000.000	21.003.404
2990	Otros pasivos diferidos	5.721.513.917	5.388.433.221
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.098.710.524**	**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**	**884.231.388**	**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar	884.231.388	1.005.231.462
27	**Provisiones**	**208.687.912**	**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas	208.687.912	208.687.912
29	**Otros Pasivos**	**5.791.224**	**7.800.000**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	5.791.224	
			7.800.000
	TOTAL PASIVO	**8.285.580.597**	**7.720.624.174**
	TOTAL PATRIMONIO	**22.435.595.584**	**20.128.105.868**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**22.435.595.584**	**20.128.105.868**
3105	Capital fiscal	10.121.145.629	7.945.169.986
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	10.920.661.509	10.919.305.080
3110	Resultado del Ejercicio	1.393.788.445	1.263.630.802
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**30.721.176.180**	**27.848.730.042**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	**Pasivos contingentes**	**- 1.505.260.189**	**- 1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.505.260.189	1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**	**1.505.260.189**	**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C.C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C No 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de mayo de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**10.238.066.924**	**7.726.196.899**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.967.339.698	4.210.859.239
13	Cuentas por cobrar	3.266.128.227	3.515.337.660
15	Inventarios	4.598.999	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.483.109.256**	**20.122.533.142**
13	Cuentas por cobrar	1.156.839.783	1.166.535.004
16	Propiedad planta y equipo	19.292.897.494	18.939.789.427
19	Otros activos	33.371.979	16.208.711
	TOTAL ACTIVO	**30.721.176.180**	**27.848.730.042**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	Activos Contingentes	1.683.291.054	1.690.451.824
83	Deudoras de Control	15.609.934	15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.698.900.988	- 1.706.061.758

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**7.186.870.073**	**6.498.904.800**
24	Cuentas por pagar	1.161.075.201	806.513.336
25	Beneficios a los empleados	295.280.955	282.954.839
27	Provisiones	0	0
29	Otros pasivos	5.730.513.917	5.409.436.625
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.098.710.524**	**1.213.919.374**
24	Cuentas por pagar	884.231.388	1.005.231.462
27	Provisiones	208.687.912	208.687.912
29	Otros pasivos	5.791.224	
	TOTAL PASIVO	**8.285.580.597**	**7.712.824.174**
	TOTAL PATRIMONIO	**22.435.595.584**	**20.128.105.868**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	22.435.595.584	20.128.105.868
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**30.721.176.180**	**27.840.930.042**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	Pasivos Contingentes	- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C No 17.528.902
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Del 1ro al 31 de mayo de 2021

(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022	2021
	INGRESOS OPERACIONALES		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7.755.699.171	3.497.912.007
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	7.755.699.171	3.497.912.007
	GASTOS OPERACIONALES		
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.132.935.842	1.067.933.623
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	66.480.044	31.050.744
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	937.281.647	44.920.330
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	4.412.358.740	1.162.674.020
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	6.549.056.274	2.306.578.717
	RESULTADO OPERACIONAL	1.206.642.897	1.191.333.290
	INGRESOS NO OPERACIONALES		
48	OTROS INGRESOS	187.154.884	72.300.149
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	187.154.884	72.300.149
	GASTOS NO OPERACIONALES		
58	OTROS GASTOS	9.336	2.637
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	9.336	2.637
	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.393.788.445	1.263.630.802

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS

C. C No 13.927.276

DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN

C. C No 17.528.902

Profesional Universitario Con Funciones de Contador T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 31 de mayo de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

			2022		2021
	INGRESOS OPERACIONALES				
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**7.755.699.171**		**3.497.912.007**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	7.755.699.171		3.497.912.007	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**7.755.699.171**		**3.497.912.007**
	GASTOS OPERACIONALES				
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**		**1.132.935.842**		**1.067.933.623**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	408.075.922		366.913.174	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	103.383.078		91.071.000	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	21.614.800		20.182.800	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	156.739.164		152.275.244	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	103.777.925		112.778.216	
5111	GENERALES	330.960.954		315.998.189	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.384.000		8.715.000	
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**66.480.044**		**31.050.744**
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	66.480.044		31.050.744	
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**937.281.647**		**44.920.330**
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	937.281.647		44.920.330	
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**		**4.412.358.740**		**1.162.674.020**
5505	RECREACION Y DEPORTE	4.412.358.740		1.162.674.020	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**6.549.056.274**		**2.306.578.717**
	RESULTADO OPERACIONAL		**1.206.642.897**		**1.191.333.290**
	INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	**OTROS INGRESOS**		**187.154.884**		**72.300.149**
4802	FINANCIEROS	545.764		211.613	
4808	INGRESOS DIVERSOS	186.609.120		72.088.536	
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		**187.154.884**		**72.300.149**
	GASTOS NO OPERACIONALES				
58	***OTROS GASTOS***		***9.336***		**2.637**
5804	FINANCIEROS	9.335		2.637	
5890	GASTOS DIVERSOS	1			
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		**9.336**		**2.637**
	RESULTADO DEL EJERCICIO		**1.393.788.445**		**1.263.630.802**

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
C. C No 17.528.902
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P. 42519-T

JUNIO

2022

Cra 30 # 14-45
Bucaramanga

www
indersantander.gov.co

direccciongeneralindersantander@gmail.com
NIT: 804004370-5

InderSantander
@InderSantander
@InderSantander

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 30 de Junio de 2022, fueron tomados de los libros de *contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración* SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 30 de Junio de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 30 de Junio de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los veintisiete (27) días del mes de Julio de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C. 17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de junio de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**10.126.762.855**	**8.428.096.705**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.057.532.127	5.901.879.012
13	Cuentas por cobrar	3.554.518.117	2.526.217.693
15	Inventarios	514.712.611	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.469.968.882**	**20.116.322.994**
13	Cuentas por cobrar	1.156.839.783	1.166.535.004
16	Propiedad planta y equipo	19.279.757.120	18.933.579.279
19	Otros activos	33.371.979	16.208.711
	TOTAL ACTIVO	**30.596.731.737**	**28.544.419.700**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	Activos Contingentes	1.683.291.054	1.690.451.824
83	Deudoras de Control	15.609.934	15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.698.900.988	- 1.706.061.758

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**6.447.257.991**	**7.295.653.488**
24	Cuentas por pagar	1.197.690.816	873.692.423
25	Beneficios a los empleados	290.422.034	309.492.579
27	Provisiones	-	-
29	Otros pasivos	4.959.145.141	6.112.468.486
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.112.026.998**	**1.221.719.374**
24	Cuentas por pagar	893.539.086	1.005.231.462
27	Provisiones	208.687.912	208.687.912
29	Otros Pasivos	9.800.000	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**7.559.284.989**	**8.517.372.862**
	TOTAL PATRIMONIO	**23.037.446.748**	**20.027.046.837**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	23.037.446.748	20.027.046.837
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**30.596.731.737**	**28.544.419.700**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	Pasivos Contingentes	- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOE DURAN LEON
C. C No 17.628.902
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P.42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de junio de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**10.126.762.855**	**8.428.096.705**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**6.057.532.127**	**5.901.879.012**
1105	Caja	1.395.000	1.357.500
1110	Depositos en Instituciones Financieras	6.056.137.126	5.900.521.512
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	0
13	**Cuentas por cobrar**	**3.554.518.117**	**2.526.217.693**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	244.603.411	231.598.323
1337	Transferencias por cobrar	2.980.298.400	1.929.912.191
1384	Otras cuentas por cobrar	329.616.306	364.707.179
15	**Inventarios**	**514.712.611**	
1510	Mercancías en existencia	514.712.611	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.469.968.882**	**20.116.322.994**
13	**Cuentas por Cobrar**	**1.156.839.783**	**1.166.535.004**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.156.839.783	1.166.535.004
16	**Propiedades Planta y Equipo**	**19.279.757.120**	**18.933.579.279**
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.207
1655	Maquinaria y Equipo	604.844.360	242.213.794
1660	Equipo Medico y Científico	75.059.394	83.733.979
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	212.614.300	231.201.240
1670	Equipos de Comunicación y Computación	184.787.068	104.985.852
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria	13.508.775	13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	- 607.817.152	- 538.824.736
19	**Otros activos**	**33.371.979**	**16.208.711**
1909	Depósitos entregados en garantía	75	75
1970	Activos Intangibles	33.371.904	16.208.636
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	-
	TOTAL ACTIVO	**30.596.731.737**	**28.544.419.700**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	**Activos contingentes**	**1.683.291.054**	**1.690.451.824**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.595.919.080	1.605.614.301
8190	Otros Activos contingentes	87.371.974	84.837.523
83	**DEUDORES DE CONTROL**	**15.609.934**	**15.609.934**
8390	Otras deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	**- 1.698.900.988**	**- 1.706.061.758**
8905	Activos contingentes por contra (CR)	- 1.595.919.080	- 1.605.614.301
8915	Deudoras de Control por contra (CR)	- 102.981.908	- 100.447.457

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**6.447.257.991**	**7.295.653.488**
24	**Cuentas por pagar**	**1.197.690.816**	**873.692.423**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	171.378.327	223.354.065
2403	Transferencias por pagar	531.681.468	55.846.188
2407	Recursos a Favor de terceros	49.179.164	46.383.483
2424	Descuentos de Nómina	5.815.846	12.309.691
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	21.555.956	3.293.593
2445	Impuesto al valor agregado IVA	10.405.800	5.862.000
2460	Creditos Judiciales	1.656.232	1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar	406.018.023	524.987.171
25	**Beneficios a los empleados**	**290.422.034**	**309.492.579**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	290.422.034	309.492.579
27	**Provisiones**	**0**	**0**
2701	Litigios y demandas	-	-
29	**Otros Pasivos**	**4.959.145.141**	**6.112.468.486**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	4.391.224	12.603.404
2990	Otros pasivos diferidos	4.954.753.917	6.099.865.082
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.112.026.998**	**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**	**893.539.086**	**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar	893.539.086	1.005.231.462
27	**Provisiones**	**208.687.912**	**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas	208.687.912	208.687.912
29	**Otros Pasivos**	**9.800.000**	**7.800.000**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	9.800.000	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**7.559.284.989**	**8.517.372.862**
	TOTAL PATRIMONIO	**23.037.446.748**	**20.027.046.837**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**23.037.446.748**	**20.027.046.837**
3105	Capital fiscal	10.121.145.629	7.945.169.986
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	10.920.661.509	10.920.481.675
3110	Resultado del Ejercicio	1.995.639.610	1.161.395.176
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**30.596.731.737**	**28.544.419.700**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	**Pasivos contingentes**	**- 1.505.260.189**	**- 1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.505.260.189	1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**	**1.505.260.189**	**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C. C No 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P.42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 30 de junio de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022		2021	
	INGRESOS OPERACIONALES				
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**10.199.493.234**		**4.393.926.623**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	10.199.493.234		4.393.926.623	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**10.199.493.234**		**4.393.926.623**
	GASTOS OPERACIONALES				
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**		**1.392.612.755**		**1.365.669.239**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	488.963.215		440.264.277	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	124.527.778		109.004.300	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	27.035.000		23.873.500	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	188.393.773		180.761.449	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	135.192.435		149.787.524	
5111	GENERALES	420.116.554		453.263.189	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.384.000		8.715.000	
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**79.620.418**		**37.260.892**
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	79.620.418		37.260.892	
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**1.413.116.927**		**44.920.330**
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.413.116.927		44.920.330	
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**		**5.519.567.073**		**1.868.487.351**
5505	RECREACION Y DEPORTE	5.519.567.073		1.868.487.351	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**8.404.917.173**		**3.316.337.812**
	RESULTADO OPERACIONAL		**1.794.576.061**		**1.077.588.811**
	INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	**OTROS INGRESOS**		**201.073.191**		**83.809.664**
4802	FINANCIEROS	704.394		304.041	
4808	INGRESOS DIVERSOS	200.368.797		83.505.623	
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		**201.073.191**		**83.809.664**
	GASTOS NO OPERACIONALES				
58	**OTROS GASTOS**		**9.642**		**3.299**
5804	FINANCIEROS	9.641		3.299	
5890	GASTOS DIVERSOS	1		0	
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		**9.642**		**3.299**
	RESULTADO DEL EJERCICIO UTILIDAD		**1.995.639.610**		**1.161.395.176**

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C.C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
C. C No 17.528.902
Profesional Universitario con Funciones de Contador
TP. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 30 de junio de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022	2021
	INGRESOS OPERACIONALES		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	10.199.493.234	4.393.926.623
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	10.199.493.234	4.393.926.623
	GASTOS OPERACIONALES		
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.392.612.755	1.365.669.239
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	79.620.418	37.260.892
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.413.116.927	44.920.330
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	5.519.567.073	1.868.487.351
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	8.404.917.173	3.316.337.812
	RESULTADO OPERACIONAL	1.794.576.061	1.077.588.811
	INGRESOS NO OPERACIONALES		
48	OTROS INGRESOS	201.073.191	83.809.664
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	201.073.191	83.809.664
	GASTOS NO OPERACIONALES		
58	OTROS GASTOS	9.642	3.299
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	9.642	3.299
	RESULTADO DEL EJERCICIO UTILIDAD	1.995.639.610	1.161.395.176

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR GENERAL

NOÉ DURÁN LEÓN
C. C No 17.528.902
Profesional Universitario Con Funciones de Contador TP. 42519-T

JULIO

2022

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 31 de Julio de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 31 de julio de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 31 de Julio de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los veintiseis (26) días del mes de Agosto de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C 17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de julio de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**9.062.820.756**	**8.562.212.686**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.471.781.999	6.338.666.610
13	Cuentas por cobrar	2.260.467.078	2.223.545.976
15	Inventarios	300.571.679	-
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.466.014.817**	**20.110.112.646**
13	Cuentas por cobrar	1.156.839.782	1.166.535.004
16	Propiedades planta y equipo	19.267.803.056	18.927.369.131
19	Otros activos	33.371.979	16.208.711
	TOTAL ACTIVO	**29.610.835.573**	**28.672.325.432**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	Activos Contingentes	1.683.291.054	1.690.451.824
83	Deudoras de Control	15.609.934	15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.698.900.988	- 1.706.061.758

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**6.329.850.547**	**7.222.596.418**
24	Cuentas por pagar	755.519.220	824.010.546
25	Beneficios a los empleados	274.676.077	299.037.654
29	Otros pasivos	4.299.655.250	6.099.548.218
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.105.090.222**	**1.228.919.374**
24	Cuentas por pagar	893.539.086	1.005.231.462
27	Provisiones	208.687.912	208.687.912
29	Otros Pasivos	2.863.224	15.000.000
	TOTAL PASIVO	**6.434.940.769**	**8.451.515.792**
	TOTAL PATRIMONIO	**23.075.894.804**	**20.228.009.640**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	23.075.894.804	20.228.009.640
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**29.610.835.573**	**28.679.525.432**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	Pasivos Contingentes	- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C. C No 17.528.9021
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P.425[illegible]9-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de julio de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**9.052.820.756**	**8.552.212.666**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**6.471.781.999**	**6.338.666.610**
1105	Caja	1.395.000	1.357.500
1110	Depositos en Instituciones Financieras	6.470.386.999	6.337.309.110
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	0
13	**Cuentas por cobrar**	**2.280.467.078**	**2.223.545.976**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	210.271.101	199.092.822
1337	Transferencias por cobrar	1.597.109.662	1.652.194.396
1384	Otras cuentas por cobrar	473.086.315	372.258.758
15	**Inventarios**	**300.571.679**	
1510	Mercancías en existencia	300.571.679	
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.466.014.617**	**20.110.112.846**
13	**Cuentas por Cobrar**	**1.156.639.782**	**1.156.535.004**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.156.639.782	1.156.535.004
16	**Propiedades Planta y Equipo**	**19.267.803.056**	**18.927.369.131**
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.207
1655	Maquinaria y Equipo	604.844.360	242.213.794
1660	Equipos Medico y Científico	75.059.394	83.733.980
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	212.614.300	231.201.240
1670	Equipos de Comunicación y Computación	184.787.068	104.985.852
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hotelería	13.508.775	13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	- 619.771.216	- 545.034.885
19	**Otros activos**	**33.371.979**	**16.208.711**
1909	Depósitos entregados en garantías	75	75
1970	Activos Intangibles	33.371.904	16.208.636
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	-
	TOTAL ACTIVO	**29.518.835.373**	**28.672.325.432**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	**Activos contingentes**	**1.693.291.054**	**1.690.461.824**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.595.919.080	1.605.614.301
8190	Otros activos contingentes	97.371.974	84.837.523
83	**DEUDORES DE CONTROL**	**15.609.934**	**15.609.934**
8390	Otras deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	**- 1.698.900.988**	**- 1.706.061.758**
8905	Activos contingentes por contra (CR)	1.595.919.080	1.605.614.301
8915	Deudoras de control por contra (CR)	102.981.908	100.447.457

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**8.329.850.647**	**7.222.696.418**
24	**Cuentas por pagar**	**755.519.220**	**824.010.546**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	157.744.994	164.451.453
2403	Transferencias por pagar	46.538.490	46.538.490
2407	Recursos a Favor de terceros	102.049.319	91.537.841
2424	Descuentos de Nómina	5.815.846	11.745.024
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	16.270.157	2.792.960
2445	Impuesto al valor agregado IVA	25.426.159	2.404.675
2460	Créditos Judiciales	1.656.232	1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar	400.018.023	502.883.871
25	**Beneficios a los empleados**	**274.676.077**	**299.037.654**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	274.676.077	299.037.654
29	**Otros Pasivos**	**4.299.655.250**	**6.099.648.218**
2901	Avances y anticipos recibidos	10.728.000	12.861.404
2990	Otros pasivos diferidos	4.288.927.250	6.086.666.814
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.105.090.222**	**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**	**893.539.086**	**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar	893.539.086	1.005.231.462
27	**Provisiones**	**208.687.912**	**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas	208.687.912	208.687.912
29	**Otros Pasivos**	**2.863.224**	**7.800.000**
2901	Avances y anticipos recibidos	2.863.224	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**5.434.940.769**	**5.444.316.792**
	TOTAL PATRIMONIO	**23.075.894.604**	**20.228.009.640**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**23.075.894.604**	**20.228.009.640**
3105	Capital fiscal	10.121.145.629	7.945.169.986
3109	Resultado del Ejercicios Anteriores	10.920.661.509	10.920.481.675
3110	Resultado del Ejercicio	2.034.087.666	1.362.357.979
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**28.510.835.373**	**28.672.325.432**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	**Pasivos contingentes**	**- 1.505.260.189**	**- 1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.505.260.189	1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**	**1.505.260.189**	**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C. C No 17.526.9021
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P.42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
del 01 de Enero a 31 de julio de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022	2021
	INGRESOS OPERACIONALES		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12.954.086.909	5.699.590.390
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	12.954.086.909	5.699.590.390
	GASTOS OPERACIONALES		
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.641.131.676	1.617.676.266
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	91.574.483	43.471.041
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.627.257.859	44.920.330
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	7.895.142.943	2.728.156.034
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	11.255.106.960	4.434.223.671
	RESULTADO OPERACIONAL	1.698.979.949	1.265.366.719
	INGRESOS NO OPERACIONALES		
48	OTROS INGRESOS	335.117.791	97.158.602
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	335.117.791	97.158.602
	GASTOS NO OPERACIONALES		
58	OTROS GASTOS	10.075	167.342
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	10.075	167.342
	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.034.087.666	1.362.357.979

PEDRO BEDEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C. C No 17.528.9021
Profesional Universitario Con Funciones de Contador T.P.42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
del 01 de Enero a 31 de julio de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022		2021
	INGRESOS OPERACIONALES			
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**12.954.086.909**		**5.699.590.390**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	12.954.086.909	5.699.590.390	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**12.954.086.909**		**5.699.590.390**
	GASTOS OPERACIONALES			
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**	**1.641.131.676**		**1.617.676.266**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	570.720.214	513.944.582	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	146.181.178	128.429.800	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	33.131.000	29.360.900	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	219.889.616	208.450.555	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	156.461.607	187.398.746	
5111	GENERALES	506.364.061	541.376.683	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.384.000	8.715.000	
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**91.574.483**		**43.471.041**
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	91.574.483	43.471.041	
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**1.627.257.859**		**44.920.330**
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.627.257.859	44.920.330	
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**	**7.895.142.943**		**2.728.156.034**
5505	RECREACION Y DEPORTE	7.895.142.943	2.728.156.034	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	**11.255.106.960**		**4.434.223.671**
	RESULTADO OPERACIONAL	**1.698.979.949**		**1.265.366.719**
	INGRESOS NO OPERACIONALES			
48	**OTROS INGRESOS**	**335.117.791**		**97.158.602**
4802	FINANCIEROS	926.809	409.545	
4808	INGRESOS DIVERSOS	334.190.982	96.749.057	
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	**335.117.791**		**97.158.602**
	GASTOS NO OPERACIONALES			
58	**OTROS GASTOS**	**10.075**		**167.342**
5804	FINANCIEROS	10.074	167.342	
5890	GASTOS DIVERSOS	1	0	
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**10.075**		**167.342**
	RESULTADO DEL EJERCICIO	**2.034.087.666**		**1.362.357.978**

PEDRO BELISARIO CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C. C No 17.528.9021
Profesional Universitario Con Funciones de Contador T.P.42519-T

AGOSTO

2022

Cra 30 # 14-45
Bucaramanga

indersantander.gov.co

direccciongeneralindersantander@gmail.com
NIT: 804004370-5

InderSantander
@InderSantander
@InderSantander

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 31 de Agosto de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 31 de Agosto de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 31 de Agosto de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los veintisiete (27) días del mes de Septiembre de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C.17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de agosto de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO

código		2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**9.844.729.824**	**11.424.966.800**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**7.050.552.693**	**9.586.760.502**
1105	Caja	1.395.000	1.357.500
1110	Depositos en Instituciones Financieras	7.049.157.693	9.585.403.002
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	0
13	**Cuentas por cobrar**	**2.794.177.131**	**1.838.205.098**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	240.946.632	228.136.119
1337	Transferencias por cobrar	2.088.301.912	1.218.659.408
1384	Otras cuentas por cobrar	464.928.587	391.409.571
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.446.067.614**	**20.098.256.638**
13	**Cuentas por Cobrar**	**1.166.839.782**	**1.166.535.004**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.166.839.782	1.166.535.004
16	**Propiedades Planta y Equipo**	**19.285.855.853**	**18.916.513.123**
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.207
1655	Maquinaria y Equipo	604.844.360	223.143.395
1660	Equipos Medico y Cientifico	75.059.394	75.059.394
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	212.614.300	204.054.668
1670	Equipos de Comunicación y Computación	184.787.068	92.346.559
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria	13.508.775	13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	- 631.718.419	- 489.360.243
19	**Otros activos**	**33.371.979**	**16.206.711**
1909	Depósitos Entregados en Garantía	75	75
1970	Activos Intangibles	33.371.904	16.206.636
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	-
	TOTAL ACTIVO	**30.290.797.438**	**31.523.222.438**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	**Activos contingentes**	**1.683.291.054**	**1.688.843.528**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.595.919.080	1.605.614.301
8190	Otros activos contingentes	87.371.974	83.229.227
83	**Deudoras de Control**	**15.609.934**	**15.609.934**
8390	Otras Deudoras de Control	15.609.934	15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	**- 1.698.900.988**	**- 1.704.453.462**
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	1.595.919.080	1.605.614.301
8915	Deudoras de control por el contra (CR)	102.981.908	98.839.161

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

PASIVO

código		2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**5.915.418.168**	**10.168.154.614**
24	**Cuentas por pagar**	**678.528.816**	**918.186.535**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	152.378.327	242.418.896
2403	Transferencias por pagar	37.230.792	75.228.229
2407	Recursos a Favor de terceros	49.448.828	64.490.100
2424	Descuentos de Nómina	5.947.296	6.154.090
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	4.955.927	2.462.918
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	1.071.977	
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	33.321.414	8.266.269
2460	Créditos judiciales	1.656.232	1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar	392.518.023	517.509.801
25	**Beneficios a los empleados**	**304.939.247**	**311.904.963**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	304.939.247	311.904.963
29	**Otros Pasivos**	**4.931.950.095**	**8.938.063.116**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	9.250.000	11.403.404
2990	Otros pasivos diferidos	4.922.700.095	8.926.659.712
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.105.090.222**	**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**	**893.539.086**	**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar	893.539.086	1.005.231.462
27	**Provisiones**	**208.687.912**	**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas	208.687.912	208.687.912
29	**Otros Pasivos**	**2.863.224**	**7.800.000**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	2.863.224	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**7.020.508.390**	**11.389.873.988**
	TOTAL PATRIMONIO	**23.270.289.058**	**20.133.348.450**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**23.270.289.058**	**20.133.348.450**
3105	Capital fiscal	10.121.145.629	7.945.189.986
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	10.920.661.509	10.920.481.675
3110	Resultado del Ejercicio	2.228.481.919	1.267.696.789
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**30.290.797.438**	**31.523.222.438**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	**Pasivos contingentes**	**- 1.505.260.189**	**- 1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.505.260.189	1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**	**1.505.260.189**	**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por el contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

NOE DURAN LEON
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de agosto de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**9.844.729.824**	**11.424.965.600**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	7.050.552.693	9.586.760.502
13	Cuentas por cobrar	2.794.177.131	1.838.205.098
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.446.067.614**	**20.098.256.838**
13	Cuentas por cobrar	1.156.839.782	1.166.535.004
16	Propiedades planta y equipo	19.255.855.853	18.915.513.123
19	Otros activos	33.371.979	16.208.711
	TOTAL ACTIVO	**30.290.797.438**	**31.523.222.438**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	Activos Contingentes	1.683.291.054	1.688.843.528
83	Deudoras de Control	15.609.934	15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.698.900.988	- 1.704.453.462

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**5.915.418.158**	**10.168.154.614**
24	Cuentas por pagar	678.528.816	918.186.535
25	Beneficios a los empleados	304.939.247	311.904.963
27	Provisiones		
29	Otros pasivos	4.931.950.095	8.938.063.116
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.105.090.222**	**1.221.719.374**
24	Cuentas por pagar	893.539.086	1.005.231.462
27	Provisiones	208.687.912	208.687.912
29	Otros Pasivos	2.863.224	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**7.020.508.380**	**11.389.873.988**
	TOTAL PATRIMONIO	**23.270.289.058**	**20.133.348.450**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	23.270.289.058	20.133.348.450
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**30.290.797.438**	**31.523.222.438**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	Pasivos Contingentes	- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 01 de Enero A 31 de agosto de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

			2022		2021
	INGRESOS OPERACIONALES				
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**13.967.032.550**		**6.611.059.690**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	13.967.032.550		6.611.059.690	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**13.967.032.550**		**6.611.059.690**
	GASTOS OPERACIONALES				
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**		**1.873.914.398**		**1.895.111.821**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	649.979.133		589.098.229	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	165.754.678		146.420.100	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	37.147.500		33.082.600	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	250.494.245		238.526.574	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	183.208.441		220.197.473	
5111	GENERALES	578.946.401		659.071.845	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.384.000		8.715.000	
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**103.521.685**		**49.527.941**
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	103.521.685		49.527.941	
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**1.945.329.538**		**90.421.239**
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.945.329.538		90.421.239	
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**		**8.206.333.448**		**3.432.382.741**
5505	RECREACION Y DEPORTE	8.206.333.448		3.432.382.741	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**12.129.099.069**		**5.467.443.742**
	RESULTADO OPERACIONAL		**1.837.933.481**		**1.143.615.948**
	INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	**OTROS INGRESOS**		**390.559.002**		**130.047.397**
4802	FINANCIEROS	14.813.437		519.738	
4808	INGRESOS DIVERSOS	375.745.565		129.527.659	
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		**390.559.002**		**130.047.397**
	GASTOS NO OPERACIONALES				
58	**OTROS GASTOS**		**10.563**		**5.966.556**
5804	FINANCIEROS	10.562		167.448	
5890	GASTOS DIVERSOS	1		5.799.108	
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		**10.563**		**5.966.556**
	RESULTADO DEL EJERCICIO		**2.228.481.919**		**1.267.696.789**

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURAN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 01 de Enero A 31 de agosto de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022	2021
	INGRESOS OPERACIONALES		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	13.967.032.550	6.611.059.690
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	13.967.032.550	6.611.059.690
	GASTOS OPERACIONALES		
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.873.914.398	1.895.111.821
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	103.521.685	49.527.941
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.945.329.538	90.421.239
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	8.206.333.448	3.432.382.741
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	12.129.099.069	5.467.443.742
	RESULTADO OPERACIONAL	1.837.933.481	1.143.615.948
	INGRESOS NO OPERACIONALES		
48	OTROS INGRESOS	390.559.002	130.047.397
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	390.559.002	130.047.397
	GASTOS NO OPERACIONALES		
58	OTROS GASTOS	10.563	5.966.556
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	10.563	5.966.556
	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.228.481.919	1.267.696.789

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOE DURAN LEON
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

SEPTIEMBRE

2022

Cra 30 # 14-45
Bucaramanga

www
indersantander.gov.co

direccciongeneralindersantander@gmail.com
NIT: 804004370-5

InderSantander
@InderSantander
@InderSantander

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 30 de Septiembre de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 30 de Septiembre de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 30 de Septiembre de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los veintisiete (27) días del mes de Octubre de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C. 17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 01 de enero A 30 de septiembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022	2021
	INGRESOS OPERACIONALES		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15.481.031.007	8.222.151.719
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	15.481.031.007	8.222.151.719
	GASTOS OPERACIONALES		
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2.114.898.346	2.140.188.139
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	115.468.887	55.584.842
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.154.075.881	203.063.914
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	8.557.153.128	4.093.385.770
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	12.941.596.241	6.492.222.665
	RESULTADO OPERACIONAL	2.539.434.766	1.729.929.054
	INGRESOS NO OPERACIONALES		
48	OTROS INGRESOS	519.156.081	142.348.160
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	519.156.081	142.348.160
	GASTOS NO OPERACIONALES		
58	OTROS GASTOS	10.854	5.966.556
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	10.854	5.966.556
	RESULTADO DEL EJERCICIO	3.058.579.992	1.866.310.658

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 01 de enero A 30 de septiembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

			2022		2021
	INGRESOS OPERACIONALES				
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**15.481.031.007**		**8.222.151.719**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	15.481.031.007		8.222.151.719	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**15.481.031.007**		**8.222.151.719**
	GASTOS OPERACIONALES				
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**		**2.114.898.346**		**2.140.188.139**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	725.266.789		654.549.666	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	191.380.078		164.021.000	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	41.191.400		36.388.500	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	276.122.581		271.867.993	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	199.960.832		253.525.915	
5111	GENERALES	672.592.666		751.120.065	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.384.000		8.715.000	
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**		**115.468.887**		**55.584.842**
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	115.468.887		55.584.842	
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**		**2.154.075.881**		**203.063.914**
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.154.075.881		203.063.914	
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**		**8.557.153.128**		**4.093.385.770**
5505	RECREACION Y DEPORTE	8.557.153.128		4.093.385.770	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**12.941.596.241**		**6.492.222.665**
	RESULTADO OPERACIONAL		**2.539.434.766**		**1.729.929.054**
	INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	**OTROS INGRESOS**		**519.156.081**		**142.348.160**
4802	FINANCIEROS	30.730.070		639.499	
4808	INGRESOS DIVERSOS	488.426.010		141.708.661	
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		**519.156.081**		**142.348.160**
	GASTOS NO OPERACIONALES				
58	**OTROS GASTOS**		**10.854**		**5.966.556**
5804	FINANCIEROS	10.853		167.447	
5890	GASTOS DIVERSOS	1		5.799.109	
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		**10.854**		**5.966.556**
	RESULTADO DEL EJERCICIO		**3.058.579.992**		**1.866.310.658**

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de septiembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**16.023.787.049**	**12.049.924.460**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**12.341.105.401**	**9.987.449.019**
1105	Caja	1.395.000	1.357.500
1110	Depositos en Instituciones Financieras	12.339.710.401	9.986.091.519
1132	Efectivo de Uso Restringido	0	0
13	**Cuentas por cobrar**	**2.682.681.648**	**2.062.475.461**
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	384.051.535	363.626.465
1337	Transferencias por cobrar	1.716.538.770	1.309.017.425
1384	Otras cuentas por cobrar	582.091.343	389.831.571
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.739.828.238**	**20.092.199.957**
13	**Cuentas por Cobrar**	**1.156.839.782**	**1.156.535.004**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.156.839.782	1.156.535.004
16	**Propiedades Planta y Equipo**	**19.549.616.476**	**18.909.456.222**
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.207
1655	Maquinaria y Equipo	910.552.184	223.143.394
1660	Equipos Medico y Cientifico	75.059.394	75.059.394
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	212.614.300	204.054.868
1670	Equipos de Comunicación y Computación	184.787.068	92.346.559
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria	13.508.775	13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	- 643.665.621	- 495.417.143
19	**Otros activos**	**33.371.979**	**16.208.711**
1909	Depósitos Entregados en Garantía	75	75
1970	Activos Intangibles	33.371.904	16.208.636
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	-
	TOTAL ACTIVO	**36.763.615.286**	**32.142.124.417**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	**Activos contingentes**	**1.688.643.528**	**1.688.643.528**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.605.614.301	1.605.614.301
8190	Otros activos contingentes	83.229.227	83.229.227
83	**Deudoras de Control**	**15.609.934**	**15.609.934**
8390	Otras Deudoras de Control	15.609.934	15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	**- 1.704.453.462**	**- 1.704.453.462**
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	1.605.614.301	1.605.614.301
8915	Deudoras de control por el contra (CR)	98.839.161	98.839.161

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**10.252.430.109**	**10.188.442.723**
24	**Cuentas por pagar**	**877.924.138**	**778.397.198**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	148.178.327	174.990.991
2403	Transferencias por pagar	236.669.437	27.923.094
2407	Recursos a Favor de terceros	62.941.365	43.496.751
2424	Descuentos de Nómina	5.853.570	5.223.828
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	12.168.456	699.488
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	627.374	-
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	20.811.354	2.075.343
2460	Créditos Judiciales	1.656.232	1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar	389.018.023	522.331.471
25	**Beneficios a los empleados**	**300.945.056**	**340.926.809**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	300.945.056	340.926.809
29	**Otros Pasivos**	**9.073.560.915**	**9.069.118.716**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	9.000.000	10.803.404
2990	Otros pasivos diferidos	9.064.560.915	9.058.315.312
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.105.090.222**	**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**	**893.539.066**	**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar	893.539.066	1.005.231.462
27	**Provisiones**	**208.687.912**	**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas	208.687.912	208.687.912
29	**Otros Pasivos**	**2.863.224**	**7.800.000**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	2.863.224	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**11.357.520.331**	**11.410.162.097**
	TOTAL PATRIMONIO	**24.406.094.954**	**20.731.962.320**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**24.406.094.954**	**20.731.962.320**
3105	Capital fiscal	10.426.853.453	7.945.169.987
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	10.920.661.509	10.920.481.675
3110	Resultado del Ejercicio	3.058.579.992	1.866.310.658
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**35.763.615.286**	**32.142.124.417**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	**Pasivos contingentes**	**- 1.505.260.189**	**- 1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.505.260.189	1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**	**1.505.260.189**	**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por el contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.525.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de septiembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**15.023.787.049**	**12.049.924.480**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	12.341.105.401	9.987.449.019
13	Cuentas por cobrar	2.682.681.648	2.062.475.461
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.739.828.236**	**20.092.199.937**
13	Cuentas por cobrar	1.156.839.782	1.166.535.004
16	Propiedades planta y equipo	19.549.616.476	18.909.456.222
19	Otros activos	33.371.979	16.208.711
	TOTAL ACTIVO	**35.763.615.285**	**32.142.124.417**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**
81	Activos Contingentes	1.688.843.528	1.688.843.528
83	Deudoras de Control	15.609.934	15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.647.474.127	- 1.704.453.462

código	PASIVO	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE	**10.252.430.109**	**10.188.442.723**
24	Cuentas por pagar	877.924.138	778.397.198
25	Beneficios a los empleados	300.945.056	340.926.809
29	Otros pasivos	9.073.560.915	9.069.118.716
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.105.090.222**	**1.221.719.374**
24	Cuentas por pagar	893.539.086	1.005.231.462
27	Provisiones	208.687.912	208.687.912
29	Otros Pasivos	2.863.224	7.800.000
	TOTAL PASIVO	**11.357.520.331**	**11.410.162.097**
	TOTAL PATRIMONIO	**24.406.094.954**	**20.731.962.320**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	24.406.094.954	20.731.962.320
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**35.763.615.285**	**32.142.124.417**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**
91	Pasivos Contingentes	- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO ELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director General

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.526.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

OCTUBRE
2022

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 31 de Octubre de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 31 de Octubre de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 31 de Octubre de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los veinticinco (25) días del mes de Noviembre de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C. 17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de octubre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Notas	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE		**14.444.368.557**	**12.175.441.489**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**		**11.372.491.407**	**8.789.323.800**
1105	Caja		1.395.000	1.357.500
1110	Depositos en Instituciones Financieras		11.371.096.406	8.787.966.300
1132	Efectivo de Uso Restringido		0	0
13	**Cuentas por cobrar**		**3.071.877.151**	**3.386.117.688**
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios		636.278.635	238.816.358
1337	Transferencias por cobrar		1.881.880.795	2.752.824.585
1384	Otras cuentas por cobrar		553.717.721	394.476.745
	ACTIVO NO CORRIENTE		**20.727.911.282**	**20.086.143.036**
13	**Cuentas por Cobrar**		**1.156.839.782**	**1.166.535.004**
1384	Otras Cuentas por Cobrar		1.156.839.782	1.166.535.004
16	**Propiedades, Planta y Equipo**		**19.537.699.522**	**18.903.399.321**
1605	Terrenos		8.023.286.169	8.023.286.169
1640	Edificaciones		10.658.679.207	10.658.679.207
1655	Maquinaria y Equipo		910.552.184	223.143.394
1660	Equipo Medico y Científico		75.059.394	75.059.393
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		212.614.300	204.054.868
1670	Equipos de Comunicación y Computación		184.787.068	92.346.559
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		114.794.999	114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria		13.508.775	13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	-	655.582.574	- 501.474.043
19	**Otros activos**		**33.371.979**	**16.208.711**
1909	Depósitos Entregados en Garantía		75	75
1970	Activos Intangibles		33.371.904	16.208.636
	TOTAL ACTIVO		**35.172.279.840**	**32.261.584.526**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-	-
81	**Activos contingentes**		**1.703.143.562**	**1.688.938.728**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.595.919.080	1.605.614.301
8190	Otros Derechos Contingentes		107.224.482	83.324.427
83	**Deudoras de Control**		**15.609.934**	**15.609.934**
8390	Otras Deudoras de Control		15.609.934	15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	-	**1.718.753.496**	- **1.704.548.662**
8905	Activos contingentes por contra (CR)		1.595.919.080	1.605.614.301
8915	Deudoras de Control por contra (CR)		122.834.416	98.934.361

código	PASIVO	Notas	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE		**9.249.965.057**	**1.326.970.754**
24	**Cuentas por pagar**		**872.479.563**	**948.010.074**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		148.178.327	165.047.191
2403	Transferencias por pagar		18.615.396	18.615.396
2407	Recursos a Favor de terceros		166.583.732	196.201.313
2424	Descuentos de Nómina		6.670.254	4.074.649
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		67.534.162	7.371.607
2440	Impuesto contribuciones y tasas		479.198	-
2445	Impuesto al Valor Agregado - IVA		23.244.239	4.262.115
2460	Créditos Judiciales		1.656.232	1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar		439.518.023	550.781.571
25	**Beneficios a los empleados**		**331.422.458**	**365.294.052**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		331.422.458	365.294.052
29	**Otros Pasivos**		**8.046.063.035**	**13.666.628**
2901	Avances y Anticipos Recibidos		8.400.000	10.203.404
2990	Otros pasivos diferidos		8.037.663.035	3.463.224
	PASIVO NO CORRIENTE		**1.105.090.222**	**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**		**893.539.086**	**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar		893.539.086	1.005.231.462
27	**Provisiones**		**208.687.912**	**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas		208.687.912	208.687.912
29	**Otros Pasivos**		**2.863.224**	**7.800.000**
2901	Avances y Anticipos Recibidos		2.863.224	7.800.000
	TOTAL PASIVO		**10.355.055.279**	**2.548.690.128**
	TOTAL PATRIMONIO		**24.817.224.561**	**20.040.541.658**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**		**24.817.224.561**	**20.040.541.658**
3105	Capital fiscal		10.426.853.453	7.945.169.986
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores		10.920.661.509	10.920.481.675
3110	Resultado del Ejercicio		3.469.709.599	1.174.889.997
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**35.172.279.840**	**22.589.231.787**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-	-
91	**Pasivos contingentes**	-	**1.505.260.189**	- **1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-	1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**		**1.505.260.189**	**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)		1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.525.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de octubre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Notas	2022	2021
	ACTIVO CORRIENTE		**14.444.368.557**	**12.175.441.489**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo		11.372.491.407	8.789.323.800
13	Cuentas por cobrar		3.071.877.151	3.386.117.688
	ACTIVO NO CORRIENTE		**20.727.911.282**	**20.086.143.036**
13	Cuentas por cobrar		1.156.839.782	1.166.535.004
16	Propiedades planta y equipo		19.537.699.522	18.903.399.321
19	Otros activos		33.371.979	16.208.711
	TOTAL ACTIVO		**35.172.279.840**	**32.261.584.526**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**0**	**0**
81	Activos Contingentes		1.703.143.562	1.688.938.728
83	Deudoras de Control		15.609.934	15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)		- 1.718.753.496	- 1.704.548.662

código	PASIVO	Notas	2022	2021
	PASIVO CORRIENTE		**9.249.965.057**	**1.326.970.754**
24	Cuentas por pagar		872.479.563	948.010.074
25	Beneficios a los empleados		331.422.458	365.294.052
29	Otros pasivos		8.046.063.035	13.666.628
	PASIVO NO CORRIENTE		**1.105.090.222**	**1.221.719.374**
24	Cuentas por pagar		893.539.086	1.005.231.462
27	Provisiones		208.687.912	208.687.912
29	Otros pasivos		2.863.224	7.800.000
	TOTAL PASIVO		**10.355.055.279**	**2.548.690.128**
	TOTAL PATRIMONIO		**24.817.224.561**	**20.040.541.658**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno		24.817.224.561	20.040.541.658
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**35.172.279.840**	**22.589.231.786**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**0**	**0**
91	Pasivos Contingentes		- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)		1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de enero al 31 de octubre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		NOTAS	2022		NOTAS	2021
INGRESOS OPERACIONALES						
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			**17.724.665.039**			**9.750.598.324**
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	17.724.665.039			9.750.598.324		
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			**17.724.665.039**			**9.750.598.324**
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN			**2.412.133.722**			**2.374.636.685**
5101 SUELDOS Y SALARIOS	807.012.432			730.994.540		
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	211.183.878			182.597.200		
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	45.080.700			40.104.800		
5107 PRESTACIONES SOCIALES	307.768.650			301.380.026		
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	242.869.881			291.180.756		
5111 GENERALES	789.834.181			819.664.363		
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.384.000			8.715.000		
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			**127.385.841**			**61.641.742**
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	127.385.841			61.641.742		
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			**2.154.075.881**			**313.808.476**
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	2.154.075.881			313.808.476		
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL			**10.116.357.383**			**5.974.299.373**
5505 RECREACION Y DEPORTE	10.116.357.383			5.974.299.373		
TOTAL GASTOS OPERACIONALES			**14.809.952.826**			**8.724.386.276**
RESULTADO OPERACIONAL			**2.914.712.213**			**1.026.212.048**
INGRESOS NO OPERACIONALES						
48 OTROS INGRESOS			**555.008.785**			**154.644.504**
4802 FINANCIEROS	53.497.575			755.719		
4808 INGRESOS DIVERSOS	501.511.210			153.888.784		
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES			**555.008.785**			**154.644.504**
GASTOS NO OPERACIONALES						
58 OTROS GASTOS			**11.398**			**5.966.555**
5804 FINANCIEROS	11.397			167.447		
5890 GASTOS DIVERSOS	1			5.799.108		
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES			**11.398**			**5.966.555**
RESULTADO DEL EJERCICIO			**3.469.709.599**			**1.174.889.997**

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C.C No 13.927.276
DIRECTOR

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de enero al 31 de octubre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTAS	2022	2021
INGRESOS OPERACIONALES			
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		17.724.665.039	9.750.598.324
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		17.724.665.039	9.750.598.324
GASTOS OPERACIONALES			
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		2.412.133.722	2.374.636.685
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		127.385.841	61.641.742
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2.154.075.881	313.808.476
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL		10.116.357.383	5.974.299.373
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		14.809.952.826	8.724.386.276
RESULTADO OPERACIONAL		2.914.712.213	1.026.212.048
INGRESOS NO OPERACIONALES			
48 OTROS INGRESOS		555.008.785	154.644.504
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		555.008.785	154.644.504
GASTOS NO OPERACIONALES			
58 OTROS GASTOS		11.398	5.966.555
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		11.398	5.966.555
RESULTADO DEL EJERCICIO - UTILIDAD		3.469.709.599	1.174.889.997

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario Con Funciones de Contador
T.P. 42519-T

BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-ene.-2022, Fecha final: 31-oct.-2022 Nivel:4

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 31 octubre, 2022
1	ACTIVOS	29.542.756.633,98	43.962.788.370,05	38.333.265.164,13	35.172.279.839,90
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6.335.348.800,29	23.226.801.969,95	18.189.659.363,52	11.372.491.406,72
1105	CAJA	-	1.395.000,00	0,00	1.395.000,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.335.348.799,98	23.225.406.969,95	18.189.659.363,52	11.371.096.406,41
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0,31	0,00	0,00	0,31
13	CUENTAS POR COBRAR	3.810.059.317,25	19.920.164.964,10	19.501.507.348,66	4.228.716.932,69
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	247.456.151,00	2.670.771.398,00	2.281.948.914,00	636.278.635,00
1322	Administración de la Seguridad Social en Salud	-	2.464.295,00	2.464.295,00	-
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.044.865.448,00	16.637.281.736,46	16.800.266.389,46	1.881.880.795,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.517.737.718,25	609.647.534,64	416.827.750,20	1.710.557.502,69
15	INVENTARIOS	4.598.999,00	510.113.612,00	514.712.611,00	-
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	4.598.999,00	510.113.612,00	514.712.611,00	-
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	19.359.377.538,66	305.707.824,00	127.385.840,95	19.537.699.521,71
1605	TERRENOS	8.023.286.169,00	0,00	0,00	8.023.286.169,00
1640	EDIFICACIONES	10.658.679.206,83	0,00	0,00	10.658.679.206,83
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	604.844.360,34	305.707.824,00	0,00	910.552.184,34
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	75.059.394,00	0,00	0,00	75.059.394,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	212.614.300,00	0,00	0,00	212.614.300,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	184.787.068,00	0,00	0,00	184.787.068,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	114.794.999,00	0,00	0,00	114.794.999,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	13.508.775,00	0,00	0,00	13.508.775,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDEADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	(528.196.733,51)	0,00	127.385.840,95	(655.582.574,46)
19	OTROS ACTIVOS	33.371.978,78	0,00	0,00	33.371.978,78
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	75,12	0,00	0,00	75,12
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	33.371.903,66	0,00	0,00	33.371.903,66
2	PASIVOS	(8.500.989.774,59)	27.094.228.285,07	28.948.293.789,28	(10.355.055.278,80)
24	CUENTAS POR PAGAR	(2.153.764.020,81)	16.161.299.246,96	15.773.553.875,47	(1.766.018.649,32)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(355.871.765,00)	5.248.257.423,70	5.040.563.985,70	(148.178.327,00)

BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-ene.-2022, Fecha final: 31-oct.-2022 Nivel:4

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 31 octubre, 2022
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	(1.005.231.462,00)	1.808.017.230,00	1.714.940.250,00	(912.154.482,00)
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(175.013.412,81)	687.049.589,19	678.619.908,49	(166.583.732,11)
2424	DESCUENTOS DE NOMIN/	-	125.207.853,00	131.878.107,00	(6.670.254,00)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(73.127.359,00)	318.451.477,39	312.858.280,78	(67.534.162,39)
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	(1.817.000,00)	15.825.900,00	14.488.098,00	(479.198,00)
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(9.067.441,00)	181.448.716,92	195.625.514,74	(23.244.238,82)
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	(1.656.232,00)	0,00	0,00	(1.656.232,00)
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(531.979.349,00)	7.777.041.056,76	7.684.579.730,76	(439.518.023,00)
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(168.125.894,00)	1.283.870.365,35	1.447.166.929,35	(331.422.458,00)
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(168.125.894,00)	1.283.870.365,35	1.447.166.929,35	(331.422.458,00)
27	PROVISIONES	(208.687.912,00)	0,00	0,00	(208.687.912,00)
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(208.687.912,00)	0,00	0,00	(208.687.912,00)
29	OTROS PASIVOS	(5.970.411.947,78)	9.649.058.672,76	11.727.572.984,46	(8.048.926.259,48)
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(17.270.070,00)	14.451.570,00	8.444.724,00	(11.263.224,00)
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(5.953.141.877,78)	9.634.607.102,76	11.719.128.260,46	(8.037.663.035,48)
3	PATRIMONIO	(21.041.766.859,39)	1.814.292.986,79	2.120.041.089,79	(21.347.514.962,39)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERN	(21.041.766.859,39)	1.814.292.986,79	2.120.041.089,79	(21.347.514.962,39)
3105	CAPITAL FISCAL	(8.306.882.363,40)	0,00	2.119.971.089,79	(10.426.853.453,19)
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(10.920.621.230,20)	29.721,00	70.000,00	(10.920.661.509,20)
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(1.814.263.265,79)	1.814.263.265,79	0,00	-
4	INGRESOS	-	17.846.392,00	18.297.520.215,59	(18.279.673.823,59)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	1.717.500,00	17.726.382.539,00	(17.724.665.039,00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	1.717.500,00	17.726.382.539,00	(17.724.665.039,00)
48	OTROS INGRESOS	-	16.128.892,00	571.137.676,59	(555.008.784,59)
4802	FINANCIEROS	-	0,00	53.497.574,95	(53.497.574,95)
4808	INGRESOS DIVERSOS	-	16.128.892,00	517.640.101,64	(501.511.209,64)
5	GASTOS	-	14.913.685.016,88	103.720.792,00	14.809.964.224,88
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	-	2.513.654.513,91	101.520.792,00	2.412.133.721,91
5101	SUELDOS Y SALARIOS	-	819.832.892,00	12.820.460,00	807.012.432,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-	211.183.878,00	0,00	211.183.878,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	-	45.080.700,00	0,00	45.080.700,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	-	396.468.982,00	88.700.332,00	307.768.650,00

BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-ene.-2022, Fecha final: 31-oct.-2022 Nivel:4

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 31 octubre, 2022
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	242.869.880,96	0,00	242.869.880,96
5111	GENERALES	-	789.834.180,95	0,00	789.834.180,95
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	8.384.000,00	0,00	8.384.000,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	-	127.385.840,95	0,00	127.385.840,95
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	127.385.840,95	0,00	127.385.840,95
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	2.154.075.881,00	0,00	2.154.075.881,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	2.154.075.881,00	0,00	2.154.075.881,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	-	10.118.557.382,53	2.200.000,00	10.116.357.382,53
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	-	10.118.557.382,53	2.200.000,00	10.116.357.382,53
58	OTROS GASTOS	-	11.398,49	0,00	11.398,49
5804	FINANCIEROS	-	11.397,26	0,00	11.397,26
5890	GASTOS DIVERSOS	-	1,23	0,00	1,23
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	19.852.508,00	19.852.508,00	-
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1.683.291.054,00	19.852.508,00	0,00	1.703.143.562,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	1.595.919.080,00	0,00	0,00	1.595.919.080,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	87.371.974,00	19.852.508,00	0,00	107.224.482,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	15.609.934,00	0,00	0,00	15.609.934,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	15.609.934,00	0,00	0,00	15.609.934,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.698.900.988,00)	0,00	19.852.508,00	(1.718.753.496,00)
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(1.595.919.080,00)	0,00	0,00	(1.595.919.080,00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(102.981.908,00)	0,00	19.852.508,00	(122.834.416,00)
91	PASIVOS CONTINGENTES	(1.505.260.189,00)	0,00	0,00	(1.505.260.189,00)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(1.505.260.189,00)	0,00	0,00	(1.505.260.189,00)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.505.260.189,00	0,00	0,00	1.505.260.189,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	1.505.260.189,00	0,00	0,00	1.505.260.189,00

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Responsable de Contabilidad

NOVIEMBRE 2022

Los suscritos PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS - Director y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 30 de Noviembre de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte a 30 de Noviembre de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 30 de Noviembre de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los trece (13) días del mes de Diciembre de 2022.

PEDRO BELÉN CARRILLO CÁRDENAS
C.C. 13.927.276 de Málaga
Director

NOE DURAN LEON
C.C.17.528.902 de Saravena
T.P 42619-T
Contador

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

A 30 de noviembre de 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	Notas	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**14.316.233.414**		**11.055.008.393**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**12.148.242.376**		**9.032.999.275**
1105	Caja	1.395.000		1.357.500
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	12.146.847.376		9.031.641.774
1132	Efectivo de Uso Restringido	0		0
13	**Cuentas por cobrar**	**2.167.991.038**		**2.017.410.119**
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	289.241.670		273.861.396
1337	Transferencias por cobrar	1.446.211.479		1.398.951.820
1384	Otras cuentas por cobrar	432.537.889		344.596.903
15	**Inventarios**	-		**4.598.999**
1510	Mercancías en existencia	-		4.598.999
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.715.996.829**		**20.562.885.418**
13	**Cuentas por Cobrar**	**1.156.839.782**		**1.156.839.793**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.156.839.782		1.156.839.793
16	**Propiedades Planta y Equipo**	**19.525.785.068**		**19.372.673.646**
1605	Terrenos	8.023.286.169		8.023.286.169
1640	Edificaciones	10.658.679.207		10.658.679.207
1655	Maquinaria y Equipo	910.552.184		604.844.460
1660	Equipo Médico y Científico	75.059.394		75.059.393
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	212.614.300		212.614.300
1670	Equipos de Comunicación y Computación	184.787.068		184.787.068
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999		114.794.999
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hotelería	13.508.775		13.508.775
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	- 667.497.028		- 514.900.725
19	**Otros activos**	**33.371.979**		**33.371.979**
1909	Depósitos Entregados en Garantía	75		75
1970	Activos Intangibles	33.371.904		33.371.904
	TOTAL ACTIVO	**35.032.230.243**		**31.617.893.811**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-		-
81	**Activos contingentes**	**1.703.143.562**		**1.692.986.275**
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.595.919.080		1.605.614.301
8190	Otros Activos Contingentes	107.224.482		87.371.974
83	**Deudoras de Control**	**15.609.934**		**15.609.934**
8390	Otras Deudoras de Control	15.609.934		15.609.934
89	**Deudoras por contra (CR)**	**- 1.718.753.496**		**- 1.708.596.209**
8905	Activos contingentes por contra (CR)	1.595.919.080		1.605.614.301
8915	Derechos Contingentes por contra (CR)	122.834.416		102.981.908

código	PASIVO	2022	Notas	2021
	PASIVO CORRIENTE	**8.478.200.931**		**9.297.095.676**
24	**Cuentas por pagar**	**797.138.935**		**884.970.692**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	193.351.654		214.098.327
2403	Transferencias por pagar	9.307.698		9.307.698
2407	Recursos a Favor de terceros	107.265.998		47.113.067
2424	Descuentos de Nómina	13.661.426		4.074.629
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	4.613.797		16.809.723
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	9.464.107		2.327.800
2460	Créditos Judiciales	1.656.232		1.656.232
2490	Otras cuentas por pagar	457.818.023		589.583.216
25	**Beneficios a los empleados**	**358.610.940**		**305.699.940**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	358.610.940		305.699.940
29	**Otros Pasivos**	**7.322.451.055**		**8.106.425.044**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	7.450.000		9.603.404
2990	Otros pasivos diferidos	7.315.001.055		8.096.821.640
	PASIVO NO CORRIENTE	**1.105.090.222**		**1.221.719.374**
24	**Cuentas por pagar**	**893.539.086**		**1.005.231.462**
2403	Transferencias por pagar	893.539.086		1.005.231.462
27	**Provisiones**	**208.687.912**		**208.687.912**
2701	Litigios y Demandas	208.687.912		208.687.912
29	**Otros Pasivos**	**2.863.224**		**7.800.000**
2901	Avances y Anticipos Recibidos	2.863.224		7.800.000
	TOTAL PASIVO	**9.583.291.153**		**10.518.815.050**
	TOTAL PATRIMONIO	**25.448.939.090**		**21.099.078.761**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**25.448.939.090**		**21.099.078.761**
3105	Capital fiscal	10.426.853.453		8.306.882.363
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	10.920.973.509		10.920.501.230
3110	Resultado del Ejercicio	4.101.112.128		1.871.695.167
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**35.032.230.243**		**31.617.893.811**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			**0**
91	**Pasivos contingentes**	**- 1.505.260.189**		**- 1.505.260.189**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.505.260.189		1.505.260.189
99	**Acreedoras por contra (DB)**	**1.505.260.189**		**1.505.260.189**
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.505.260.189		1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.628.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de noviembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2022	Notas	2021
	ACTIVO CORRIENTE	**14.316.233.414**		**11.055.008.393**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	12.148.242.376		9.032.999.275
13	Cuentas por cobrar	2.167.991.038		2.017.410.119
15	Inventarios	-		4.598.999
	ACTIVO NO CORRIENTE	**20.715.996.829**		**20.562.885.418**
13	Cuentas por cobrar	1.156.839.782		1.156.839.793
16	Propiedades planta y equipo	19.525.785.068		19.372.673.646
19	Otros activos	33.371.979		33.371.979
	TOTAL ACTIVO	**35.032.230.243**		**31.617.893.811**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-		-
81	Activos Contingentes	1.703.143.562		1.692.986.275
83	Deudoras de Control	15.609.934		15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.718.753.496		- 1.708.596.209

código	PASIVO	Notas	2021
	PASIVO CORRIENTE		**9.297.095.676**
24	Cuentas por pagar		884.970.692
25	Beneficios a los empleados		305.699.940
29	Otros pasivos		8.106.425.044
	PASIVO NO CORRIENTE		**1.221.719.374**
24	Cuentas por pagar		1.005.231.462
27	Provisiones		208.687.912
29	Otros pasivos		7.800.000
	TOTAL PASIVO		**10.518.815.050**
	TOTAL PATRIMONIO		**21.099.078.761**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno		21.099.078.761
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**31.617.893.811**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
91	Pasivos Contingentes	- 1.505.260.189	- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)	1.505.260.189	1.505.260.189

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
Director

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de enero al 30 de noviembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		NOTAS	2022		NOTAS	2021
INGRESOS OPERACIONALES						
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			**19.544.307.429**			**12.532.873.882**
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	19.544.307.429			12.532.873.882		
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			**19.544.307.429**			**12.532.873.882**
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN			**2.654.058.431**			**2.626.838.201**
5101 SUELDOS Y SALARIOS	889.497.718			833.782.521		
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	211.183.878			207.962.800		
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	45.080.700			45.567.700		
5107 PRESTACIONES SOCIALES	339.690.281			331.460.018		
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	300.287.940			316.825.718		
5111 GENERALES	859.933.914			882.524.443		
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.384.000			8.715.000		
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			**139.300.295**			**75.068.423**
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	139.300.295			75.068.423		
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			**2.348.459.471**			**372.052.981**
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	2.348.459.471			372.052.981		
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL			**10.938.019.363**			**7.752.848.075**
5505 RECREACION Y DEPORTE	10.938.019.363			7.752.848.075		
TOTAL GASTOS OPERACIONALES			**16.079.837.559**			**10.826.807.679**
RESULTADO OPERACIONAL			**3.464.469.870**			**1.706.066.202**
INGRESOS NO OPERACIONALES						
48 OTROS INGRESOS			**636.655.256**			**171.595.904**
4802 FINANCIEROS	83.932.468			855.353		
4808 INGRESOS DIVERSOS	552.722.787			170.740.550		
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES			**636.655.256**			**171.595.904**
GASTOS NO OPERACIONALES						
58 OTROS GASTOS			**12.997**			**5.966.938**
5804 FINANCIEROS	12.996			167.830		
5890 GASTOS DIVERSOS	1			5.799.108		
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES			**12.997**			**5.966.938**
RESULTADO DEL EJERCICIO			**4.101.112.128**			**1.871.695.167**

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de enero al 30 de noviembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022	NOTAS	2021
	INGRESOS OPERACIONALES			
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	19.544.307.429		12.532.873.882
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	19.544.307.429		12.532.873.882
	GASTOS OPERACIONALES			
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**	2.654.058.431		2.626.838.201
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	139.300.295		75.068.423
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	2.348.459.471		372.052.981
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**	10.938.019.363		7.752.848.075
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	16.079.837.559		10.826.807.679
	RESULTADO OPERACIONAL	3.464.469.870		1.706.066.202
	INGRESOS NO OPERACIONALES			
48	**OTROS INGRESOS**	636.655.256		171.595.904
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	636.655.256		171.595.904
	GASTOS NO OPERACIONALES			
58	**OTROS GASTOS**	12.997		5.966.938
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	12.997		5.966.938
	RESULTADO DEL EJERCICIO	4.101.112.128		1.871.695.167

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS
C. C No 13.927.276
DIRECTOR

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario Con Funciones de Contador
T.P. 42519-T

BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-ene.-2022, Fecha final: 30-nov.-2022 Nivel:4

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 30 noviembre, 2022
1	ACTIVOS	29.542.756.633,98	47.082.279.303,93	41.592.805.694,36	35.032.230.243,55
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6.335.348.800,29	25.532.880.867,24	19.719.987.290,97	12.148.242.376,56
1105	CAJA	-	1.395.000,00	0,00	1.395.000,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.335.348.799,98	25.531.485.867,24	19.719.987.290,97	12.146.847.376,25
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0,31	0,00	0,00	0,31
13	CUENTAS POR COBRAR	3.810.059.317,25	20.733.577.000,69	21.218.805.497,83	3.324.830.820,11
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	247.456.151,00	2.960.013.068,00	2.918.227.549,00	289.241.670,00
1322	Administración de la Seguridad Social en Salud	-	2.464.295,00	2.464.295,00	-
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.044.865.448,00	17.103.010.336,46	17.701.664.305,46	1.446.211.479,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.517.737.718,25	668.089.301,23	596.449.348,37	1.589.377.671,11
15	INVENTARIOS	4.598.999,00	510.113.612,00	514.712.611,00	-
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	4.598.999,00	510.113.612,00	514.712.611,00	-
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	19.359.377.538,66	305.707.824,00	139.300.294,56	19.525.785.068,10
1605	TERRENOS	8.023.286.169,00	0,00	0,00	8.023.286.169,00
1640	EDIFICACIONES	10.658.679.206,83	0,00	0,00	10.658.679.206,83
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	604.844.360,34	305.707.824,00	0,00	910.552.184,34
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	75.059.394,00	0,00	0,00	75.059.394,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	212.614.300,00	0,00	0,00	212.614.300,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	184.787.068,00	0,00	0,00	184.787.068,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	114.794.999,00	0,00	0,00	114.794.999,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	13.508.775,00	0,00	0,00	13.508.775,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDEADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	(528.196.733,51)	0,00	139.300.294,56	(667.497.028,07)
19	OTROS ACTIVOS	33.371.978,78	0,00	0,00	33.371.978,78
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	75,12	0,00	0,00	75,12
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	33.371.903,66	0,00	0,00	33.371.903,66
2	PASIVOS	(8.500.989.774,59)	29.200.148.377,25	30.282.449.755,62	(9.583.291.152,96)
24	CUENTAS POR PAGAR	(2.153.764.020,81)	17.449.745.614,69	16.986.659.615,36	(1.690.678.021,48)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(355.871.765,00)	5.529.681.364,70	5.367.161.253,70	(193.351.654,00)

BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-ene.-2022, Fecha final: 30-nov.-2022 Nivel:4

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 30 noviembre, 2022
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	(1.005.231.462,00)	2.017.516.216,00	1.915.131.538,00	(902.846.784,00)
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(175.013.412,81)	781.458.089,19	713.710.674,38	(107.265.998,00)
2424	DESCUENTOS DE NOMIN/	-	131.878.107,00	145.539.533,00	(13.661.426,00)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(73.127.359,00)	390.599.436,78	322.085.874,78	(4.613.797,00)
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	(1.817.000,00)	16.305.098,00	14.488.098,00	-
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(9.067.441,00)	205.088.453,26	205.485.119,74	(9.464.107,48)
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	(1.656.232,00)	0,00	0,00	(1.656.232,00)
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(531.979.349,00)	8.377.218.849,76	8.303.057.523,76	(457.818.023,00)
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(168.125.894,00)	1.375.582.109,80	1.566.067.155,80	(358.610.940,00)
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(168.125.894,00)	1.375.582.109,80	1.566.067.155,80	(358.610.940,00)
27	PROVISIONES	(208.687.912,00)	0,00	0,00	(208.687.912,00)
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(208.687.912,00)	0,00	0,00	(208.687.912,00)
29	OTROS PASIVOS	(5.970.411.947,78)	10.374.820.652,76	11.729.722.984,46	(7.325.314.279,48)
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(17.270.070,00)	17.551.570,00	10.594.724,00	(10.313.224,00)
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(5.953.141.877,78)	10.357.269.082,76	11.719.128.260,46	(7.315.001.055,48)
3	PATRIMONIO	(21.041.766.859,39)	1.814.292.986,79	2.120.353.089,79	(21.347.826.962,39)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERN	(21.041.766.859,39)	1.814.292.986,79	2.120.353.089,79	(21.347.826.962,39)
3105	CAPITAL FISCAL	(8.306.882.363,40)	0,00	2.119.971.089,79	(10.426.853.453,19)
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(10.920.621.230,20)	29.721,00	382.000,00	(10.920.973.509,20)
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(1.814.263.265,79)	1.814.263.265,79	0,00	-
4	INGRESOS	-	17.846.392,00	20.198.809.076,93	(20.180.962.684,93)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	1.717.500,00	19.546.024.929,00	(19.544.307.429,00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	1.717.500,00	19.546.024.929,00	(19.544.307.429,00)
48	OTROS INGRESOS	-	16.128.892,00	652.784.147,93	(636.655.255,93)
4802	FINANCIEROS	-	0,00	83.932.468,44	(83.932.468,44)
4808	INGRESOS DIVERSOS	-	16.128.892,00	568.851.679,49	(552.722.787,49)
5	GASTOS	-	16.185.541.295,73	105.690.739,00	16.079.850.556,73
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	-	2.757.549.170,36	103.490.739,00	2.654.058.431,36
5101	SUELDOS Y SALARIOS	-	902.318.178,00	12.820.460,00	889.497.718,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-	211.183.878,00	0,00	211.183.878,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	-	45.080.700,00	0,00	45.080.700,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	-	430.360.560,00	90.670.279,00	339.690.281,00

BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-ene.-2022, Fecha final: 30-nov.-2022 Nivel:4

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 30 noviembre, 2022
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	300.287.940,41	0,00	300.287.940,41
5111	GENERALES	-	859.933.913,95	0,00	859.933.913,95
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	8.384.000,00	0,00	8.384.000,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	-	139.300.294,56	0,00	139.300.294,56
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	139.300.294,56	0,00	139.300.294,56
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	2.348.459.471,00	0,00	2.348.459.471,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	2.348.459.471,00	0,00	2.348.459.471,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	-	10.940.219.362,53	2.200.000,00	10.938.019.362,53
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	-	10.940.219.362,53	2.200.000,00	10.938.019.362,53
58	OTROS GASTOS	-	12.997,28	0,00	12.997,28
5804	FINANCIEROS	-	12.996,05	0,00	12.996,05
5890	GASTOS DIVERSOS	-	1,23	0,00	1,23
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	19.852.508,00	19.852.508,00	-
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1.683.291.054,00	19.852.508,00	0,00	1.703.143.562,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	1.595.919.080,00	0,00	0,00	1.595.919.080,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	87.371.974,00	19.852.508,00	0,00	107.224.482,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	15.609.934,00	0,00	0,00	15.609.934,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	15.609.934,00	0,00	0,00	15.609.934,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.698.900.988,00)	0,00	19.852.508,00	(1.718.753.496,00)
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(1.595.919.080,00)	0,00	0,00	(1.595.919.080,00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(102.981.908,00)	0,00	19.852.508,00	(122.834.416,00)
91	PASIVOS CONTINGENTES	(1.505.260.189,00)	0,00	0,00	(1.505.260.189,00)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(1.505.260.189,00)	0,00	0,00	(1.505.260.189,00)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.505.260.189,00	0,00	0,00	1.505.260.189,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	1.505.260.189,00	0,00	0,00	1.505.260.189,00

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Responsable de Contabilidad

ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES

A DICIEMBRE 31 DE 2022

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

NOE DURAN LEON, PROFESIONAL UNIVERSITARIO CÓDIGO 219 GRADO 09 - CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES – INDERSANTANDER, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTÍCULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002; ASÍ COMO EN LAS RESOLUCIONES 706, 182 DE 2016 Y CONFORME A LO SEÑALADO EN EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO ADOPTADO MEDIANTE RESOLUCIÓN 533 DE 2015 Y SUS MODIFICACIONES EXPEDIDAS POR LA U.A.E.-CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR CINCO (5) DIAS Y EN LA PAGINA WEB, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2022, EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022. HOY 8 DE FEBRERO DE 2023.

NOE DURAN LEON
Profesional Universitario con funciones de Contador del INDERSANTANDER
C.C. 17.528.902 de Saravena, T.P. 42519-T

Elaboró: Noe duran Leon/Profesional Universitario

Los suscritos MERY LUZ HERNANDEZ LOPEZ – Director (E) y NOE DURAN LEON - Profesional Universitario con Funciones de Contador del INDERSANTANDER, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 31 de Diciembre de 2022 , fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Software Financiero Soluciones Integradas de Administración SIA y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones expedido por la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte en 31 de diciembre de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIA a 31 de diciembre de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del INDERSANTANDER.

Expedido en Bucaramanga, a los ocho (8) días del mes de febrero de 2023.

MERY LUZ HERNÁNDEZ LÓPEZ
C.C. 63.368.004
Director (E)

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C.17.528.902 de Saravena
T.P 42519-T
Contador

BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-dic.-2022, Fecha final: 31-dic.-2022 Nivel:4

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 31 diciembre, 2022
1	ACTIVOS	35.032.230.243,55	4.724.521.600,95	6.878.361.142,66	32.878.390.701,84
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	12.148.242.376,56	3.609.606.186,25	5.768.554.735,27	9.989.293.827,54
1105	CAJA	1.395.000,00	0,00	1.395.000,00	-
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12.146.847.376,25	3.609.606.186,25	5.767.159.735,27	9.989.293.827,23
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0,31	0,00	0,00	0,31
13	CUENTAS POR COBRAR	3.324.830.820,11	1.054.945.914,70	1.097.900.714,00	3.281.876.020,81
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	289.241.670,00	261.352.450,00	289.241.670,00	261.352.450,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.446.211.479,00	703.674.489,00	785.922.717,00	1.363.963.251,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.589.377.671,11	89.918.975,70	22.736.327,00	1.656.560.319,81
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	19.525.785.068,10	59.969.500,00	11.905.693,39	19.573.848.874,71
1605	TERRENOS	8.023.286.169,00	0,00	0,00	8.023.286.169,00
1640	EDIFICACIONES	10.658.679.206,83	0,00	0,00	10.658.679.206,83
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	910.552.184,34	59.969.500,00	0,00	970.521.684,34
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	75.059.394,00	0,00	0,00	75.059.394,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	212.614.300,00	0,00	0,00	212.614.300,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	184.787.068,00	0,00	0,00	184.787.068,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	114.794.999,00	0,00	0,00	114.794.999,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	13.508.775,00	0,00	0,00	13.508.775,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDEADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	(667.497.028,07)	0,00	11.905.693,39	(679.402.721,46)
19	OTROS ACTIVOS	33.371.978,78	0,00	0,00	33.371.978,78
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	75,12	0,00	0,00	75,12
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	33.371.903,66	0,00	0,00	33.371.903,66
2	PASIVOS	(9.583.291.152,96)	6.428.919.423,42	4.129.833.543,99	(7.284.205.273,53)
24	CUENTAS POR PAGAR	(1.690.678.021,48)	3.586.848.809,97	3.530.296.840,54	(1.634.126.052,05)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(193.351.654,00)	1.388.109.766,92	1.354.021.245,92	(159.263.133,00)
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	(902.846.784,00)	85.587.169,00	76.279.471,00	(893.539.086,00)
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(107.265.998,00)	71.702.065,75	116.778.144,92	(152.342.077,17)
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(13.661.426,00)	26.204.844,00	12.543.418,00	-

BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-dic.-2022, Fecha final: 31-dic.-2022 Nivel:4

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 31 diciembre, 2022
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(4.613.797,00)	36.446.842,55	63.666.091,10	(31.833.045,55)
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	0,00	4.649.000,00	(4.649.000,00)
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	(9.464.107,48)	24.352.457,85	37.953.805,70	(23.065.455,33)
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	(1.656.232,00)	10.301.682,22	10.301.682,22	(1.656.232,00)
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(457.818.023,00)	1.944.143.981,68	1.854.103.981,68	(367.778.023,00)
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(358.610.940,00)	668.764.801,45	478.098.703,45	(167.944.842,00)
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	-	0,00	11.921.932,00	(11.921.932,00)
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(358.610.940,00)	668.764.801,45	466.176.771,45	(156.022.910,00)
27	PROVISIONES	(208.687.912,00)	0,00	0,00	(208.687.912,00)
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(208.687.912,00)	0,00	0,00	(208.687.912,00)
29	OTROS PASIVOS	(7.325.314.279,48)	2.173.305.812,00	121.438.000,00	(5.273.446.467,48)
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	(10.313.224,00)	600.000,00	257.500,00	(9.970.724,00)
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(7.315.001.055,48)	2.172.705.812,00	121.180.500,00	(5.263.475.743,48)
3	PATRIMONIO	(21.347.826.962,39)	7.000.000,00	4.253.358.465,92	(25.594.185.428,31)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(21.347.826.962,39)	7.000.000,00	4.253.358.465,92	(25.594.185.428,31)
3105	CAPITAL FISCAL	(10.426.853.453,19)	0,00	59.969.500,00	(10.486.822.953,19)
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(10.920.973.509,20)	7.000.000,00	0,00	(10.913.973.509,20)
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	0,00	4.193.388.965,92	(4.193.388.965,92)
4	INGRESOS	(20.180.962.684,93)	3.972.758,00	3.540.955.666,93	(23.717.945.593,86)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(19.544.307.429,00)	0,00	3.426.049.419,00	(22.970.356.848,00)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(19.544.307.429,00)	0,00	3.426.049.419,00	(22.970.356.848,00)
48	OTROS INGRESOS	(636.655.255,93)	3.972.758,00	114.906.247,93	(747.588.745,86)
4802	FINANCIEROS	(83.932.468,44)	0,00	39.347.444,08	(123.279.912,52)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(552.722.787,49)	3.972.758,00	75.558.803,85	(624.308.833,34)
5	GASTOS	16.079.850.556,73	7.849.682.120,13	211.587.083,00	23.717.945.593,86
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	2.654.058.431,36	515.956.583,45	211.587.083,00	2.958.427.931,81
5101	SUELDOS Y SALARIOS	889.497.718,00	83.495.163,00	0,00	972.992.881,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	211.183.878,00	39.750.700,00	0,00	250.934.578,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	45.080.700,00	7.844.600,00	0,00	52.925.300,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	339.690.281,00	198.641.566,00	211.587.083,00	326.744.764,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	300.287.940,41	42.068.959,45	0,00	342.356.899,86
5111	GENERALES	859.933.913,95	139.506.595,00	0,00	999.440.508,95

BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-dic.-2022, Fecha final: 31-dic.-2022 Nivel:4

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 31 diciembre, 2022
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.384.000,00	4.649.000,00	0,00	13.033.000,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	139.300.294,56	11.905.693,39	0,00	151.205.987,95
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	139.300.294,56	11.905.693,39	0,00	151.205.987,95
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.348.459.471,00	66.971.773,00	0,00	2.415.431.244,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.348.459.471,00	66.971.773,00	0,00	2.415.431.244,00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	10.938.019.362,53	3.050.617.219,15	0,00	13.988.636.581,68
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	10.938.019.362,53	3.050.617.219,15	0,00	13.988.636.581,68
58	OTROS GASTOS	12.997,28	10.841.885,22	0,00	10.854.882,50
5804	FINANCIEROS	12.996,05	203,00	0,00	13.199,05
5890	GASTOS DIVERSOS	1,23	10.301.682,22	0,00	10.301.683,45
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS DE SERVICIOS	-	540.000,00	0,00	540.000,00
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	4.193.388.965,92	0,00	4.193.388.965,92
5905	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	4.193.388.965,92	0,00	4.193.388.965,92
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	123.118.008,00	123.118.008,00	-
81	ACTIVOS CONTINGENTES	1.703.143.562,00	103.265.500,00	19.852.508,00	1.786.556.554,00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	1.595.919.080,00	0,00	0,00	1.595.919.080,00
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	107.224.482,00	103.265.500,00	19.852.508,00	190.637.474,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	15.609.934,00	0,00	0,00	15.609.934,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	15.609.934,00	0,00	0,00	15.609.934,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(1.718.753.496,00)	19.852.508,00	103.265.500,00	(1.802.166.488,00)
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(1.595.919.080,00)	0,00	0,00	(1.595.919.080,00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(122.834.416,00)	19.852.508,00	103.265.500,00	(206.247.408,00)
91	PASIVOS CONTINGENTES	(1.505.260.189,00)	0,00	0,00	(1.505.260.189,00)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(1.505.260.189,00)	0,00	0,00	(1.505.260.189,00)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.505.260.189,00	0,00	0,00	1.505.260.189,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	1.505.260.189,00	0,00	0,00	1.505.260.189,00

BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-dic.-2022, Fecha final: 31-dic.-2022 Nivel:4

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 31 diciembre, 2022

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Responsable de Contabilidad

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 de diciembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Notas	2022	2021	Notas	ANÁLISIS HORIZONTAL VAR. ABSOLUTA	ANÁLISIS HORIZONTAL VAR. %	ANÁLISIS VERTICAL 2022	ANÁLISIS VERTICAL 2021
	ACTIVO CORRIENTE		**11.816.633.949**	**8.986.167.334**		**2.830.466.615**	**31,50%**	**35,9%**	**30,4%**
11	**Efectivo y equivalentes al efe**	**5**	**9.989.293.828**	**6.335.348.800**	**04**	**3.653.945.027**	**57,68%**	**30,4%**	**21,4%**
1110	Depositos en Instituciones Financieras		9.989.293.827	6.335.348.800		**3.653.945.027**	**57,68%**	**30,4%**	**21,4%**
1132	Efectivo de Uso Restringido		0	0		-	**0,00%**		**0,0%**
13	**Cuentas por cobrar**	**7**	**1.827.340.121**	**2.646.219.534**	**05**	**- 818.879.413**	**-30,95%**	**5,6%**	**9,0%**
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios		261.352.450	247.456.151		**13.896.299**	**5,62%**	**0,8%**	**0,8%**
1337	Transferencias por cobrar		1.363.963.251	2.044.865.448		**- 680.902.197**	**-33,30%**	**4,1%**	**6,9%**
1384	Otras cuentas por cobrar		202.024.420	353.897.935		**- 151.873.515**	**-42,91%**	**0,6%**	**1,2%**
15	**Inventarios**		**-**	**4.598.999**		**- 4.598.999**	**-100,00%**	**0,0%**	**0,0%**
1510	Mercancías en existencia		-	4.598.999		**- 4.598.999**	**-100,00%**	**0,0%**	**0,0%**
	ACTIVO NO CORRIENTE		**21.061.756.753**	**20.556.589.300**		**505.167.453**	**2,46%**	**64,1%**	**69,6%**
13	**Cuentas por Cobrar**	**7**	**1.454.535.900**	**1.163.839.783**	**05**	**290.696.117**	**24,98%**	**4,4%**	**3,9%**
1384	Otras Cuentas por Cobrar		1.454.535.900	1.163.839.783		**290.696.117**	**24,98%**	**4,4%**	**3,9%**
16	**Propiedades Planta y Equipo**	**10**	**19.573.848.875**	**19.359.377.539**	**06**	**214.471.336**	**1,11%**	**59,5%**	**65,5%**
1605	Terrenos		8.023.286.169	8.023.286.169		-	**0,00%**	**24,4%**	**27,2%**
1640	Edificaciones		10.658.679.207	10.658.679.207		-	**0,00%**	**32,4%**	**36,1%**
1655	Maquinaria y Equipo		970.521.684	604.844.360		**365.677.324**	**60,46%**	**3,0%**	**2,0%**
1660	Equipo Medico y Científico		75.059.394	75.059.394		-	**0,00%**	**0,2%**	**0,3%**
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		212.614.300	212.614.300		-	**0,00%**	**0,6%**	**0,7%**
1670	Equipos de Comunicación y Computación		184.787.068	184.787.068		-	**0,00%**	**0,6%**	**0,6%**
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		114.794.999	114.794.999		-	**0,00%**	**0,3%**	**0,4%**
1680	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria		13.508.775	13.508.775		-	**0,00%**	**0,0%**	**0,0%**
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)		- 679.402.721	- 528.196.734		**- 151.205.988**	**28,63%**	**-2,1%**	**-1,8%**
19	**Otros activos**	**14**	**33.371.979**	**33.371.979**	**07**	-	**0,00%**	**0,1%**	**0,1%**
1909	Depósitos Entregados En Garantía		75	75		-	**0,00%**	**0,0%**	**0,0%**
1970	Activos Intangibles		33.371.904	33.371.904		-	**0,00%**	**0,1%**	**0,1%**
	TOTAL ACTIVO		**32.878.390.702**	**29.542.756.634**		**3.335.634.068**	**11,29%**	**100,0%**	**100,0%**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDO	**26.1**			**15**				
			-						
81	**Activos contingentes**		**1.786.556.554**	**1.683.291.054**		**103.265.500**			
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de		1.595.919.080	1.595.919.080					
8190	Otros Activos Contingentes		190.637.474	87.371.974					
83	**Deudoras de Control**		**15.609.934**	**15.609.934**					
8390	Otras Cuentas Deudoras de Control		15.609.934	15.609.934					
89	**Deudoras por contra (CR)**		**- 1.802.166.488**	**- 1.698.900.988**					
8905	Activos contingentes por contra (CR)		1.595.919.080	1.595.919.080					
8915	Deudoras de control por contra (CR)		206.247.408	102.981.908					

código	PASIVO	Notas	2022	2021	Notas	ANÁLISIS HORIZONTAL VAR. ABSOLUTA	ANÁLISIS HORIZONTAL VAR. %	ANÁLISIS VERTICAL 2022	ANÁLISIS VERTICAL 2021
	PASIVO CORRIENTE		**3.976.042.072**	**7.398.162.777**		**- 3.422.120.705**	**-46,26%**	**12,1%**	**25,0%**
						-			
24	**Cuentas por pagar**	**21**	**852.279.342**	**1.260.224.935**	**08**	**- 407.945.593**	**-32,37%**	**2,6%**	**4,3%**
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		159.263.133	355.871.765		**- 196.608.632**	**-55,25%**	**0,5%**	**1,2%**
2403	Transferencias por pagar		111.692.376	111.692.376		-	**0,00%**	**0,3%**	**0,4%**
2407	Recursos a Favor de terceros		152.342.077	175.013.413		**- 22.671.336**	**-12,95%**	**0,5%**	**0,6%**
2436	Retención en la fuente e Impuesto de Timbre		31.833.046	73.127.359		**- 41.294.313**	**-56,47%**	**0,1%**	**0,2%**
2440	Impuestos contribuciones y tasa		4.649.000	1.817.000		**2.832.000**	**155,86%**	**0,0%**	**0,0%**
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA		23.065.455	9.067.441		**13.998.014**	**154,38%**	**0,1%**	**0,0%**
2460	Créditos Judiciales		1.656.232	1.656.232		-	**0,00%**	**0,0%**	**0,0%**
2490	Otras cuentas por pagar		367.778.023	531.979.349		**- 164.201.326**	**-30,87%**	**1,1%**	**1,8%**
25	**Beneficios a los empleados**	**22**	**167.944.842**	**168.125.894**	**09**	**- 181.052**	**-0,11%**	**0,5%**	**0,6%**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		167.944.842	168.125.894		**- 181.052**	**-0,11%**	**0,5%**	**0,6%**
29	**Otros Pasivos**	**24**	**2.955.817.887**	**5.969.811.948**	**11**	**- 3.013.994.060**	**-50,49%**	**9,0%**	**20,2%**
2901	Avances y Anticipos Recibidos		970.724	16.670.070		**- 15.699.346**	**-94,18%**	**0,0%**	**0,1%**
2990	Otros pasivos diferidos		2.954.847.163	5.953.141.878		**- 2.998.294.714**	**-50,36%**	**9,0%**	**20,2%**
	PASIVO NO CORRIENTE		**3.308.163.202**	**1.102.826.998**		**2.205.336.204**	**199,97%**	**10,1%**	**3,7%**
24	**Cuentas por pagar**	**21**	**781.846.710**	**893.539.086**	**08**	**- 111.692.376**	**-12,50%**	**2,4%**	**3,0%**
2403	Transferencias por pagar		781.846.710	893.539.086		**- 111.692.376**	**-12,50%**	**2,4%**	**3,0%**
27	**Provisiones**	**23**	**208.687.912**	**208.687.912**	**10**	**-**	**0,00%**	**0,6%**	**0,7%**
2701	Litigios y Demandas		208.687.912	208.687.912		**-**	**0,00%**	**0,6%**	**0,7%**
29	**Otros Pasivos**	**24**	**2.317.628.580**	**600.000**	**11**	**2.317.028.580**	**386171,43%**	**7,0%**	**0,0%**
2901	Avances y Anticipos Recibidos		9.000.000	600.000		**8.400.000**	**1400,00%**	**0,0%**	**0,0%**
2990	Otros pasivos diferidos		2.308.628.580			**2.308.628.580**		**7,0%**	**0,0%**
						-			
	TOTAL PASIVO		**7.284.205.274**	**8.500.989.775**		**- 1.216.784.501**	**-14,31%**	**22,2%**	**28,8%**
						-			
	TOTAL PATRIMONIO		**25.594.185.428**	**21.041.766.859**		**4.552.418.569**	**21,64%**	**77,8%**	**71,2%**
						-			
31		**27**	**25.594.185.428**	**21.041.766.859**	**12**				
	Patrimonio de las entidades de gobierno					**4.552.418.569**	**21,64%**	**77,8%**	**71,2%**
3105	Capital fiscal		10.486.822.953	8.306.882.363		**2.179.940.590**	**26,24%**	**31,9%**	**28,1%**
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores		10.913.973.509	10.920.621.230		**- 6.647.721**	**-0,06%**	**33,2%**	**37,0%**
3110	Resultado del Ejercicio		4.193.388.966	1.814.263.266		**2.379.125.700**	**131,13%**	**12,8%**	**6,1%**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONI		**32.878.390.702**	**29.542.756.634**		**3.335.634.068**	**11,29%**	**100,0%**	**100,0%**
						-			
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**26.2**		**0**	**15**	-			
						-			
91	**Pasivos contingentes**		**- 1.505.260.189**	**1.505.260.189**		-			
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos		1.505.260.189	1.505.260.189		-			
						-			
99	**Acreedoras por contra (DB)**		**1.505.260.189**	**1.505.260.189**		-			
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)		1.505.260.189	1.505.260.189		-			

MERY LUZ HERNANDEZ
C.C 63.368.004
Directora (E)

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de diciembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Notas	2022	Notas	2021
	ACTIVO CORRIENTE		**11.816.633.949**		**8.986.167.334**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	5	9.989.293.828	04	6.335.348.800
13	Cuentas por cobrar	7	1.827.340.121	05	2.646.219.534
15	Inventarios		0		4.598.999
	ACTIVO NO CORRIENTE		**21.061.756.753**		**20.556.589.300**
13	Cuentas por cobrar	7	1.454.535.900	05	1.163.839.783
16	Propiedades planta y equipo	10	19.573.848.875	06	19.359.377.539
19	Otros activos	14	33.371.979	07	33.371.979
	TOTAL ACTIVO		**32.878.390.702**		**29.542.756.634**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	26.1	**-**	15	**-**
81	Activos Contingentes		1.786.556.554		1.683.291.054
83	Deudoras de Control		15.609.934		15.609.934
89	Deudoras por contra (CR)		- 1.802.166.488		- 1.698.900.988

código	PASIVO	Notas	2022	Notas	2021
	PASIVO CORRIENTE		**3.976.042.072**		**7.398.162.777**
24	Cuentas por pagar	21	852.279.342	08	1.260.224.935
25	Beneficios a los empleados	22	167.944.842	09	168.125.894
29	Otros pasivos	24	2.955.817.887	11	5.969.811.948
	PASIVO NO CORRIENTE		**3.308.163.202**		**1.102.826.998**
24	Cuentas por pagar	21	781.846.710	08	893.539.086
27	Provisiones	23	208.687.912	10	208.687.912
29	Otros pasivos	24	2.317.628.580		600.000
	TOTAL PASIVO		**7.284.205.274**		**8.500.989.775**
	TOTAL PATRIMONIO		**25.594.185.428**		**21.041.766.859**
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	27	25.594.185.428	12	21.041.766.859
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**32.878.390.702**		**29.542.756.634**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	26.2	**0**	15	**0**
91	Pasivos Contingentes		- 1.505.260.189		- 1.505.260.189
99	Acreedoras por contra (DB)		1.505.260.189		1.505.260.189

MERY LUZ HERNANDEZ LÓPEZ
C.C. 63.368.004
Directora (E)

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de Enero al 31 de diciembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		NOTAS	2022			2021		
	INGRESOS OPERACIONALES	**28**						
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**			**22.970.356.848**			**17.992.096.911**	
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		22.970.356.848			17.992.096.911		
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			**22.970.356.848**				**17.992.096.911**
	GASTOS OPERACIONALES	**29**						
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**			**2.958.427.932**			**2.936.108.867**	
5101	SUELDOS Y SALARIOS		972.992.881			911.225.892		
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		250.934.578			229.803.978		
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		52.925.300			49.971.700		
5107	PRESTACIONES SOCIALES		326.744.764			307.353.315		
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		342.356.900			414.064.022		
5111	GENERALES		999.440.509			1.013.157.960		
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCCIONES Y TASAS		13.033.000			10.532.000		
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**			**151.205.988**			**88.364.432**	
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		151.205.988			88.364.432		
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**			**2.415.431.244**			**1.003.632.799**	
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		2.415.431.244			1.003.632.799		
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**			**13.988.636.582**			**12.351.899.037**	
5505	RECREACION Y DEPORTE		13.988.636.582		**19.513.701.745**	12.351.899.037		
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES				**3.456.655.103**			**16.380.005.135**
	RESULTADO OPERACIONAL							**1.612.091.777**
	INGRESOS NO OPERACIONALES							
48	**OTROS INGRESOS**			**747.588.745**			**208.139.452**	
4802	FINANCIEROS		123.279.912			965.872		
4808	INGRESOS DIVERSOS		624.308.833			207.173.580		
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES				**747.588.745**			**208.139.452**
	GASTOS NO OPERACIONALES							
58	**OTROS GASTOS**			**10.854.883**			**5.967.962**	
5804	FINANCIEROS		13.199			168.755		
5890	GASTOS DIVERSOS		10.301.683			5.799.207		
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VESTA DE SERVICIOS		540.000					
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES				**10.854.883**			**5.967.962**
	RESULTADO DEL EJERCICIO UTILIDAD				**4.193.388.966**			**1.814.263.266**

MERY LUZ HERNÁNDEZ LÓPEZ
C.C. 63.368.004
DIRECTORA (E)

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de Enero al 31 de diciembre de 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

		2022	2021	VARIACIÓN
	INGRESOS OPERACIONALES			
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**22.970.356.848**	**17.992.096.911**	**4.978.259.937**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	22.970.356.848	17.992.096.911	**4.978.259.937**
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**22.970.356.848**	**17.992.096.911**	**4.978.259.937**
	GASTOS OPERACIONALES			
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN**	**2.958.427.932**	**2.936.108.867**	**22.319.065**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	972.992.881	911.225.892	**61.766.989**
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	250.934.578	229.803.978	**21.130.600**
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	52.925.300	49.971.700	**2.953.600**
5107	PRESTACIONES SOCIALES	326.744.764	307.353.315	**19.391.449**
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	342.356.900	414.064.022	**-71.707.122**
5111	GENERALES	999.440.509	1.013.157.960	**-13.717.451**
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCCIONES Y TASAS	13.033.000	10.532.000	**2.501.000**
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**151.205.988**	**88.364.432**	**62.841.556**
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	151.205.988	88.364.432	**62.841.556**
54	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**2.415.431.244**	**1.003.632.799**	**1.411.798.445**
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.415.431.244	1.003.632.799	**1.411.798.445**
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**	**13.988.636.582**	**12.351.899.037**	**1.636.737.545**
5505	RECREACION Y DEPORTE	13.988.636.582	12.351.899.037	**1.636.737.545**
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	**19.513.701.745**	**16.380.005.135**	**3.133.696.611**
	RESULTADO OPERACIONAL	**3.456.655.103**	**1.612.091.777**	**1.844.563.326**
	INGRESOS NO OPERACIONALES			
48	**OTROS INGRESOS**	**747.588.745**	**208.139.452**	**539.449.293**
4802	FINANCIEROS	123.279.912	965.872	**122.314.040**
4808	INGRESOS DIVERSOS	624.308.833	207.173.580	**417.135.253**
	TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	**747.588.745**	**208.139.452**	**539.449.293**
	GASTOS NO OPERACIONALES			
58	**OTROS GASTOS**	**10.854.883**	**5.967.962**	**4.886.920**
5804	FINANCIEROS	13.199	168.755	**-155.556**
5890	GASTOS DIVERSOS	10.301.683	5.799.207	**4.502.476**
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VESTA DE SERVICIOS	540.000		**540.000**
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**10.854.883**	**5.967.962**	**4.886.920**
	RESULTADO DEL EJERCICIO	**4.193.388.966**	**1.814.263.266**	**2.379.125.700**

MERY LUZ HERNÁNDEZ LÓPEZ
C.C 13.927.276
DIRECTORA (E)

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario con Funciones de Contador
T.P. 42519-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 de diciembre de 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

CAPITAL FISCAL	2022	Notas	2021
Saldo a 01/01/2022	8.306.882.363		6.874.085.043
Incremento	1.814.263.266		1.071.084.943
Incremento	365.677.324		361.712.377
Disminución			-
Capital Fiscal al Final del Año	**10.486.822.953**		**8.306.882.363**
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
Saldo a 01/01/2022	**10.920.621.230**		**10.943.305.080**
Incremento	- 7.029.721		
Disminución	382.000		- 22.683.850
Resultado de Ejercicios Anteriores	**10.913.973.509**		**10.920.621.230**
RESULTADO DEL EJERCICIO			
Incremento	4.193.388.966		1.814.263.266
Disminución			
Resultado del Ejercicio al Final del Año	**4.193.388.966**		**1.814.263.266**
TOTAL PATRIMONIO	**25.594.185.428**	**27**	**21.041.766.859**

MERY LUZ HERNÁNDEZ LÓPEZ
C.C 63.368.004
DIRECTORA (E)

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C 17.528.902
Profesional Universitario Con Funciones de Contador

T.P. 42519-T

Tabla de Contenido

NOTA 1. Notas a los estados financieros Instituto Departamental de Recreación y Deporte INDERSANTANDER a diciembre 31 de 2022 15
1.1 Identificación y funciones 15
1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones 17
1.2.1 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores 17
1.3 Base normativa y periodo cubierto 17
1.4 Forma de Organización y/o Cobertura 19
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS 19
2.1. Bases de medición 19
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad 19
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES 20
3.3 Correcciones contables 20
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES 21
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 22
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR 23
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 24
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO 26
MÉTODO DE DEPRECIACIÓN 26
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES 27
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR 28
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 29
Composición 30
NOTA 23. PROVISIONES 30
NOTA 24. OTROS PASIVOS 32
Composición 32
24.1 Otros Pasivos Diferidos 32
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN 33

26.1. Cuentas de orden deudoras 33
Composición 33
26.2 . Cuentas de orden acreedoras 34
Composición 34
NOTA 27. PATRIMONIO 35
Composición 35
NOTA 28. INGRESOS 36
Composición 37
NOTA 29. GASTOS 37
Composición 38

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Instituto Departamental de Recreación y Deporte – INDERSANTANDER
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTA 1. Notas a los estados financieros Instituto Departamental de Recreación y Deporte INDERSANTANDER a diciembre 31 de 2022

1.1 Identificación y funciones

1.1.1 Naturaleza Jurídica

El Instituto Departamental de Recreación y Deportes, es una entidad descentralizada del orden departamental, creada mediante el Decreto 054 del 18 de febrero de 1997 como un establecimiento público con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, adscrito a la Secretaría de Educación Departamental mediante el Decreto 0225 del 22 de julio de 1997, y modificado su nombre por INDERSANTANDER mediante la Ordenanza 029 del 3 de agosto de 1999.

1.1.2 Estructura Orgánica

La dirección y administración del Instituto Departamental de Recreación y Deporte de Santander – INDERSANTANDER, estará a cargo de una Junta Directiva y un Director, que será su Representante Legal respectivamente. La Junta Directiva estará conformada por seis (6) miembros, con sus respectivos suplentes, conformados por:

El Gobernador del Departamento o su delegado. El secretario de Educación del Departamento o su delegado, un Representante de las Ligas Departamentales, un representante de los Institutos deportivos municipales, un representante del Ministerio del Deporte y un Representante de los Discapacitados.

La Junta Directiva determinará la estructura orgánica del Instituto Departamental de Recreación y Deporte de Santander INDERSANTANDER; teniendo en cuenta que el Instituto contribuye en el apoyo a los municipios para llegar a todas las poblaciones a través de los institutos municipales o de la entidad designada por las alcaldías para promover la actividad deportiva y recreativa en el municipio.

Unidades del Nivel Directivo: será ejercida por el Director como Representante Legal del Instituto. Unidades del Nivel Asesor: que cumplen funciones de asesorar, coordinar y evaluar las actividades que realice el Instituto, Unidades Operativas: Que incluye los servicios administrativos internos, Grupo Administrativo y Financiero: con funciones de coordinar, programar, controlar y evaluar todas las actividades Administrativas y Financieras. Unidades

para decisión de Asuntos Especiales: que cumple todas las funciones de dirigir, coordinar, controlar y evaluar todas las actividades deportivas a nivel asociado.

La estructura administrativa del INDERSANTANDER corresponde a la política pública de apoyar el deporte social comunitario, el deporte estudiantil y formativo, el deporte asociado y el deporte de alto rendimiento para proyectar el nivel de competencia de alto rendimiento de los deportistas de manera integral en las áreas biomédica, metodológica y técnica aplicando estándares de rendimiento estadístico que garanticen alcanzar las marcas mínimas requeridas para participar en juegos regionales, nacionales e internacionales

1.1.3 Naturaleza de sus Operaciones

Misión

"Ser una institución líder, con sentido de pertenencia, dinámica y participativa; donde la educación física; el deporte y la recreación, son pilares fundamentales para el fortalecimiento de la calidad de vida y de la identidad cultural de los Santandereanos" (Resolución No 210 de 20 de octubre de 2017).

Visión

"Ser en 2027, una institución reconocida como líder en la promoción y fomento del deporte a nivel recreativo, formativo y competitivo a través de una gestión eficaz y eficiente, haciendo uso de las políticas públicas, planes, programas y proyectos en materia de deporte

que permitan generar impacto en el bienestar y calidad de vida de los Santandereanos". (Resolución No 210 de 20 de octubre de 2017).

1.1.4 Domicilio de la entidad

El Instituto Departamental de Recreación y Deporte de Santander – INDERSANTANDER realiza sus actividades en el domicilio principal ubicado en Bucaramanga en la Carrera 30 Calle 14 Villa Olímpica Barrio San Alonso.

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La información financiera del Instituto Departamental de Recreación y Deporte de Santander – INDERSANTANDER, se preparó atendiendo a lo señalado en el marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera bajo los principios de contabilidad de entidad en marcha, devengo, esencia sobre la forma, asociación, uniformidad, no compensación y periodo contable.

El marco normativo aplicado por el Instituto Departamental de Recreación y Deporte de Santander – INDERSANTANDER para la preparación y presentación de los estados financieros corresponde al adoptado mediante resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación-CGN y normas modificatorias que conforman el marco normativo para entidades de gobierno.

1.2.1 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores

Durante el periodo contable 2022 se aplicó el Manual de Políticas Contables, alineado con el Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

1.3 Base normativa y periodo cubierto

1. Periodo cubierto

El periodo contable del Instituto Departamental de Recreación y Deporte de Santander – INDERSANTANDER es el comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

2. Referencia Normativa:

- Marco Normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.
- Catálogo General de cuentas adoptado mediante Resolución 620 de 2015 (CGC Versión 2015.15).

- Resolución 706 de 2016, mediante la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación-CGN.
- Resolución 182 de 2017, Por medio de la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del Artículo 34 de la Ley 734 de 2002.
- Instructivo No 001 de 04 de diciembre de 2020 de la U.A.E. – Contaduría General de la Nación – CGN con las Instrucciones relacionadas con el cambio del periodo contable 2020-2021, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable.
- Resolución 441 de 2020 por la cual se incorpora a la Resolución 706 de 2016 plantilla para el reporte uniforme de las Notas a la Contaduría General de la Nación CGN y la disponibilidad de anexos de apoyo para su preparación.
- Resolución 193 de 2020 Por la cual se modifica el Artículo 2° de la Resolución No. 441 de 2019 y se adiciona un parágrafo al artículo 16 de la Resolución 706 de 2016.

3. Reportes e información empleada.

- Estado de Situación Financiera Individual a 31 de diciembre de 2022.
- Estado de Resultados Integral del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.
- Notas a los Estados Financieros 2022.
- Información CHIP reportada a la UAE-Contaduría General de la Nación-CGN Categoría Información Contable Pública Convergencia periodo OCT-DIC 2022.
- Reportes auxiliares de saldos Soluciones Integradas de Administración-SIA
- Reporte del Módulo de Inventarios Soluciones Integradas de Administración-SIA

4. Políticas contables aplicadas

- Efectivo y equivalentes al efectivo
- Cuentas por cobrar
- Propiedades, planta y equipo
- Arrendamientos
- Intangibles
- Cuentas por pagar
- Beneficios a empleados
- Provisiones, activos y pasivos contingentes
- Ingresos
- Cambio de Políticas Contables, estimaciones y corrección de errores.

1.4 Forma de Organización y/o Cobertura

El Instituto Departamental de Recreación y Deporte de Santander – INDERSANTANDER es una Entidad Descentralizada del Orden Departamental, clasificada como Establecimiento Público, con Personería Jurídica, Autonomía Administrativa y Patrimonio Independiente, el cual se hará parte integral del Sistema Nacional del Deporte, que, en desarrollo de su función misional, con recursos provenientes del Departamento (Santander) y de la Nación (Ministerio del Deporte); con Personería Jurídica NIT 804.004.370-5; código institucional ENT 125868000.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Las bases de medición inicial y posterior utilizadas para el reconocimiento de los activos y pasivos de la entidad se incluyeron en el Manual de Políticas Contables, adoptado mediante Resolución 226 de 2017.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

2.2.1 Moneda

El Instituto Departamental de Recreación y Deporte de Santander – INDERSANTANDER Prepara y presenta los estados financieros en la moneda funcional de Colombia, es decir en pesos colombianos (COP).

La unidad de redondeo de presentación de los estados financieros es a pesos corrientes sin decimales.

2.2.2 Materialidad

Hasta tanto no se defina una política contable relativa a la materialidad en El Instituto Departamental de Recreación y Deporte de Santander – INDERSANTANDER se toman como impacto material los hechos económicos que afecten la estructura patrimonial de la entidad. En caso de que ello sucediera, se deberá revelar:

- Detalle de cada uno de los hechos que afectaron las cuentas por cobrar del Instituto Departamental de Recreación y Deporte de Santander – INDERSANTANDER, describiendo la situación que dio origen a su reconocimiento.

- Condiciones de carácter legal de los hechos económicos que dieron origen a tal reconocimiento.

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

3.1 Juicios

Para el proceso de identificación, registro, preparación, reconocimiento y revelación de los Estados Financieros, el Instituto de Recreación y Deporte de Santander "INDERSANTANDER" como ente público está aplicando el marco conceptual del Nuevo Marco Normativo Contable para entidades de Gobierno Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones y el nuevo Catálogo de cuentas para entidades de Gobierno Resolución 598 de 2017. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

La Entidad utilizó los criterios, la determinación y constitución de provisiones, así como las depreciaciones, amortizaciones y agotamiento de los activos. Según el marco conceptual del Nuevo Marco Normativo Contable para entidades de Gobierno Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.

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

En procura que la información de los Estados Financieros cumpla con las cualidades de Relevancia y Representación fiel, la entidad verifica el cumplimiento del manual de políticas contables.

3.2 Estimaciones y Supuestos

La estimación para el cálculo y reconocimiento de la provisión contable de los procesos judiciales en contra del Instituto de Recreación y Deporte de Santander "INDERSANTANDER" está parametrizada con una metodología de reconocido valor técnico a partir de la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, que incorpora unos supuestos sobre el valor asociado a la escala cualitativa establecida para la calificación del riesgo de pérdida del proceso, sobre las ponderaciones asignadas a los cuatro criterios que la componen.

3.3 Correcciones contables

En el numeral 4.3 del numeral 4. Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y corrección de errores del capítulo VI. Normas para la presentación de estados financieros y revelaciones de las Normas para el Reconocimiento, Medición Revelación y Presentación de los Hechos Económicos de las Entidades de Gobierno, anexo a la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones; estipula la corrección de errores.

De acuerdo al radicado CGN 20202000026141 se hizo reconocimiento de Pasivos - Otros Pasivos Diferidos; con afectación a Resultados de Ejercicios Anteriores (Pérdida o Déficits Acumulados), para la devolución de recursos asignados en la vigencia 2017 al desarrollo de los convenios interadministrativos departamentales 0927 y 1114 liquidados unilateralmente.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

El Instituto de Recreación y Deporte de Santander "INDERSANTANDER", preparó su información financiera observando lo dispuesto en el manual de políticas contables adoptado mediante Resolución 226 de 2017, que compila los lineamientos establecidos en el marco normativo para entidades de gobierno, revelando la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones que realiza la entidad en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal.

Las Políticas Contables del Instituto de Recreación y Deporte de Santander "INDERSANTANDER, se establecen con el objetivo de orientar a los usuarios de la información financiera, en el manejo contable de los hechos económicos que se presenten dentro de la entidad, y que dan como resultado la información contenida en los Estados Financieros.

- Efectivo y equivalentes al efectivo
- Cuentas por cobrar
- Propiedades, planta y equipo
- Arrendamientos
- Bienes históricos y culturales
- Deterioro de valor de los activos generadores de efectivo
- Intangibles
- Cuentas por pagar
- Beneficios a empleados
- Provisiones, activos y pasivos contingentes
- Ingresos
- Cambio de Políticas Contables, estimaciones y corrección de errores
- Hechos ocurridos después del periodo contable
- Estados Financieros

- **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
NOTA 9. INVENTARIOS
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN – ENTIDAD CONCEDENTE
NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y los equivalentes al efectivo son activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

Un depósito de efectivo en una entidad financiera es un derecho contractual para obtener efectivo para el depositante o para girar un cheque o realizar transferencias electrónicas contra el saldo del mismo, a favor de un tercero.

Los equivalentes al efectivo son destinados principalmente para el funcionamiento y el cumplimiento de compromisos de pago en ejecución de la misión de la entidad. Los dineros que recibe “INDERSANTANDER” de la Gobernación de Santander y del Ministerio del Deporte, son recursos que tienen destinación específica

A 31 de diciembre de 2022 la cuenta catálogo 1132 - Efectivo de Uso Restringido contiene el saldo de las cuentas en entidades financieras que por disposiciones legales son de uso restringido por medidas cautelares derivadas de los procesos ejecutivos 2004-0726 y 2004-1569 del accionante Sociedad Construcciones-Diseños-Estudios CDE, estos procesos fueron terminados pero las mediadas aún no se han levantado debido a que los procesos se archivaron y no se llevaron los oficios respectivos al Banco, el asesor Jurídico esta realizando los tramites para llevar los oficios y levantar las mediada cautelares en el Banco, mientras este en trámite se bebe mantener la restricción.

Las cuentas representativas de efectivo y equivalentes de efectivo en cuentas corrientes y cuentas de ahorro, catálogo de cuentas 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

en Diciembre 31 de 2022, para el desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad, es de $9,989,293,828, equivalente al 30,4% del total del activo.

Composición

Corresponde a los depósitos en instituciones financieras. El proceso contable ha realizado la verificación y actualización de las cifras que conforman las cuentas del efectivo mediante conciliación confrontando los movimientos de los extractos bancarios con los registros de los libros auxiliares al 31 de diciembre de 2022. Todas las cuentas bancarias fueron debidamente conciliadas entre el área de Contabilidad y el área de Tesorería. De la conciliación, auditoría, verificación y validación en contabilidad, se deja constancia escrita y firmada en documentos conciliatorios, los cuales quedan bajo custodia en el área de Tesorería.

La desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 es la siguiente.

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9,989,293,828	6,335,348,800	3,653,945,028

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Esta política aplica para todas las cuentas por cobrar del *"INDERSANTANDER"* consideradas en el Marco Técnico Normativo Contable para las entidades de Gobierno como un activo financiero en la categoría de partidas por cobrar, dado que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro.

Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por *"INDERSANTANDER"* en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación. Las transacciones con contraprestación incluyen otras cuentas por cobrar, tales como los arrendamientos de espacios dentro de la Villa Olímpica, aprovechamiento económico, aprovechamiento de escenarios deportivos. Las transacciones sin contraprestación incluyen, entre otros, las transferencias por cobrar por consumo de cigarrillo nacional y extranjero, Iva al consumo de licores nacionales y extranjeros, Ley 1289/2009 convenios nacionales, convenios departamentales y otras transferencias derivadas de las Resoluciones en cumplimiento de la Ordenanza 003/2018.

Las cuentas por cobrar se medirán por el valor registrado en la cuenta 13 catálogo de cuentas, saldo en Diciembre 31 2022, $3,281,876,021 y representan el 10,0 % del total del activo.

Composición

A continuación, las Cuentas por Cobrar presentadas en el estado de situación financiera individual – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 con la siguiente estructura:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	261,352,450	247,456,1510	243.535.395
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1,363,963,251	2,044,865,448	-680,902,197
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,656,560,320	1,517,737,718	1238,822,602

Anexo 7. Otras cuentas por cobrar

En la cuenta 1311 están inmersas las rentas departamentales por consumo de cigarrillo del mes de diciembre de 2022, que por cierre de vigencia quedaron pendientes por transferir al Indersantander por parte de la Tesorería Departamental de Santander.

En la cuenta 1337 están contenidas la Tasa Pro Deporte y Recreación y los Recursos de Convenios de Cofinanciación Nacional – Ministerio del Deporte.

La partida más relevante de la cuenta 1384 Otras Cuentas por Cobrar corresponde al tercero Corporación de Desarrollo cultural Talentos Siglo XXI por $1.101.813.162, soportada válidamente por la Resolución 089 de 05 de Abril de 2015 mediante el cual se resuelve el recurso de reposición acordando dar por liquidado unilateralmente el Convenio 006/2012 con un saldo a favor del Indersantander por glosa ; estos hechos están relacionados con el proceso de Acción Contractual que el Indersantander interpuso contra la Corporación de Desarrollo Cultural Talentos Siglo XXI Juzgado 10 Administrativo radicado 2016-249 y a su vez la Acción de Reconvención del Juzgado 10 Administrativo con radicado 2016-249. El convenio 006/2012 fue financiado con recursos del Convenio Departamental 1512/2012 liquidado el 05/12/2014.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Conforme a las Normas para el reconocimiento, medición, presentación y revelación inmersas en la Resolución 533 de 2015, modificada por la Resolución 484 de 2017 y demás actos administrativos, El Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander

reconoce una partida como elemento de propiedad, planta y equipo cuando cumpla con las siguientes condiciones:

- Los activos tangibles empleados por la entidad para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos.
- Los bienes muebles que se tengan para generar ingresos producto de su arrendamiento.
- Los bienes inmuebles arrendados por un valor inferior al valor de mercado del arrendamiento.
- Se esperan usar durante más de un periodo (1 año).

Para el reconocimiento de activos de menor cuantía cumplen con los siguientes criterios de materialidad:

- Todo terreno y edificación se activa independientemente de cuál sea su valor o documento que legalice la adquisición.
- Los equipos de telecomunicaciones cuyo valor sea superior a (1 SMMLV).
- Los equipos de cómputo que superen un valor de (1 SMMLV).
- Maquinaria y equipo cuando superen (1 SMMLV).
- Los elementos tales como piezas de repuestos, equipo de mantenimiento permanente y equipo auxiliar se reconocerá como un activo cuando exceda un valor de (1 SMMLV).
- Muebles y Equipos de oficina cuando superen (1 SMMLV).
- Todos los vehículos y equipos de transporte se activarán.

MEDICION INICIAL

Los elementos de propiedades, planta y equipo inicialmente fueron reconocidos al costo, el cual incluye todas las erogaciones necesarias para poner el activo en condiciones de uso.

El costo de un elemento de propiedades, planta y equipo es el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, el costo es el valor presente de todos los pagos futuros.

MEDICIÓN POSTERIOR

Indersantander medirá todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado.
Los costos del mantenimiento diario de un elemento de propiedad, planta y equipo, se reconocerán en los resultados del periodo en el que se incurra en dichos costos.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Indersantander, reconoce la depreciación de un elemento de propiedad planta y equipo cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la administración.

El módulo de Propiedades Planta y Equipo genera automáticamente el proceso de Depreciación sujeta a la parametrización del software financiero Soluciones Integradas de Administración-SIA

CLASE DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VIDA UTIL (AÑOS)
Terrenos	N/A
Edificaciones	20 -200 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	2 a 10
Equipos de computación y comunicación	2 a 10
Equipos de transporte	5 a 15
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	2 a 10

MÉTODO DE DEPRECIACIÓN

Método lineal como método de depreciación porque refleja el patrón de consumo de los beneficios económicos futuros del activo.

En lo relativo a bienes muebles se llevó a Cuentas de orden deudoras-elementos de control, los activos cuyo valor de adquisición no cumple las características para incorporarlos en propiedades planta y equipo. En lo que corresponde al terreno urbano no existe avaluó ni datos cercanos y la medición se hizo a avalúo catastral.

Referente a terreno y edificaciones de propiedad de terceros la medición se hizo en la vigencia 2018 (Nota de Ajuste por conversión NICSP de 01/01/2018) basada en la información suministrada mediante carta con número de radicación 20180094980 fechada 06/06/2018 por el titular del predio (Gobernación de Santander-Grupo de recursos físicos). En enero de 2019 se terminó el contrato de comodato Villa Olímpica 3460 de 09/12/2014 y se suscribió el Convenio Interadministrativo 097 de 17/01/2019 por 10 años, el cual está vigente hasta el 17 de enero de 2029.

Las propiedades, planta y equipo registradas en el código 16 catalogo cuentas por valor de 19,573,848,875, representan el 59,53% del total del activo.

Composición

Estas son las Propiedades, Planta y Equipo y la depreciación acumulada presentadas en el estado de situación financiera individual – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 con las siguientes cifras:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
TERRENOS	8.023.286.169	8.023.286.169	0
EDIFICACIONES	10.658.679.207	10.658.679.207	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	970,521,684	604,844,360	365,677,324
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	75,059,394	75,059,394	0
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	212,614,300	231.201.240	0
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	184,787,068	184,787,068	0
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	114,794,999	114.794.999	0
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	13.508,775	13.508.775	0
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	679,402,722	528,196,734	151,205,988

Se reitera lo revelado en las Notas explicativas de las dos vigencias anteriores; en cumplimiento de la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015, modificada por la Resolución 693 de 2016 y demás expedidas por la Contaduría General de la Nación, se determinó que para efecto del Registro de la Propiedad Planta y Equipo primó el USO y CONTROL del bien sobre la titularidad del mismo, en este caso el Departamento de Santander RETIRÓ de sus Estados Financieros en la vigencia 2018 los bienes inmuebles Villa Olímpica por valor de $18.606.343.375 compuestos por el terreno y el edificio para que INDERSANTANDER los incorporase a su estado de situación financiera, lo cual constituyó en su momento el mayor impacto por la transición al nuevo marco de regulación.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Se define activo intangible como "un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física". Los activos intangibles que tiene el INDERSANTANDER, corresponde

al software financiero y licencias. Se miden inicialmente por su costo de adquisición y posterior a su reconocimiento inicial.

Composición

Los Activos Intangibles presentados en el estado de situación financiera individual – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 son los siguientes:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	75	75	0
INTANGIBLES	33,371,904	16,208,636	17,163,268

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

De acuerdo a las Normas para el Reconocimiento, Medición y revelación de los estados financieros, las cuentas por pagar son las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de las actividades y de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Las cuentas por pagar se clasifican en la categoría de costo. Las cuentas por pagar se miden por el valor de la transacción. Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar se mantendrán por el valor de la transacción. Para la baja en cuentas Se dejará de reconocer una cuenta por pagar cuando se extingan las obligaciones que la originaron, esto es, cuando la obligación se pague, expire, el acreedor renuncie a ella o se transfiera a un tercero. La diferencia entre el valor en libros de la cuenta por pagar que se da de baja y la contraprestación pagada, incluyendo cualquier activo transferido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconocerá como ingreso o gasto en el resultado del periodo. Cuando el acreedor renuncie al derecho de cobro o un tercero asuma la obligación de pago, el instituto aplicará la Norma de Ingresos de Transacciones sin Contraprestación.

Las Cuentas por pagar muestran el saldo de las obligaciones originadas en los compromisos por contratos celebrados entre el Indersantander y los proveedores de bienes y servicios, por concepto de inversión y funcionamiento.

Composición

Estas son las Cuentas por pagar presentadas en el estado de situación financiera individual – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 con las siguientes cifras:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	159,263,133	355,871,765	-196,608,632
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	893,539,086	1,005,231,462	-111,692,376
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	152,342,077	175,013,413	-22,671,336
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	36,482,046	74,944,359	-38,462,313
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	23,065,455	9,067,441	13,998,014
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS, C. JUDICIALES	1.656.232	1.656.232	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	367,778,023	531,979,349	-164,201,326

Anexo 21. Transferencias por pagar

Cuenta 2403 - Transferencias por pagar corresponde a 96 cuotas por pagar de las 312 cuotas pactadas en el acuerdo de pago de 2014 suscrito con Coldeportes hoy Ministerio del Deporte y Cartera Cedida a Central de Inversiones S.A-CISA., a razón de $9.307.698 cada una; pasivo que está proyectado hasta el 25/12/2030.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Las retribuciones a los 17 funcionarios tienen origen en requerimientos legales en virtud de las cuales la entidad se obliga a asumir obligaciones dentro del corto plazo, que se otorgan a quienes hayan prestado sus servicios al instituto durante un periodo contable, y el pago se realiza durante los 12 meses siguientes al cierre del mismo. Estos son reconocidos como un gasto y un pasivo en el momento del devengo y pago. Los beneficios a corto plazo presentes en el INDERSANTANDER, son:

1. Sueldo
2. Estímulos e Incentivos (Plan de Bienestar)
3. Bonificación por Servicios Prestados
4. Vacaciones
5. Prima Vacacional
6. Bonificación de Recreación
7. Prima de Servicios
8. Prima de Navidad

9. Prima de antigüedad
10. Cesantías
11. Intereses a las Cesantías

Composición

Estos son los Beneficios a los empleados a corto plazo (en el Indersantander todos los beneficios a empleados son del pasivo corriente) presentados en el estado de situación financiera individual – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 con las siguientes cifras:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
SALARIOS	11,921,932	0	11,921,932
CESANTIASS	1,191,450	0	1,191,450
INTERESES CESANTIAS	290,330	0	290,330
VACACIONES	66,302,009	74,850,882	-8,548,873
PRIMA VACACIONES	39,781,205	44,910,529	-5,129,3240
PRIMA DE SERVICIOS	19,354,530	18,676,399	678,131
BONIFICACIONES S,P	18,213,028	18,553,239	-340,211
OTRAS PRIMAS	10,890,358	11,134,845	-244,487

NOTA 23. PROVISIONES

Las provisiones son pasivos en los que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento y se reconocen en el Estado de Situación Financiera si cumplen las siguientes condiciones:

1. Tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado;
2. Probablemente, debe desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos o potencial de servicio para cancelar la obligación y
3. Puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

El importe reconocido como provisión se determina mediante la mejor estimación, al final del período sobre el que se informa; en los casos en que se espera su liquidación sea en el

largo plazo, se descuenta a su valor presente, siempre que el descuento sea significativo y los costos de proporcionar esta estimación no sean superiores a los beneficios.

Para la medición de estas, el instituto utiliza la metodología contenida en la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, la cual corresponde a una medición de reconocido valor técnico, para el cálculo de litigios y demandas en contra. Las provisiones se actualizan, conforme al procedimiento contable para el registro de los procesos judiciales, arbitrajes, conciliaciones extrajudiciales y embargos sobre cuentas bancarias, como mínimo a la fecha de cierre de cada período y son ajustadas para reflejar en cada momento la mejor estimación disponible. La actualización de las provisiones para reflejar el paso del tiempo se reconoce en los resultados del período como gastos por provisiones. En el caso que ya no sea probable la salida de recursos, para cancelar la obligación correspondiente, se reversa la provisión y se revela el pasivo contingente, según corresponda. En caso de existir cambio a las estimaciones, éstos se contabilizan en forma prospectiva.

Composición

Estas son las Provisiones – Litigios y demandas reconocidas en el estado de situación financiera individual – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 con las siguientes cifras:

CUENTA	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
2701	PROVISIONES-Litigios y demandas	208.687.912	208,687,912	0

La provisión para Litigios y demandas corresponde a dos procesos radicados en el Juzgado 11 Administrativo en los cuales el accionante es la Corporación Orgullo Santandereano con la siguiente descripción:

CUENTA	ACCION	RADICADO	VALOR	%	ESTADO
270103	REPARACION DIRECTA JUZG 11 ADM	2016-316	106.346.454	51	SENTENCIA EN PRIMERA INSTANCIA PROFERIDA EL 11/04/2019 ORDENANDO EL PAGO. DESDE EL 09/09/2020 ESTÁ AL DESPACHO PARA PROFERIR SENTENCIA EN SEGUNDA INSTANCIA.
270103	EJECUTIVO JUZG 11 ADM	2019-334	102.341.458	49	ESTÁ PARA SENTENCIA EN PRIMERA INSTANCIA
TOTAL			**208.687.912**	**100**	

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Para el reconocimiento de las transacciones sin contraprestación el INDERSANTANDER evalúa si dichas transferencias están sometidas a estipulaciones, representadas en condiciones o restricciones, en relación con la aplicación, uso o destinación de los recursos que reciba, las cuales se originan en la normatividad vigente o en acuerdos de carácter vinculante, tales como: convenios departamentales, convenios nacionales. Convenios de cofinanciación y otras transferencias de inversión por resolución en cumplimiento de la Ordenanza 003/2018, de conformidad con el Concepto No. 20182000046061 del 12-09-2018 de la Contaduría General de la Nación.

Los otros pasivos son muy representativos dentro de la estructura, porque equivalen al 57,88% del total de los pasivos

Composición

Estos son los Otros Pasivos presentados en el estado de situación financiera individual – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 con las siguientes cifras:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	9,970,724	17,270,070	-7,299,346
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	5,263,475,743	5,953,141,877	-689,666,134

Anexo 24.1 Avances y Anticipos recibidos

Representa el valor de los dineros recibidos por la entidad, por concepto de anticipos o avances que se originan en contratos de arrendamiento de parqueadero, locales, casetas y otros espacios y contratos de aprovechamiento económico de escenarios deportivos.

24.1 Otros Pasivos Diferidos

Representa el valor de los pasivos que, en razón a su origen y naturaleza, tienen el carácter de ingresos y afectan varios periodos en los que deberán ser aplicados o distribuidos.

Los otros pasivos diferidos del INDERSANTANDER, corresponden a ingresos diferidos por transferencias condicionadas por convenios interadministrativos realizados con la Gobernación de Santander (convenios departamentales), El Ministerio del Deporte (convenios nacionales) y por las Resoluciones para proyectos de inversión con recursos de

la Ordenanza 003/2018. El valor del convenio se reconoce en esta cuenta del pasivo y se amortiza con la ejecución de los proyectos reconociendo el ingreso. En caso que no se ejecuten la totalidad de los recursos del convenio o de la Resolución, los saldos no ejecutados deben ser reintegrados según el caso.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Fuera de la estructura del Estado de Situación Financiera Individual a 31 de diciembre de 2020, se incluyen las cuentas de orden deudoras y acreedoras.

26.1. Cuentas de orden deudoras

Composición

Estas son las Cuentas de orden deudoras – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 con las siguientes cifras:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	1,595,919,080	1,595,919,080	0
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	190,637,474	87,371,974	103,265,500
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	15.609.934	15,609,934	0

El detalle de los Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos al corte de la vigencia 2022 está determinado así:

Bienes devolutivos que no cumplen condición para ser activados por valor de $206,247,408 y procesos judiciales activos

No	ACCION	ACCIONADO	DESPACHO	RAD.	VALOR	ESTADO
1	EJECUTIVO	IDEFLORIDA	JUZGADO 12 ADM	2019-212	11.304.678	ESTÁ PARA SENTENCIA DESDE EL 20 DE ENERO DE 2020
2	EJECUTIVO	MUNICIPIO CARCASI	JUZGADO 5 ADM	2019-378	16.634.779	AUTO DE 10/11/2020 NIEGA MANDAMIENTO EJECUTIVO
3	ACCION DE REPETICION	CAMILO RINCON, LUZ	JUZGADO 15 ADM	2019-380	75.500.000	SE CORRIÓ TRASLADO A LAS

		MARINA DUARTE, MARIA CASTELLANOS				EXCEPCIONES Y ESTÁ PARA FIJAR FECHA DE AUDIENCIA INICIAL
4	ACCION DE REPETICION	OLGA FLOREZ	JUZGADO 7 ADM	2013-487	79.480.877	DESDE EL 15/07/2020 ESTÁ PARA FALLO EN PRIMERA INSTANCIA
5	ACCION CONTRACTUAL	CORPORACION DE DESARROLLO CULTURAL TALENTOS SIGLO XXI	JUZGADO 10 ADM	2016-249	1.412.998.746	ESTÁ PARA AUDIENCIA INICIAL Y QUE HAGAN TRASLADO DE LA DEMANDA DE RECONVENCION
TOTAL					**1,595,919,080**	

26.2. Cuentas de orden acreedoras

Composición

Estas son las Cuentas de orden acreedoras – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 con las siguientes cifras:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	1.505.260.189	1,505,260,189	0

El *INDERSANTANDER* a 31 de diciembre de 2022 en cumplimiento al reconocimiento de las respectivas obligaciones y derechos registra los compromisos o contratos que se relacionan como posibles obligaciones y que por tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera del ente económico, tales como litigios y demandas, representadas en cuatro procesos reconocidos por valor de $1.505.260.189 así:

No	ACCION	ACCIONANTE	DESPACHO	RAD.	VALOR	ESTADO
1	REPARACION DIRECTA	JORGE BERBEO	TRIB. ADM. BOLIVAR	2006-704	936.471.784	PRETENSION DAÑO EMERGENTE $2.500.000.000; LUCRO CESANTE INDETERMINADO; 2.500 SMMLV A $408.000 C/U= $3.520.000.000 / 5 ACCIONADOS= 704.000.000 PARA INDERSANTANDER.

						ESTA PARA NOTIFICAR A LA UNION PANAMERICANA DE JUDO
2	ACCION RECONVENCION	CORPORACION DE DESARROLLO CULTURAL TALENTOS SIGLO XXI	JUZGADO 10 ADM.	2016-249	330.824.490	VALORACION PARA ADMISION O RECHAZO
3	ACCION CONTRACTUAL	AUDIPARK SAS	JUZGADO 2 ADM	2018-117	92.278.192	SENTENCIA EN PRIMERA INSTANCIA A FAVOR DEL INDERSANTANDER. DESDE EL 23/07/2020 ESTÁ EN APELACION EN EL TRIBUNAL; PRETENSION DE $56.680.396 + 50 SMMLV.
4	ACCION CONTRACTUAL	U.T. GRANDES EVENTOS	JUZGADO 2 ADM	2018-053	145.685.723	FALLO EN CONTRA DEL INDERSANTANDER, MANDAMIENTO DE PAGO 04/04/2019. ESTE VALOR ESTÁ INMERSO EN LA RESOLUCION 016/2020 DE PASIVOS VIGENCIAS EXPIRADAS DEL CONVENIO 400/2015 FUENTE CONVENIO DEPARTAMENTAL 2564/2015 POR $148.178.327
TOTAL					**1.505.260.189**	

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

El Patrimonio presentado en el estado de situación financiera individual – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 contiene las siguientes cifras:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
CAPITAL FISCAL	10,486,822,953	8,306,882,363	2,179,940,590
RESULTADOS DE EJERICIOS ANTERIORES	10,913,973,509	10,920,621,230	-6,647,721
RESULTADO DEL EJERCICIO	4,193,388,966	1,814,263,266	2,379,125,700

El patrimonio del INDERSANTANDER representa los recursos que están orientados a fomentar el desarrollo de la entidad y las variaciones patrimoniales originadas por la operación y los procesos de actualización.

NOTA 28. INGRESOS

Posterior a la implementación del Nuevo Marco Normativo contable para entidades de Gobierno los ingresos quedaron clasificados en ingresos de transacciones con contraprestación que son los que se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, arrendamientos, o aprovechamiento económico, entre otros.

El criterio para el reconocimiento de ingresos de transacciones con contraprestación se aplica por separado a cada transacción. No obstante, en determinadas circunstancias, es necesario aplicar tal criterio de reconocimiento por separado a los componentes identificables de una única transacción, con el fin de reflejar la sustancia de la operación. Por su parte, el criterio de reconocimiento se aplica a dos o más transacciones conjuntamente cuando estén ligadas de manera que el efecto comercial no pueda ser entendido sin referencia al conjunto completo de transacciones.

Los ingresos de transacciones sin contraprestación son los recursos, monetarios o no monetarios, que recibe el *INDERSANTANDER* sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe, es decir, *INDERSANTANDER* no entrega nada a cambio del recurso recibido o si lo hace, el valor entregado es menor al valor de mercado del recurso recibido. También se reconoce como ingresos de transacciones sin contraprestación aquellos que obtiene la entidad dada la facultad legal que tenga para exigir cobros a cambio de bienes, derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno.

Un ingreso de una transacción sin contraprestación se reconoce cuando:

a) El *INDERSANTANDER* tenga el control sobre el activo
b) sea probable que fluyan, al instituto, beneficios económicos futuros asociados con el activo y
c) el valor del activo pueda ser medido con fiabilidad.

Los recursos que recibe el instituto a favor de terceros no se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación, sino como pasivos.

Composición

Los ingresos presentados en el estado de resultados integral – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 contiene las siguientes cifras y variación:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
OTRAS TRANSFERENCIAS	22,970,356,848	17,992,096,911	4,978,259,937
FINANCIEROS	123,279,913	965,871	122,314,042
INGRESOS DIVERSOS	624,308,833	207,173,580	417,135,253

Anexo 28. Ingresos Diversos

La cuenta 4428 - Otras transferencias corresponde a los ingresos por transferencias y subvenciones para proyectos de inversión de Convenios Nacionales cofinanciados a través del Ministerio del Deporte; recursos departamentales de las resoluciones derivadas de la Ordenanza 003/2018**; la Tasa Pro Deporte Recreación**; las Rentas Departamentales por consumo de tabaco y cigarrillo; el Iva cedido de vino y licores y la contribución para el deporte y la recreación.

La Tasa Pro Deporte Recreación fue creada en el Departamento de Santander mediante Ordenanza 031/2020.

La cuenta 4802 - Financieros registra los rendimientos financieros de las cuentas en instituciones financieras en donde se administran los recursos propios.

La cuenta 4808-Ingresos diversos contiene los recursos provenientes de contratos de arrendamiento operativo de: parqueaderos, espacio de antena telefonía celular, locales, casetas y otros espacios; aprovechamiento de escenarios deportivos, aprovechamiento económico; así como también sobrantes, recuperaciones y reconocimiento de incapacidades de los funcionarios de nómina por parte de las Entidades Promotoras de Salud-EPS.

NOTA 29. GASTOS

Para la entidad contable pública, en esta categoría se incluyen los rubros que representan los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico; así como los gastos originados en el desarrollo de la operación básica y actividad principal de la entidad.

Los gastos en que incurre el Instituto son los requeridos para el normal desarrollo de la actividad ordinaria, de la entidad contable pública e incluye los originados por situaciones de carácter extraordinario. se conforman por los gastos de administración; Gastos por deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones; Transferencias y subvenciones y por supuesto el más representativo Gasto público social para recreación y deporte.

De acuerdo a lo estipulada en las cláusulas del Convenio Interadministrativo 097/2019 la Gobernación de Santander Asume los gastos por servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo; energía eléctrica y alumbrado público; vigilancia; pólizas de amparo de los inmuebles y todo riesgo para la Villa Olímpica y el Edificio Administrativo.

El componente más relevante es el Gasto Público Social – orientado a la recreación y el deporte; está representado en el apoyo a deportistas destacados; ejecución de contratos y convenios suscritos con entrenadores, profesionales, administrativos, ligas, clubes, fundaciones, asociaciones, federaciones y corporaciones para el cumplimiento de los objetivos del sector de RECREACIÓN Y DEPORTE bien sea de recursos propios, recursos del Departamento (Gobernación de Santander) o recursos de la nación (Ministerio del Deporte).

El componente de Gastos generales representa la estructura de gastos y se deriva de las obras y mejoras en propiedad ajena como mantenimiento de gramillas y zonas verdes, mantenimiento y reparaciones locativas del estadio, materiales y suministros, personal de mantenimiento, Servicios públicos de telefonía e internet, publicidad y propaganda, comunicaciones y transporte, seguros (vida grupo, vehículos -SOAT- todo riesgo, multi riesgo y responsabilidad civil, manejo global para empleados oficiales), combustibles y lubricantes, honorarios y otros gastos.

Otro componente representativo del gasto es el de sueldos y salarios de los 17 servidores públicos vinculados al Indersantander.

Composición

Los gastos presentados en el estado de resultados integral – Comparativo al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 contiene las siguientes cifras y variación:

CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACION
SUELDOS Y SALARIOS	972,992,881	911,225,892	61,766,989
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	250,934,578	229,803,978	21,130,600
APORTES SOBRE LA NÓMINA	52,925,300	49,971,700	2,953,600

PRESTACIONES SOCIALES	326,744,764	307,353,315	19,391,449
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	342,356,900	414,064,022	-71,707,122
GENERALES	999,440,509	1,013,157,960	-13,717,451
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	13,033,000	10,532,0000	2,501,000
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	151,205,988	88,364,432	62,841,556
OTRAS TRANSFERENCIAS	2,415,431,244	1,003,632,799	1,411,798,445
TRANSF RECREACIÓN Y DEPORTE	13,988,636,582	12,351,899,037	1,636,737,545
FINANCIEROS	13,199	168,755	-155,556
DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS VENTAS	540,000	0	540,000
GASTOS DIVERSOS	10,301,683	5,799,208	4,502,475

Anexo 29. Gastos de personal diversos

Nota de Contabilidad 30 de cierre de ejercicio a 31 diciembre 2022 se reconoció en la cuenta 5905 - Ingresos, gastos y costos (DB) el valor de $ 4.193.388.966 correspondiente a la utilidad o excedente del ejercicio 2022 contra la 3110 – Resultado del ejercicio (CR). Esto se presentó por un mayor recaudo de lo presupuestado por la Tasa Pro Deporte el cual no fue ejecutado en su totalidad.

MERY LUZ HERNÁNDEZ LÓPEZ
C.C. 63.368.004
Directora (E)

NOÉ DURÁN LEÓN
C.C.17.528.902
Prof. U. con funciones de Contador
T.P. 42519-T de la JCC

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES INDERSANTANDER
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022
ANEXO 7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR (pág. 24)

AUXILIAR	CONCEPTO	TERCERO		SALDO
		NOMBRE O RAZON SOCIAL	IDENTIFICACION	2022
13843904	Arrendamiento-Locales, casetas y otros espacios	ESTEFANY YURLEY GALVIS CORREAL	1101205089	833.000,00
		ATC SITIOS DE COLOMBIA S.A.S	900377163	5.707.034,50
		COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A ESP	830122566	4.993.272,55
		FABIO AUGUSTO CRISTANCHO AMAYA	91229032	600.000,00
		GERARDO ANTONIO ORTEGA VASQUEZ	91160959	350.000,00
13849001	Otras cuenta por cobrar	INSTITUTO DE RECREACION Y DEPORTE DE FLORIDABLANCA-IDEFLORIDA	804007267	11.304.678,00
		CORPORACION DE DESARROLLO CULTURAL TALENTOS SIGLO XXI	804016591	1.101.813.162,00
		MUNICIPIO DE ONZAGA	890208148	12.558.771,00
		MUNICIPIO DE CARCASI	890210933	31.163.172,00
		FUNDACIÓN PRO DESARROLLO SOCIAL Y AMBIENTAL	825001021	273.725,00
		COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ZONAS VERDES DE ANTIOQUIA	811031722	8.626,00

		CORPORACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN DESARROLLO Y LIDERAZGO - CONSOLIDAR	900230421	80.672,00
		EL TRIUNFO PROYECTOS Y NEGOCIOS SAS	900971774	3.267,00
		LA RUTA COLOMBIA SAS	901117213	136.134,00
		AUTOFUEL SAS	901352911	9.252,00
13849005	Costas Procesales	ANGELICA MARIA VERGARA PRADA	22806473	706.899,00
13849006	Recursos no ejecutados Departamento	DEPARTAMENTO DE SANTANDER	890201235	296.989.217,32
13849008	Contratos de Aprovechamiento económico de escenarios	CLUB ATLETICO BUCARAMANGA	890203822	131.207.437,00
		TOTAL PUBLICIDAD EVENTOS SAS	901570279	57.822.000,44
TOTAL A 31 DE DICIEMBRE				**1.656.560.319,81**

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Responsable de Contabilidad

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022
ANEXO 21. OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Pág. 29)

AUXILIAR	CONCEPTO	SALDO 2022
2490550103	Ligas, Clubes, Corporaciones, Fundaciones, Asociaciones y Federaciones	163.324.874
2490900102	Convenios Nacionales	17.531.569
2490900103	Convenios Telefonia Móvil	181.461.580
2490900104	Recursos de Convenios Departamentales saldados	5.460.000
TOTAL A 31 DE DICIEMBRE		**367.778.023**

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Responsable de Contabilidad

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022
ANEXO 24.1 OTROS PASIVOS DIFERIDOS (pág.32)

AUXILIAR	CONCEPTO	SALDO 2021
29900201	Convenios Departamentales hasta 2017	2.308.628.580,02
29900202	Convenios Nacionales	424.504.913,00
29900203	Otras transferencias -Resoluciones de Ord. 003/2018	2.530.342.250,46
TOTAL A 31 DE DICIEMBRE		**5.263.475.743,48**

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Responsable de Contabilidad

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES INDERSANTANDER
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022
ANEXO 28. INGRESOS DIVERSOS (Pag. 37)

AUXILIAR	CONCEPTO	SALDO 2022
48081701	Parqueaderos	30.540.540,00
48081702	Espacio Antena Telefonia Celular	102.894.425,28
48081703	Escenarios Deportivos	459.720.943,42
48081704	Locales, Casetas y otros espacios	28.402.298,00
48082501	Sobrantes	5.819,22
48082601	Recuperaciones	280.512,42
48089003	Incapacidades Nómina Personal de Planta	2.464.295,00
TOTAL A 31 DE DICIEMBRE		**624.308.833,34**

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Responsable de Contabilidad

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022
ANEXO 29. GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS (Pág.39)

AUXILIAR	CONCEPTO	SALDO 2022
51080301	Capacitación, bienestar social y estímulos	89.696.384,86
51080601	Contratos de personal temporal	226.700.000,00
51080701	Gastos de viaje	9.684.313,00
51081001	Viáticos	15.220.202,00
5108900102	Exámenes Ocupacionales Periódicos	1.056.000,00
TOTAL A 31 DE DICIEMBRE		**342.356.899,86**

NOÉ DURÁN LEÓN
Profesional Universitario Responsable de Contabilidad