

## ACTA DE PUBLICACION DE ESTADO FINANCIEROS

CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA, PROFESIONAL UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES DE SANTANDER – INDERSANTANDER EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002; ASI COMO EN LAS RESOLUCIONES 706 Y 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 NACION 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 2019, EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019, ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019, ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 DE LA ENTIDAD, HOY 14 DE FEBRERO DE 2020.

  
**CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA**  
Profesional Universitario con funciones de Contador del INDERSANTANDER  
C.C. 63.368.442 de Bucaramanga  
T.P. 97541-T



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

ACTIVO	Notas	2018	Notas	2019	PASIVO	Notas	2018	Notas	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>4.913.894.532</b>		<b>4.375.749.686</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>4.594.060.622</b>		<b>4.720.580.029</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	04	3.862.463.232	04	2.604.439.855	24 Cuentas por pagar	08	2.168.683.256	08	3.706.400.081
13 Cuentas por cobrar	05	1.051.431.301	05	1.771.309.831	25 Beneficios a los empleados	09	58.156.255	09	111.773.010
					27 Provisiones	10	333.053.526	10	333.053.526
					29 Otros pasivos	11	2.034.167.584	11	569.353.412
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.276.588.566</b>		<b>20.243.352.886</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.359.362.871</b>		<b>1.247.670.495</b>
13 Cuentas por cobrar	05	1.101.813.162	05	1.152.006.611	24 Cuentas por pagar	08	1.228.616.214	08	1.116.923.838
16 Propiedad planta y equipo	06	19.109.814.639	06	19.022.976.800	27 Provisiones	10	130.746.657	10	130.746.657
19 Otros activos	07	64.960.765	07	68.369.476					
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>25.190.483.098</b>		<b>24.619.102.574</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>5.953.423.493</b>		<b>5.968.250.524</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	15	<b>0</b>	15	<b>0</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>19.237.059.606</b>		<b>18.650.852.050</b>
81 Activos Contingentes		1.652.258.405		1.893.979.398	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	12	19.237.059.606	12	18.650.852.050
89 Deudoras por contra (CR)		- 1.652.258.405		- 1.893.979.398	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>25.190.483.098</b>		<b>24.619.102.574</b>
					<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	15	<b>0</b>	15	<b>0</b>
					91 Pasivos Contingentes		-464.699.641		- 773.412.792
					99 Acreedoras por contra (DB)		464.699.641		773.412.792

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS

C.C. 3.927.276

Director

CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA

C.C. 63.368.442

Profesional Universitario con Funciones de Contador

T.P. 97541-T



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de diciembre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO	Notas	2018	Notas	2019	PASIVO	Notas	2018	Notas	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>4.913.894.532</b>		<b>4.375.749.686</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>4.594.060.622</b>		<b>4.720.580.029</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	04	3.862.463.232	04	2.604.439.855	24 Cuentas por pagar	08	2.168.683.256	08	3.706.400.081
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		779.927.263		2.401.567.263	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		227.259.093		228.925.708
1132 Efectivo de Uso Restringido		3.082.535.969		202.872.592	2403 Transferencias por pagar		111.692.376		111.692.376
13 Cuentas por cobrar	05	1.051.431.301	05	1.771.309.831	2407 Recursos a Favor de terceros		29.300.468		20.183.228
1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud		744.592		1.402.399	2440 Impuestos, contribuciones y tasas		14.617.961		
1337 Transferencias por cobrar		1.015.423.033		1.090.215.047	2460 Creditos Judiciales				1.656.232
1384 Otras cuentas por cobrar		35.263.676		679.692.385	2490 Otras cuentas por pagar	09	1.785.813.358	09	3.343.942.537
					25 Beneficios a los empleados		58.156.255		111.773.010
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.276.588.566</b>		<b>20.243.352.886</b>	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	10	58.156.255	10	111.773.010
13 Cuentas por Cobrar	05	1.101.813.162	05	1.152.006.611	27 Provisiones		333.053.526		333.053.526
1384 Otras Cuentas por Cobrar		1.101.813.162		1.152.006.611	2701 Litigios y demandas	11	333.053.526	11	333.053.526
16 Propiedad Planta y Equipo	06	19.109.814.639	06	19.022.976.800	29 Otros Pasivos		2.034.167.584		569.353.412
1605 Terrenos		8.023.286.169		8.023.286.169	2901 Avances y Anticipos Recibidos		31.387		9.000.000
1640 Edificaciones		10.658.679.207		10.658.679.207	2990 Otros pasivos diferidos		2.034.136.197		560.353.412
1655 Maquinaria y Equipo		250.824.942		222.002.655	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	08	1.359.362.871	08	1.247.670.495
1660 Equipo Medico y Cientifico		84.192.710		83.733.979	24 Cuentas por pagar		1.228.616.214		1.116.923.838
1665 Mueble, Enseres y Equipo de Oficina		223.385.523		231.201.240	2403 Transferencias por pagar	10	1.228.616.214	10	1.116.923.838
1670 Equipo de Comunicación y Computación		93.947.457		104.985.852	27 Provisiones		130.746.657		130.746.657
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		114.794.999		114.794.999	2701 Litigios y Demandas		130.746.657		130.746.657
1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hoteleria		13.508.775		13.508.775	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>5.953.423.493</b>		<b>5.968.250.524</b>
1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)		352.805.143		429.216.076	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>19.237.059.606</b>		<b>18.650.852.050</b>
19 Otros activos	07	64.960.765	07	68.369.476	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	12	19.237.059.606	12	18.650.852.050
1909 Depositos Entregados En Garantia		123.166.433		75	3105 Capital fiscal		6.251.762.815		7.142.745.543
1970 Activos Intangibles		58.205.668		126.575.069	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores				268.660.500
1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)				58.205.668	3110 Resultado del Ejercicio		910.187.689		11.776.767.007
					3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		12.075.109.102		
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>25.190.483.098</b>		<b>24.619.102.574</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>25.190.483.098</b>		<b>24.619.102.574</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	15	<b>0</b>	15	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	15	<b>0</b>	15	<b>0</b>
81 Activos contingentes		1.652.258.405		1.893.979.398	91 Pasivos contingentes		464.699.641		773.412.792
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.650.104.921		1.813.274.326	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		464.699.641		773.412.792
8190 Otros Activos Contingentes		2.153.484		80.705.072	99 Acreedoras por contra (DB)		464.699.641		773.412.792
89 Deudoras por contra (CR)		1.652.258.405		1.893.979.398	9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB)		464.699.641		773.412.792
8905 Activos contingentes por el contrario (CR)		1.650.104.921		1.813.274.326					
8915 Deudoras de control por el contrario (CR)		2.153.484		80.705.072					

  
PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS  
C.C. 3.927.276  
Director

  
CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA  
C.C. 63.368.442  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



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 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTAS 13	2018	NOTAS 13	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		13.456.145.853		14.749.832.639
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	13.456.145.853		14.749.832.639	
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>13.456.145.853</b>		<b>14.749.832.639</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>				
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	14	6.348.732.796	14	3.583.427.452
5101 SUELDOS Y SALARIOS	733.970.382		830.729.596	
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	187.586.452		211.969.196	
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	40.345.200		46.726.000	
5107 PRESTACIONES SOCIALES	251.936.415		303.833.721	
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	388.652.761		438.913.409	
5111 GENERALES	4.738.122.586		1.742.883.530	
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.119.000		8.372.000	
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		78.764.563		76.410.933
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	78.764.563		76.410.933	
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		815.958.390		1.058.738.888
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	815.958.390		1.058.738.888	
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL		5.724.195.627		10.565.174.879
5505 RECREACION Y DEPORTE	5.724.195.627		10.565.174.879	
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>12.967.651.376</b>		<b>15.283.752.152</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>488.494.477</b>		<b>- 533.919.513</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>				
48 OTROS INGRESOS		562.106.772		306.082.700
4802 FINANCIEROS	42.551		47.371	
4808 INGRESOS DIVERSOS	562.064.221		306.035.329	
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>562.106.772</b>		<b>306.082.700</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
58 OTROS GASTOS		140.413.560		40.823.688
5804 FINANCIEROS	14.413.460		1.823.567	
5890 GASTOS DIVERSOS	126.000.100		39.000.121	
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>140.413.560</b>		<b>40.823.688</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>910.187.689</b>		<b>- 268.660.500</b>

  
PEDRO-BELÉN BARRILLO CÁRDENAS  
C.C 13.927.276  
DIRECTOR

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C 63.368.442  
Profesional Universitario Con Funciones de Contador  
T.P.97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
AL 31 de diciembre de 2019

( en millones de pesos)

CAPITAL FISCAL	Notas	2018	2019
Saldo a 01/01/2018		11.734.155.473	6.251.762.815
Incremento		19.204.960	910.187.688
Disminución		5.501.597.618	19.204.960
<b>Capital Fiscal al Final del Año</b>		<b>6.251.762.815</b>	<b>7.142.745.543</b>
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>			
Incremento			12.115.228.611
Disminución			338.461.604
<b>Resultado de Ejercicios Anteriores</b>			<b>11.776.767.007</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			
Incremento		910.187.689	- 268.660.500
<b>Resultado del Ejercicio al Final del Año</b>		<b>910.187.689</b>	<b>- 268.660.500</b>
<b>IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO DE REGULACIÓN</b>			
Incremento		12.075.109.102	0
<b>Impactos Por la transición al nuevo marco normativo de regulación al Final de Año</b>		<b>12.075.109.102</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	12	<b>19.237.059.605</b>	<b>18.650.852.050</b>



PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS  
C.C 13.927.276  
DIRECTOR



CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA  
C.C 63.368.442  
Profesional Universitario Con Funciones de Contador  
T.P.97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



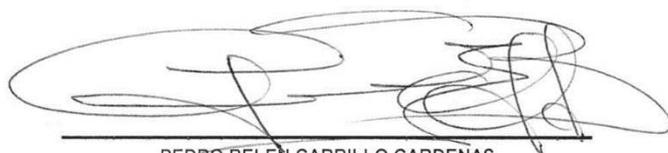
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
Método Indirecto  
Del 1ro de Enero al 31 de diciembre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

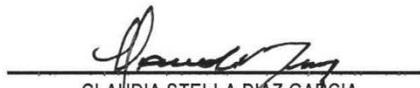
Notas

<b>Flujo de operación</b>			
Utilidad neta		-	268.660.500
Depreciación	06	-	76.410.933
<b>Generación Neta de Operación</b>		-	<b>192.249.567</b>
<b>Variación del capital de trabajo</b>			
Cuentas por cobrar	05	-	719.878.530
Cuentas por pagar	08	-	1.537.716.825
Cuentas por cobrar LP		-	50.193.449
Cuentas Por Pagar Lp		-	111.692.376
Beneficios a los Empleados	09	-	53.616.755
Otros Pasivos		-	1.464.814.172
<b>Flujo neto de operación</b>		-	<b>947.494.515</b>
<b>Flujo de financiamiento</b>			
Capital			890.982.728
Utilidad Año 2019		-	910.187.689
Resultado de Ejercicios Anteriores			11.776.767.007
<b>Flujo neto de financiamiento</b>			<b>11.757.562.046</b>
<b>Flujo de inversión</b>			
Propiedad planta y equipo	06		10.426.906
Otros Activos		-	3.408.711
Inversiones a largo plazo		-	12.075.109.102
<b>Flujo neto de inversión</b>		-	<b>12.068.090.907</b>
<b>Flujo neto</b>	04	-	<b>1.258.023.377</b>



PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS

C.C 13.927.276  
DIRECTOR



CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA

C.C 63.368.442  
Profesional Universitario Con Funciones de  
Contador  
T.P.97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

## BALANCE DE PRUEBA

Filtrado por: Código: (1|2|3|4|5|6|7|8|9)%, Centro de costo: %, Recurso: %, Fecha inicial: 01-ene.-2019, Fecha final: 31-dic.-2019  
Nivel:6

Código	Descripción	Saldo Anterior	Debito	Credito	Saldo a 31 diciembre, 2019
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>25,190,483,098.00</b>	<b>54,330,373,142.09</b>	<b>54,901,753,665.10</b>	<b>24,619,102,574.99</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>3,862,463,231.70</b>	<b>20,082,954,405.28</b>	<b>21,340,977,780.82</b>	<b>2,604,439,856.16</b>
<b>1105</b>	<b>CAJA</b>	-	<b>1,260,000.00</b>	<b>1,260,000.00</b>	-
110502	Caja menor	-	1,260,000.00	1,260,000.00	-
<b>1110</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>779,927,263.18</b>	<b>9,232,875,019.12</b>	<b>7,611,235,018.55</b>	<b>2,401,567,263.75</b>
<b>111005</b>	<b>CUENTA CORRIENTE</b>	<b>757,702,655.73</b>	<b>7,422,733,368.99</b>	<b>7,584,837,584.44</b>	<b>595,598,440.28</b>
<b>111006</b>	<b>CUENTA DE AHORRO</b>	<b>22,224,607.45</b>	<b>1,810,141,650.13</b>	<b>26,397,434.11</b>	<b>1,805,968,823.47</b>
<b>1132</b>	<b>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>	<b>3,082,535,968.52</b>	<b>10,848,819,386.16</b>	<b>13,728,482,762.27</b>	<b>202,872,592.41</b>
<b>113210</b>	<b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>3,082,535,968.52</b>	<b>10,848,819,386.16</b>	<b>13,728,482,762.27</b>	<b>202,872,592.41</b>
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2,153,244,462.55</b>	<b>15,547,925,735.36</b>	<b>14,777,853,755.59</b>	<b>2,923,316,442.32</b>
<b>1322</b>	<b>Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud</b>	<b>744,592.00</b>	<b>1,580,489.00</b>	<b>922,682.00</b>	<b>1,402,399.00</b>
132220	Incapacidades	744,592.00	1,580,489.00	922,682.00	1,402,399.00
<b>1337</b>	<b>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</b>	<b>1,015,423,032.55</b>	<b>14,408,095,320.00</b>	<b>14,333,303,305.55</b>	<b>1,090,215,047.00</b>
<b>133712</b>	<b>Otras transferencias</b>	<b>1,015,423,032.55</b>	<b>14,408,095,320.00</b>	<b>14,333,303,305.55</b>	<b>1,090,215,047.00</b>
<b>1384</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1,137,076,838.00</b>	<b>1,138,249,926.36</b>	<b>443,627,768.04</b>	<b>1,831,698,996.32</b>
<b>138439</b>	<b>Arrendamiento operativo</b>	<b>11,692,803.00</b>	<b>49,790,588.00</b>	<b>51,353,646.00</b>	<b>10,129,745.00</b>
<b>138490</b>	<b>Otras cuentas por cobrar</b>	<b>1,125,384,035.00</b>	<b>1,088,459,338.36</b>	<b>392,274,122.04</b>	<b>1,821,569,251.32</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>19,109,814,639.21</b>	<b>18,630,768,557.33</b>	<b>18,717,606,395.69</b>	<b>19,022,976,800.85</b>
<b>1605</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>8,023,286,169.00</b>	<b>7,947,664,169.00</b>	<b>7,947,664,169.00</b>	<b>8,023,286,169.00</b>
160501	URBANOS	75,622,000.00	0.00	0.00	75,622,000.00
160505	TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS	7,947,664,169.00	7,947,664,169.00	7,947,664,169.00	7,947,664,169.00
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>10,658,679,206.83</b>	<b>10,658,679,206.83</b>	<b>10,658,679,206.83</b>	<b>10,658,679,206.83</b>



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

164028	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS	10,658,679,206.83	10,658,679,206.83	10,658,679,206.83	10,658,679,206.83
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	250,824,941.90	2,497,770.50	31,320,056.90	222,002,655.50
165506	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	168,023,776.50	0.50	27,074,456.00	140,949,321.00
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	150,220.40	0.00	0.40	150,220.00
165522	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	12,719,619.00	0.00	0.00	12,719,619.00
165590	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	69,931,326.00	2,497,770.00	4,245,600.50	68,183,495.50
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	84,192,710.20	0.00	458,730.30	83,733,979.90
166008	EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	75,142,546.00	0.00	458,730.30	74,683,815.70
166090	OTRO EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	9,050,164.20	0.00	0.00	9,050,164.20
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	223,385,523.00	10,609,440.00	2,793,723.00	231,201,240.00
166501	MUEBLES Y ENSERES	161,575,697.00	0.00	2,106,496.00	159,469,201.00
166502	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	19,482,591.00	8,063,440.00	309,488.00	27,236,543.00
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	42,327,235.00	2,546,000.00	377,739.00	44,495,496.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	93,947,457.00	11,317,971.00	279,576.00	104,985,852.00
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	309,932.00	0.00	79,576.00	230,356.00
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	93,637,525.00	11,317,971.00	200,000.00	104,755,496.00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	114,794,999.00	0.00	0.00	114,794,999.00
167502	TERRESTRE	100,794,999.00	0.00	0.00	100,794,999.00
167505	DE TRACCION	14,000,000.00	0.00	0.00	14,000,000.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	13,508,775.00	0.00	0.00	13,508,775.00

168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	167,300.00	0.00	0.00	167,300.00
168004	Equipo de lavandería	641,200.00	0.00	0.00	641,200.00
168090	OTROS EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	12,700,275.00	0.00	0.00	12,700,275.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	(352,805,142.72)	0.00	76,410,933.66	(429,216,076.38)
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	(116,067,281.93)	0.00	26,738,836.66	(142,806,118.59)
168505	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(34,687,660.74)	0.00	8,059,033.08	(42,746,693.82)
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	(100,924,452.33)	0.00	18,206,358.35	(119,130,810.68)
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(62,237,755.39)	0.00	12,942,585.57	(75,180,340.96)
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(38,528,332.37)	0.00	10,400,000.04	(48,928,332.41)
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(359,659.96)	0.00	64,119.96	(423,779.92)
19	OTROS ACTIVOS	64,960,764.54	68,724,444.12	65,315,733.00	68,369,475.66
1906	Avances y anticipos entregados	-	65,315,733.00	65,315,733.00	-
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	-	65,315,733.00	65,315,733.00	-
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	-	75.12	0.00	75.12
190903	Depósitos judiciales	-	75.12	0.00	75.12
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	123,166,433.00	3,408,636.00	0.00	126,575,069.00
197007	LICENCIAS	97,783,584.00	3,408,636.00	0.00	101,192,220.00

197008	SOFTWARES	25,382,849.00	0.00	0.00	25,382,849.00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(58,205,668.46)	0.00	0.00	(58,205,668.46)
197507	Licencias	(44,449,137.29)	0.00	0.00	(44,449,137.29)
197508	Softwares	(13,756,531.17)	0.00	0.00	(13,756,531.17)
2	PASIVOS	(5,953,423,492.72)	31,413,444,289.68	31,428,271,321.20	(5,968,250,524.24)
24	CUENTAS POR PAGAR	(3,397,299,470.47)	17,485,623,481.53	18,911,647,930.30	(4,823,323,919.24)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(227,259,093.00)	7,349,015,414.27	7,350,682,029.27	(228,925,708.00)
240101	BIENES Y SERVICIOS	(227,259,093.00)	7,349,015,414.27	7,350,682,029.27	(228,925,708.00)
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	(1,340,308,590.00)	1,282,123,640.00	1,170,431,264.00	(1,228,616,214.00)
240315	Otras transferencias	(1,340,308,590.00)	1,282,123,640.00	1,170,431,264.00	(1,228,616,214.00)
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(29,300,468.47)	13,501,681.83	4,384,441.58	(20,183,228.22)
240720	Recaudos por clasificar	-	111,039.00	111,039.00	-
240726	Rendimientos Financieros	(29,300,468.47)	13,390,642.83	4,273,402.58	(20,183,228.22)
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	-	214,043,935.00	214,043,935.00	-
242401	Aportes a fondos pensionales	-	32,274,700.00	32,274,700.00	-
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	-	32,274,700.00	32,274,700.00	-
242404	Sindicatos	-	2,967,198.00	2,967,198.00	-
242407	Libranzas	-	131,069,713.00	131,069,713.00	-
242411	Embargos judiciales	-	15,457,624.00	15,457,624.00	-
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-	412,095,382.20	412,095,382.20	-
243603	HONORARIOS	-	1,320,000.00	1,320,000.00	-
243605	SERVICIOS	-	142,286,352.00	142,286,352.00	-
243608	COMPRAS	-	36,337,790.50	36,337,790.50	-
243615	Rentas de trabajo	-	64,574,000.00	64,574,000.00	-
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-	123,478,358.30	123,478,358.30	-

243626	Contratos de construcción	-	15,980,384.00	15,980,384.00	-
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	-	28,118,497.40	28,118,497.40	-
2440	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>(14,617,961.00)</b>	<b>62,940,921.00</b>	<b>48,322,960.00</b>	-
244014	Cuota de fiscalización y auditaje	-	8,372,000.00	8,372,000.00	-
244023	<b>Contribuciones</b>	<b>(14,617,961.00)</b>	<b>54,568,921.00</b>	<b>39,950,960.00</b>	-
2460	<b>CRÉDITOS JUDICIALES</b>	-	<b>71,422,610.00</b>	<b>73,078,842.00</b>	<b>(1,656,232.00)</b>
246003	Laudos Arbitrales y Conciliaciones Extrajudiciales	-	71,422,610.00	71,422,610.00	-
246090	Otros créditos judiciales	-	0.00	1,656,232.00	(1,656,232.00)
2490	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>(1,785,813,358.00)</b>	<b>8,080,479,897.23</b>	<b>9,638,609,076.25</b>	<b>(3,343,942,537.02)</b>
249027	Viaticos y gastos de viaje	-	37,516,375.00	37,516,375.00	-
249028	Seguros	-	20,537,040.00	20,537,040.00	-
249038	Recursos destinados a la financiación del Sistema General de Seguridad Social en Salud	-	5,670,900.00	5,670,900.00	-
249046	Servicios Financieros	-	1,802,600.00	1,802,600.00	-
249050	Aportes ICBF y SENA	-	46,726,000.00	46,726,000.00	-
249051	servicios publicos	<b>(64,208,389.00)</b>	<b>236,195,408.00</b>	<b>172,513,598.00</b>	<b>(526,579.00)</b>
249054	honorarios	<b>(3,300,000.00)</b>	<b>1,257,435,698.00</b>	<b>1,260,235,698.00</b>	<b>(6,100,000.00)</b>
249055	Servicios	<b>(1,718,304,969.00)</b>	<b>4,367,229,555.00</b>	<b>4,116,522,759.00</b>	<b>(1,467,598,173.00)</b>
249061	Aportes a sindicatos	-	4,968,696.00	4,968,696.00	-
249090	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	-	<b>2,102,397,625.23</b>	<b>3,972,115,410.25</b>	<b>(1,869,717,785.02)</b>
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>(58,156,255.00)</b>	<b>1,607,712,322.00</b>	<b>1,661,329,077.00</b>	<b>(111,773,010.00)</b>
2511	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>(58,156,255.00)</b>	<b>1,607,712,322.00</b>	<b>1,661,329,077.00</b>	<b>(111,773,010.00)</b>

251101	Nomina por Pagar	-	779,831,228.00	779,831,228.00	-
251102	Cesantías	-	155,466,867.00	155,466,867.00	-
251103	Intereses sobre Cesantías	-	18,656,022.00	18,656,022.00	-
251104	Vacaciones	-	89,615,823.00	137,855,477.00	(48,239,654.00)
251105	Prima de Vacaciones	(32,993,944.00)	57,208,680.00	62,806,458.00	(38,591,722.00)
251106	Prima de servicios	-	79,799,312.00	79,799,312.00	-
251107	Prima de Navidad	-	143,508,240.00	143,508,240.00	-
251109	Bonificaciones	(12,920,895.00)	32,433,927.00	33,195,392.00	(13,682,360.00)
251110	Otras primas	(12,241,416.00)	24,462,610.00	23,480,468.00	(11,259,274.00)
251111	Aportes a riesgos laborales	-	4,995,300.00	4,995,300.00	-
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	-	18,923,913.00	18,923,913.00	-
251122	Aportes a fondos pensionales-empleador	-	96,841,900.00	96,841,900.00	-
251123	Aportes a seguridad social en salud-empleador	-	68,596,800.00	68,596,800.00	-
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	-	37,371,700.00	37,371,700.00	-
27	<b>PROVISIONES</b>	(463,800,183.00)	70,000,000.00	70,000,000.00	(463,800,183.00)
2701	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	(463,800,183.00)	70,000,000.00	70,000,000.00	(463,800,183.00)
270103	Administrativas	(463,800,183.00)	70,000,000.00	70,000,000.00	(463,800,183.00)
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	(2,034,167,584.25)	12,250,108,486.15	10,785,294,313.90	(569,353,412.00)
2901	<b>AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS</b>	(31,387.00)	429,833.00	9,398,446.00	(9,000,000.00)
290190	Otros avances y anticipos	(31,387.00)	429,833.00	9,398,446.00	(9,000,000.00)
2990	<b>OTROS PASIVOS DIFERIDOS</b>	(2,034,136,197.25)	12,249,678,653.15	10,775,895,867.90	(560,353,412.00)
299002	Ingreso diferido por transferencias condicionadas	(1,792,292,981.25)	11,979,713,390.15	10,747,773,820.90	(560,353,412.00)
299090	Otros Pasivos Diferidos	(241,843,216.00)	269,965,263.00	28,122,047.00	-
3	<b>PATRIMONIO</b>	(19,237,059,605.28)	20,943,710,252.44	20,357,502,697.91	(18,650,852,050.75)
31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	(19,237,059,605.28)	20,943,710,252.44	20,357,502,697.91	(18,650,852,050.75)

<b>3105</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>(6,251,762,815.36)</b>	<b>19,204,960.41</b>	<b>910,187,688.59</b>	<b>(7,142,745,543.54)</b>
310506	Capital fiscal	(6,251,762,815.36)	19,204,960.41	910,187,688.59	(7,142,745,543.54)
<b>3109</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-</b>	<b>338,461,604.00</b>	<b>12,115,228,611.74</b>	<b>(11,776,767,007.74)</b>
310901	Utilidades o excedentes acumulados	-	0.00	12,115,228,611.74	(12,115,228,611.74)
310902	Pérdida ó déficits acumulados	-	338,461,604.00	0.00	338,461,604.00
<b>3110</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>(910,187,688.59)</b>	<b>1,178,848,189.12</b>	<b>0.00</b>	<b>268,660,500.53</b>
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	(910,187,688.59)	910,187,688.59	0.00	-
311002	Pérdida ó déficits acumulado	-	268,660,500.53	0.00	268,660,500.53
<b>3145</b>	<b>IMPACTOS POR LA TRANSACCION AL NUEVO MARCO DE REGULACION</b>	<b>(12,075,109,101.33)</b>	<b>19,407,195,498.91</b>	<b>7,332,086,397.58</b>	<b>-</b>
314501	Efectivo y equivalente de efectivo	9,742,367.42	0.00	9,742,367.42	-
314503	cuentas por cobrar	(841,222,608.28)	841,222,608.28	0.00	-
314506	propiedades planta y equipo	(4,378,068.63)	4,378,068.63	0.00	-
314512	Otros activos	(18,561,594,822.00)	18,561,594,822.00	0.00	-
314518	Provisiones	451,184,241.76	0.00	451,184,241.76	-
314519	Otros pasivos	3,952,588,794.01	0.00	3,952,588,794.01	-
314590	Otros impactos por transición	2,918,570,994.39	0.00	2,918,570,994.39	-
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>5,893,901.00</b>	<b>15,061,809,242.08</b>	<b>(15,055,915,341.08)</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>-</b>	<b>5,190,000.00</b>	<b>14,755,022,639.90</b>	<b>(14,749,832,639.90)</b>
<b>4428</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>-</b>	<b>5,190,000.00</b>	<b>14,755,022,639.90</b>	<b>(14,749,832,639.90)</b>
<b>442890</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>-</b>	<b>5,190,000.00</b>	<b>14,755,022,639.90</b>	<b>(14,749,832,639.90)</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>-</b>	<b>703,901.00</b>	<b>306,786,602.18</b>	<b>(306,082,701.18)</b>
<b>4802</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>	<b>47,371.65</b>	<b>(47,371.65)</b>

480201	Intereses sobre depósitos en Instituciones financieras	-	0.00	47,371.65	(47,371.65)
<b>4808</b>	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>	-	<b>703,901.00</b>	<b>306,739,230.53</b>	<b>(306,035,329.53)</b>
480817	Arrendamiento Operativo	-	703,825.00	143,879,552.12	(143,175,727.12)
480825	Sobrantes	-	0.00	2,111.41	(2,111.41)
480826	Recuperaciones	-	0.00	127,400.00	(127,400.00)
480890	Otros Ingresos Diversos	-	76.00	162,730,167.00	(162,730,091.00)
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	-	<b>15,568,274,497.61</b>	<b>512,359,156.53</b>	<b>15,055,915,341.08</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACIÓN Y OPERACION</b>	-	<b>3,821,771,608.12</b>	<b>238,344,156.00</b>	<b>3,583,427,452.12</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	-	839,600,623.00	8,871,027.00	830,729,596.00
510101	Sueldos	-	806,405,228.00	0.00	806,405,228.00
510119	Bonificaciones	-	33,195,395.00	8,871,027.00	24,324,368.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	-	211,969,196.00	0.00	211,969,196.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	-	37,371,700.00	0.00	37,371,700.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	-	68,596,900.00	0.00	68,596,900.00
510304	Aportes Sindicales	-	4,968,696.00	0.00	4,968,696.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	-	4,190,100.00	0.00	4,190,100.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	-	57,377,400.00	0.00	57,377,400.00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	-	39,464,400.00	0.00	39,464,400.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	-	46,726,000.00	0.00	46,726,000.00

510401	Aportes al ICBF	-	28,033,000.00	0.00	28,033,000.00
510402	Aportes al SENA	-	18,693,000.00	0.00	18,693,000.00
5107	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	-	<b>533,306,850.00</b>	<b>229,473,129.00</b>	<b>303,833,721.00</b>
510701	Vacaciones	-	76,996,602.00	9,323,413.00	67,673,189.00
510702	Cesantias	-	155,466,867.00	74,490,925.00	80,975,942.00
510703	Intereses a las Cesantias	-	18,656,022.00	8,938,909.00	9,717,113.00
510704	Prima de vacaciones	-	54,573,077.00	16,062,333.00	38,510,744.00
510705	Prima de navidad	-	143,508,240.00	68,760,858.00	74,747,382.00
510706	Prima de servicios	-	63,270,286.00	42,751,816.00	20,518,470.00
510707	Bonificacion Especial de Recreacion	-	6,779,201.00	2,062,408.00	4,716,793.00
510790	<b>Otras primas</b>	-	<b>14,056,555.00</b>	<b>7,082,467.00</b>	<b>6,974,088.00</b>
5108	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	-	<b>438,913,409.00</b>	<b>0.00</b>	<b>438,913,409.00</b>
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	-	91,860,367.00	0.00	91,860,367.00
510806	Contratos de personal temporal	-	309,536,667.00	0.00	309,536,667.00
510807	Gastos de viaje	-	19,880,217.00	0.00	19,880,217.00
510810	viaticos	-	17,636,158.00	0.00	17,636,158.00
5111	<b>GENERALES</b>	-	<b>1,742,883,530.12</b>	<b>0.00</b>	<b>1,742,883,530.12</b>
511112	<b>Obras y mejoras en propiedad ajena</b>	-	<b>513,909,609.12</b>	<b>0.00</b>	<b>513,909,609.12</b>
511113	<b>Vigilancia y Seguridad</b>	-	<b>14,097,167.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14,097,167.00</b>
511114	<b>Materiales y suministros</b>	-	<b>47,006,930.00</b>	<b>0.00</b>	<b>47,006,930.00</b>
511115	<b>Mantenimiento</b>	-	<b>261,839,037.00</b>	<b>0.00</b>	<b>261,839,037.00</b>
511117	<b>Servicios públicos</b>	-	<b>125,164,861.00</b>	<b>0.00</b>	<b>125,164,861.00</b>
511123	<b>Comunicaciones y transporte</b>	-	<b>2,658,600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,658,600.00</b>
511125	<b>Seguros generales</b>	-	<b>20,537,040.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20,537,040.00</b>
511146	<b>Combustibles y lubricantes</b>	-	<b>14,604,022.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14,604,022.00</b>
511166	<b>Costas Procesales</b>	-	<b>3,078,842.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,078,842.00</b>
511179	Honorarios	-	737,900,000.00	0.00	737,900,000.00
511190	Otros gastos generales	-	2,087,422.00	0.00	2,087,422.00
5120	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	-	<b>8,372,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,372,000.00</b>

512002	Cuota de fiscalización y auditaje	-	8,372,000.00	0.00	8,372,000.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	-	76,410,933.66	0.00	76,410,933.66
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	76,410,933.66	0.00	76,410,933.66
536004	Maquinaria y Equipo	-	26,738,836.66	0.00	26,738,836.66
536005	Equipo médico y científico	-	8,059,033.08	0.00	8,059,033.08
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	-	18,206,358.35	0.00	18,206,358.35
536007	Equipos de Comunicación y computación	-	12,942,585.57	0.00	12,942,585.57
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	-	10,400,000.04	0.00	10,400,000.04
536009	Equipos de Comedor, cocina, despensa y hotelería	-	64,119.96	0.00	64,119.96
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	1,058,738,888.00	0.00	1,058,738,888.00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	1,058,738,888.00	0.00	1,058,738,888.00
542302	Para proyectos de inversión	-	1,058,738,888.00	0.00	1,058,738,888.00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	-	10,570,499,279.00	5,324,400.00	10,565,174,879.00
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	-	10,570,499,279.00	5,324,400.00	10,565,174,879.00
550506	Asignación de bienes y servicios	-	10,570,499,279.00	5,324,400.00	10,565,174,879.00
58	OTROS GASTOS	-	40,853,788.83	30,100.00	40,823,688.83
5804	FINANCIEROS	-	1,853,667.83	30,100.00	1,823,567.83
580439	Intereses de mora	-	15,797.00	0.00	15,797.00
580490	Otros gastos financieros	-	1,837,870.83	30,100.00	1,807,770.83
5890	GASTOS DIVERSOS	-	39,000,121.00	0.00	39,000,121.00
589090	Otros gastos diversos	-	39,000,121.00	0.00	39,000,121.00

59	<b>CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS</b>	-	0.00	268,660,500.53	(268,660,500.53)
5905	<b>CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS</b>	-	0.00	268,660,500.53	(268,660,500.53)
590501	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	0.00	268,660,500.53	(268,660,500.53)
8	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	-	306,924,081.00	306,924,081.00	-
81	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	1,652,258,405.00	274,322,537.00	32,601,544.00	1,893,979,398.00
8120	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS</b>	1,650,104,921.00	195,693,449.00	32,524,044.00	1,813,274,326.00
812001	Civiles	-	195,693,449.00	0.00	195,693,449.00
812004	Administrativas	1,642,104,921.00	0.00	24,524,044.00	1,617,580,877.00
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	-
8190	<b>OTROS ACTIVOS CONTINGENTES</b>	2,153,484.00	78,629,088.00	77,500.00	80,705,072.00
819090	Otros activos contingentes	2,153,484.00	78,629,088.00	77,500.00	80,705,072.00
89	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	(1,652,258,405.00)	32,601,544.00	274,322,537.00	(1,893,979,398.00)
8905	<b>ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	(1,650,104,921.00)	32,524,044.00	195,693,449.00	(1,813,274,326.00)
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(1,642,104,921.00)	24,524,044.00	195,693,449.00	(1,813,274,326.00)

890590	Otros activos contingentes por contra	(8.000.000,00)	8.000.000,00	0,00	-
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(2.153.484,00)	77.500,00	78.629.088,00	(80.705.072,00)
891590	Otras cuentas deudoras de control por contra	(2.153.484,00)	77.500,00	78.629.088,00	(80.705.072,00)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	324.777.503,00	324.777.503,00	-
91	PASIVOS CONTINGENTES	(464.699.641,00)	8.032.176,00	316.745.327,00	(773.412.792,00)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(464.699.641,00)	8.032.176,00	316.745.327,00	(773.412.792,00)
912004	Administrativos	(464.699.641,00)	8.032.176,00	316.745.327,00	(773.412.792,00)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	464.699.641,00	316.745.327,00	8.032.176,00	773.412.792,00
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	464.699.641,00	316.745.327,00	8.032.176,00	773.412.792,00
990505	Litigios Y mecanismos alternativos de solucion de conflictos	464.699.641,00	316.745.327,00	8.032.176,00	773.412.792,00

  
CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA  
Prof. Universitario Responsable de Contabilidad  
C.C. 63.368.442 de Bucaramanga  
T.P. 97541-T

Generó: CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA el 5/02/2020 a las 4:09:58p. m.

SIA Versión: 3.0.0.2



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

### **NOTA N° 01. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIÓN SOCIAL**

El Instituto Departamental de Recreación y Deportes, es una entidad descentralizada del orden departamental, creado 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.

El reto de la institución con el Departamento es el cumplimiento de las políticas y planes relativos al deporte, contribuyendo al mejoramiento de la calidad de vida, bienestar y cohesión social de la población santandereana mediante un acceso equitativo y justo a la vivencia de la actividad física, recreación, el ocio y la utilización del tiempo libre con enfoque diferencial en lo cultural. destacando las siguientes actividades:

- La contribución al desarrollo de la educación familiar escolar y extraescolar de la niñez y de la juventud para que utilicen el tiempo libre.
- El Deporte y la recreación como elementos fundamentales en su proceso de formación tanto personal como comunitario
- La estimulación de la participación ciudadana y la integración funcional.
- El apoyo al deporte de alto rendimiento.

### **NOTA N° 02. BASES PARA LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Declaración explícita y sin reservas

Los Estados Financieros de la Entidad, a 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de acuerdo con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación en el anexo de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones y representan la adopción integral, explícita y sin reservas del referido Marco Normativo.

El referido Marco Normativo, fue expedido por la Contaduría General de la Nación (CGN) por medio de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, por la cual incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual está conformado por: el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública.

#### 1. Uso de estimaciones y juicios

La presentación de estados financieros de conformidad con el mencionado Marco Normativo Contable requiere que se hagan estimados y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos reportados de los elementos de los estados financieros, sin menoscabar la fiabilidad de la información financiera. En razón a esto, los cambios en las estimaciones contables se reconocen en el período en que se modifica la estimación, si el cambio afecta sólo a ese período, o al período de la revisión y períodos posteriores, por lo que afecta períodos actuales y futuros.

Los cambios en los supuestos pueden tener un impacto significativo en los estados financieros en los períodos en que tales cambios suceden. Los juicios o cambios en los supuestos se revelan en las notas a los estados financieros. La administración basa sus estimaciones y juicios en la experiencia histórica y en otros factores que se consideran razonables en las circunstancias actuales. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones si las suposiciones y las condiciones cambian.

### ***Presentación de Estados Financieros***

#### **Estado de Situación Financiera Individual**

Se presenta mostrando las cuentas de balance (activos y pasivos) ordenadas distinguiendo entre partidas corrientes y no corrientes, dependiendo en el caso de los activos: la intención de venderlo, consumirlo o distribuirlo en forma gratuita o a precios de no mercado en su ciclo normal de operación, mantenga el activo principalmente con fines de negociación; espere realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros; o activo sea efectivo o equivalente al efectivo. Los demás activos se clasifican como no corrientes.

Para los pasivos: espere liquidar el pasivo en el ciclo normal de su operación; liquide el pasivo dentro de los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros; o no tenga un derecho incondicional de aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los 12 meses siguientes a la fecha de presentación de los estados financieros. Los demás pasivos se clasifican como no corrientes.

Esta forma de presentación proporciona una información fiable y relevante de la información financiera de la Entidad.

#### **Estado de Resultados Integral**



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

El estado de resultados del ejercicio se presenta discriminado según la función de los gastos, modelo que proporciona información más apropiada y relevante para la Entidad. Por lo tanto, la entidad presenta sus gastos asociados a las funciones principales llevadas a cabo por ésta de forma separada. Igualmente, se revela información adicional sobre la naturaleza de los gastos que incluya, entre otros; los gastos de administración y operación; los gastos por deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones; las transferencias y subvenciones; el gasto público social y otros gastos.

### **Estado de Flujo de Efectivo**

Muestra el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiación.

### **Estado de Cambios en el Patrimonio**

El Estado de Cambios en el Patrimonio presenta las variaciones de las partidas del patrimonio en forma detallada, clasificada y comparativa entre un periodo y otro.

### **Notas a los Estados Financieros y Contables**

Representan las revelaciones, explicaciones y aclaraciones de hechos o situaciones cuantificables o no que se presentan en el movimiento de las cuentas, las mismas que deben leerse conjuntamente a los Estados Financieros para una correcta interpretación.

### **Periodo cubierto por los Estados Financieros**

Los Estados Financieros del Instituto se presentan desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 y lo conforman el Estado de Situación Financiera Individual, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, El Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.

### **Unidad de moneda**

Las cifras de los Estados Financieros están expresadas en pesos colombianos, que es la moneda oficial de Colombia y funcional del Instituto de acuerdo al Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

## **NOTA N° 03. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

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



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

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 y 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.

De igual forma la entidad estableció el manual de Políticas contables incluido el procedimiento y documentación contable según la Resolución 226 de 08 de Noviembre de 2017.

#### **NOTA N° 04. GRUPO 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 del Ministerio del Deporte, son recursos que tienen una destinación específica, por lo cual el 01 de Enero de 2018 en los Estados Financieros de Apertura se reclasificaron los saldos existentes en las cuentas bancarias en la cuenta catálogo 1132 -efectivo de uso restringido.

Posteriormente en Radicado CGN No 20194600059441 fechado 17-10-2019 la Contaduría General de la Nación evidenció saldos significativos en esa cuenta, por lo cual se realizó el análisis, ajustes y reclasificaciones en la Nota de Ajuste 023 fechada 31-12-2019 nuevamente a la cuenta catálogo 1110-depositos en instituciones financieras; para dar cumplimiento al Marco Normativo para Entidades de Gobierno.



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

En conclusión a 31 de Diciembre de 2019 la cuenta catálogo 1132 - Efectivo de Uso Restringido contiene sólo el saldo 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, al cierre de la vigencia la entidad está en espera del Auto de levantamiento de medidas cautelares por parte del Magistrado del Tribunal, para activar las cuentas embargadas, hacer los traslados de fondos a las cuentas activas de recursos propios y finalmente cancelarlas.

Las cuentas representativas de efectivo y equivalentes de efectivo en cuentas corrientes y cuentas de ahorro para el desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable pública, equivale al 10,58 % del total del activo.

A 31 de diciembre de 2019 los saldos en las cuentas de efectivo son:

CUENTA	DETALLE	SALDO	%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.401.567.264	92,21
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	202.872.592	7,79
<b>TOTAL</b>		<b>2.604.439.856</b>	<b>100,00</b>

#### **NOTA N°05. GRUPO 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 inicialmente por el valor de la transacción y representan el 11,87% del total del activo. A continuación, se presenta el Saldo de las Cuentas por Cobrar a 31 de diciembre de 2019:

CUENTA	DETALLE	SALDO	%
1322	ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SS- Incapacidades	1.402.399	0,05
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.090.215.047	37,29
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.831.698.996	62,66
<b>TOTAL</b>		<b>2.923.316.442</b>	<b>100,00</b>

#### **Nota N° 06. GRUPO 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**



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

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 avalúo 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 anterior (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.

Las propiedades, planta y equipo representan el 77,27% del total del activo.

A continuación, se relaciona la propiedad planta y equipo y la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2019:

CUENTA	DETALLE	SALDO	%
1605	TERRENOS	8.023.286.169	42,18
1640	EDIFICACIONES	10.658.679.207	56,03
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	222.002.656	1,17
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	83.733.980	0,44
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	231.201.240	1,22
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	104.985.852	0,55
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	114.794.999	0,60
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	13.508.775	0,07
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	429.216.076	2,26
<b>TOTAL</b>		<b>19.022.976.801</b>	<b>100,00</b>

Se reitera lo revelado en las Notas explicativas del año anterior (2018); 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 N°07. GRUPO OTROS ACTIVOS**

Se define activo intangible como "un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física". Los activos intangibles que tiene el INDERSANTANDER, corresponden principalmente a programas de computador y licencias de software. Se miden inicialmente por su costo de adquisición y posterior a su reconocimiento inicial.

Los otros activos representan el 0,28% del total del activo.

CUENTA	DETALLE	SALDO	%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	75,12	0,00
1970	INTANGIBLES	126.575.069,00	185,13
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	58.205.668,46	85,13
		68.369.476	100,00

### **Nota N°08. GRUPO 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 sus 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 representan el 80,82% del total del pasivo.

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.

CUENTA	DETALLE	SALDO	%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	228.925.708,00	4,75
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	1.228.616.214,00	25,47
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	20.183.228,22	0,42
2460	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.656.232,00	0,03
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.343.942.537,02	69,33
<b>TOTAL</b>		<b>4.823.323.919</b>	<b>100</b>

La cuenta 2403 - Transferencias por pagar corresponde a 132 cuotas de las 312 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., por \$9.307.698 cada una; pasivo que está proyectado hasta el 25/12/2030.

#### **Nota N°09. GRUPO 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 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 de la causación 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



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

## 11. Intereses a las Cesantías

Los beneficios a los empleados a 31 de Diciembre de 2019 representan el 1,87% del total de los pasivos así:

CUENTA	DETALLE	SALDO	%
251104	Vacaciones	48.239.654,00	43,16
251105	Prima de Vacaciones	38.591.722,00	34,53
251109	Bonificaciones	13.682.360,00	12,24
251110	Otras primas	11.259.274,00	10,07
<b>TOTAL</b>		<b>111.773.010</b>	<b>100</b>

### **Nota N°10. GRUPO 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 periódicamente, 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 financieros. 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.

Las provisiones representan el 7,7% del total del pasivo y está detallada así:



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



No	ACCION	ACCIONANTE	DESPACHO	RADICACION	VALOR
1	REPARACION DIRECTA	JORGE BERBEO	TRIB. ADM. BOLIVAR	2006-704	12.765.987
2	ACCION POPULAR	ANTONIO ARIZA	JUZGADO 3 ADM.	2008-292	10.000.000
3	ACCION RECONVENCION	SIGLO XXI	JUZGADO 10 ADM.	2016-249	333.053.526
4	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO	ASOREMO COLOMBIA	TRIB. ADM. SANTANDER	2009-120	57.980.670
5	EJECUTIVA	ATEDESAN	JUZGADO 5 ADM	2018-253	50.000.000
<b>TOTAL</b>					<b>463.800.183</b>

### **Nota N°11. GRUPO 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 y otras transferencias de inversión Ordenanza 003/2018, de conformidad con el Concepto No. 20182000046061 del 12-09-2018 de la Contaduría General de la Nación.

Los otros pasivos representan el 9,54% del total de los pasivos

CUENTA	DETALLE	SALDO	%
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	9.000.000,00	1,00
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	560.353.412,00	99,00
<b>TOTAL</b>		<b>569.353.412,00</b>	<b>100</b>

### **Nota N°12. GRUPO PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**

El patrimonio del INDERSANTANDER representan 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.

Dentro de las partidas presentadas en el Patrimonio se evidencia el impacto por transición que se derivó de la aplicación del Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno, determinando en el instructivo 001 de 18 de Diciembre de 2018 la reclasificación del saldo en libros a 31/12/2018 por \$12.075.109.101,33 de la

cuenta 3145 - Impactos por la transición al nuevo marco de regulación a la cuenta 3109 - Resultados de ejercicios anteriores.

Así mismo dentro del marco normativo para Entidades de Gobierno se realizaron notas de ajuste conforme a la respuesta de la CGN al Radicado 20192000014081 del 22/04/2019 referente al tema de Asuntos no contemplados en una clasificación específica Patrimonio-Ajuste de Ejercicios anteriores; subtema Fundamentos normativos para la depuración contable en aspectos varios sobre re expresión de información comparativa de errores u omisiones, reconociendo \$40.119.510,40 en la subcuenta 310901 - Utilidades o excedentes acumulados y \$338.461.604 en la subcuenta 310902 - Pérdida o déficits acumulados

Se trasladó a Capital Fiscal el excedente del ejercicio 2018 por valor de \$910.187.688,59.

Finalmente se hizo el cierre de ingresos, gastos y costos del periodo contable 2019 dando como resultado Pérdida o déficit del ejercicio por \$268.660.500,53

La estructura del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2019 se describe así:

CUENTA	DETALLE	SALDO	%
3105	CAPITAL FISCAL	7.142.745.543,54	38,30
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	11.776.767.007,74	63,14
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO-perdida	268.660.500,53	1,44
<b>TOTAL</b>		<b>18.650.852.051</b>	<b>100,00</b>

### Nota N°13. GRUPO 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.

Son ingresos de transacciones sin contraprestación, las transferencias de convenios departamentales, convenios nacionales y otras transferencias de inversión.

Un ingreso de una transacción sin contraprestación se reconoce cuando:

- El *INDERSANTANDER* tenga el control sobre el activo
- sea probable que fluyan, al instituto, beneficios económicos futuros asociados con el activo y
- 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. A continuación, se relacionan las partidas más representativas:

CUENTA	DETALLE	SALDO	%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	<b>14.749.832.639,90</b>	97,97
4802	FINANCIEROS	<b>47.371,65</b>	0,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	<b>306.035.329,53</b>	2,03
<b>TOTAL</b>		<b>15.055.915.341</b>	<b>100,00</b>

La cuenta 4418 - Otras transferencias corresponde a los ingresos por transferencias de consumo de tabaco y cigarrillos nacionales y extranjeros, lva cedido de vinos y licores nacionales y extranjeros, convenios nacionales y departamentales y recursos de las resoluciones derivadas de la Ordenanza 003/2018.

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

La cuenta 4808-Ingresos diversos contiene los recursos provenientes de contratos de arrendamientos operativos, aprovechamiento de escenarios deportivos, aprovechamiento económico; así como también sobrantes, recuperaciones y reconocimiento de incapacidades de los funcionarios de nómina.

## Nota N° 14. GRUPO GASTOS



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



Para el Instituto, 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.

Como resultado de la gestión de la Dirección del Indersantander, partir del mes de Enero de 2019 producto de la terminación del Contrato de comodato 3460/2014 y la suscripción del Convenio Interadministrativo 097/2019 la Gobernación de Santander Asumió 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 con un 68,94% es el Gasto Público Social orientado a la recreación y el deporte; está representado por el reconocimiento de incentivos a deportistas destacados y sus entrenadores mediante Resolución; 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) ó recursos de la nación (Ministerio del Deporte).

El componente de Gastos generales representa el 11,37% de la estructura de gastos y se deriva de las obras y mejoras en propiedad ajena, vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimiento, Servicios públicos, comunicaciones y transporte, seguros, combustibles y lubricantes y otros gastos.

Otro componente representativo del gasto con un 6,91% es el de Otras transferencias para proyectos de Inversión de la Ley 1289/2009 con destino a los municipios e Institutos de deportes del Departamento de Santander.

A continuación, se relacionan la estructura de gastos:

<b>CUENTA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>SALDO</b>	<b>%</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	830.729.596,00	5,42
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	211.969.196,00	1,38
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	46.726.000,00	0,30
5107	PRESTACIONES SOCIALES	303.833.721,00	1,98
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	438.913.409,00	2,86

5111	GENERALES	1.742.883.530,12	11,37
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.372.000,00	0,05
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	76.410.933,66	0,50
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.058.738.888,00	6,91
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	10.565.174.879,00	68,94
5804	FINANCIEROS	1.823.567,83	0,01
5890	GASTOS DIVERSOS	39.000.121,00	0,25
<b>TOTAL</b>		<b>15.324.575.841,61</b>	<b>100,00</b>

Finalmente, para hacer el cierre se registró en la cuenta 5905 - Ingresos, gastos y costos (DB) el valor de \$268.660.500,53 correspondiente al déficit del ejercicio 2019 contra la 3110 - Resultado del ejercicio (CR).

## NOTA N° 15. CUENTAS DE ORDEN

Por fuera del cuerpo del balance se incluyen las cuentas de orden deudoras y acreedoras.

- **8. CLASE CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

Agrupar las cuentas que reflejan hechos o circunstancias de los cuales se pueden generar derechos afectando la estructura financiera del ente económico, representados en diez procesos reconocidos por valor de \$1.813.274.326. Igualmente, se incluyen aquellas cuentas de registro utilizadas para efectos del control interno de elementos que por Política Contable no se incluyen en Propiedad Planta y Equipo, sino como elementos devolutivos controlados por valor de \$80.705.072.

El detalle de los procesos está determinado así:



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

No	ACCION	ACCIONADO	DESPACHO	RADICACION	VALOR
1	EJECUTIVO	IDEFLORIDA	JUZGADO 12 ADM	2019-212	11.304.678
2	EJECUTIVO	MUNICIPIO ONZAGA	JUZGADO 14 ADM	2019-367	12.558.771
3	EJECUTIVO	MUNICIPIO BOLIVAR	JUZGADO 15 ADM	2019-329	9.695.221
4	EJECUTIVO	MUNICIPIO CARCASI	JUZGADO 5 ADM	2019-378	16.634.779
5	ACCION DE REPETICION	CAMILO RINCON Y OTROS	JUZGADO 15 ADM	2019-380	75.500.000
6	ACCION DE REPETICION	CAMILO RINCON Y OTROS	JUZGADO 7 ADM	2019-180	70.000.000
7	ACCION DE REPETICION	OLGA FLOREZ	JUZGADO 7 ADM	2013-487	79.480.877
8	ACCION CONTRACTUAL	SIGLO XXI	JUZGADO 10 ADM	216-249	1.500.000.000
9	ACCION DE REPETICION	FRANCISCO OSORIO Y OTROS	TRIB. ADM. SANTANDER	2011-484	35.000.000
10	ACCION DE REPETICION	ARMANDO CASTELLANOS	JUZGADO 1 ADM	2013-138	3.100.000
<b>TOTAL</b>					<b>1.813.274.326</b>

• **9. CLASE CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

El **INDERSANTANDER** a 31 de diciembre de 2019 da cumplimiento al reconocimiento de las respectivas obligaciones y derechos registrando 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 ocho procesos reconocidos por valor de \$773.412.792 así:

No	ACCION	ACCIONANTE	DESPACHO	RADICACION	VALOR
1	ACCION POPULAR	JEANETH GONZALEZ	JUZGADO 15 ADM	2009-193	14.067.465
2	ACCION POPULAR	CARLOS BLANCO	JUZGADO 14 ADM	2016-334	330.000.000
3	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO	RAUL GUTIERREZ	JUZGADO 2 ADM	2018-097	10.000.000
4	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO	ORGULLO SANTANDEREANO	JUZGADO 11 ADM	2016-316	104.000.000
5	REPARACION DIRECTA	AUDIPARK SAS	JUZGADO 3 ADM	2018-248	65.000.000
6	ACCION CONTRACTUAL	AUDIPARK SAS	JUZGADO 2 ADM	2018-117	93.567.000
7	ACCION CONTRACTUAL	U.T. GRANDES EVENTOS	JUZGADO 2 ADM	2018-053	148.178.327
8	REPARACION DIRECTA	JOSE DIAZ	JUZGADO 1 ADM	2016-232	8.600.000
<b>TOTAL</b>					<b>773.412.792</b>



**PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS**  
C.C. 13.927.276 de Málaga  
Director



**CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA**  
C.C. 63.368.442 de Bucaramanga  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T

Los suscritos PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS - Director y CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA - 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, las transacciones y operaciones realizados por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander INDERSANTANDER con corte a 31 de Diciembre de 2019 , 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; de la UAE Contaduría General de la Nación.

Que en los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER, con corte 31 de Diciembre de 2019, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIA a 31 de Diciembre de 2019.

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 seis (06) días del mes de febrero de 2020.



**PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS**  
C.C. 13.927.276 de Málaga  
Director



**CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA**  
C.C. 63.368.442 de Bucaramanga  
T.P 97541-T  
Profesional Universitario-Funciones de Contador

## ESTADOS FINANCIEROS 2019

# INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES DE SANTANDER-INDERSANTANDER

A DICIEMBRE 31 DE 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

# ENERO

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de enero de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO	2018	2019	PASIVO	2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.570.963.912</b>	<b>7.030.022.613</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.964.634.289</b>	<b>6.285.961.206</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	4.476.840.130	3.732.021.698	24 Cuentas por pagar	3.203.850.599	2.081.891.875
13 Cuentas por cobrar	3.094.123.781	3.298.000.915	25 Beneficios a los empleados	94.104.766	100.528.495
			27 Provisiones	104.130.716	333.053.526
			29 Otros pasivos	4.562.548.209	3.770.487.210
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>21.051.409.044</b>	<b>20.270.135.840</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.893.291.554</b>	<b>1.359.362.871</b>
13 Cuentas por cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	24 Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
16 Propiedad planta y equipo	19.137.548.177	19.103.361.914	27 Provisiones	463.800.183	130.746.657
19 Otros activos	812.047.705	64.960.764	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.857.925.843</b>	<b>7.645.324.077</b>
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.764.447.112</b>	<b>19.654.834.376</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.622.372.956</b>	<b>27.300.158.453</b>	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	18.764.447.112	19.654.834.376
			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.622.372.956</b>	<b>27.300.158.453</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Activos Contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	91 Pasivos Contingentes	464.699.641	464.699.641
89 Deudoras por contra (CR)	- 1.650.104.921	- 1.652.258.405	99 Acreedoras por contra (DB)	464.699.641	464.699.641

**DIEGO FERNANDO MANGILLA LEÓN**  
Director General

**CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA**  
Profesional Universitario con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de enero de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO			PASIVO		
código	2018	2019	código	2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.570.983.912</b>	<b>7.030.922.612</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.964.834.289</b>	<b>6.285.951.206</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	4.476.840.130	3.732.021.697	24 Cuentas por pagar	3.203.860.599	2.081.891.974
1105 Caja		1.260.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	256.852.792	226.719.093
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	311.734.070	713.180.165	2403 Transferencias por pagar	102.384.678	102.384.678
1132 Efectivo de Uso Restringido	4.165.106.061	3.017.581.532	2407 Recursos a Favor de Terceros	55.372.695	25.618.685
13 Cuentas por cobrar	3.094.123.781	3.298.800.915	2424 Descuentos de Nómina	4.801.800	15.576.137
1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud		212.087	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	922.000	1.003.927
1337 Transferencias por cobrar	2.903.490.915	3.216.749.691	2440 Impuestos y Contribuciones por pagar		14.617.961
1384 Otras cuentas por cobrar	190.420.779	79.169.205	2450 Otras cuentas por pagar	2.783.616.833	1.691.571.499
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>21.051.409.044</b>	<b>20.270.335.839</b>	25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados	94.104.766	100.528.495
13 Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	94.104.766	100.528.495
1384 Otras Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	27 Provisiones	184.130.716	333.053.526
16 Propiedad Planta y Equipo	19.137.548.177	19.103.361.912	2701 Litigios y demandas	104.130.716	333.053.526
1605 Terrenos	8.023.286.189	8.023.286.189	29 Otros Pasivos	4.562.548.209	3.770.487.210
1640 Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.206	2901 Avances y Anticipos Recibidos	29.224.297	
1655 Maquinaria y Equipo	250.824.942	250.824.941	2900 Otros pasivos recibidos	4.533.323.912	3.770.487.210
1660 Equipo Médico y Científico	67.750.386	84.192.710	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.893.291.564</b>	<b>3.359.362.871</b>
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	195.670.024	223.385.523	24 Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
1670 Equipo de Comunicación y Computación	90.537.026	93.547.457	2403 Transferencias por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999	2407 Recursos a Favor de Terceros	89.182.781	
1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y holería	808.500	13.508.775	27 Provisiones	463.800.183	130.746.657
1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	264.803.077	359.257.868	2701 Litigios y Demandas	463.800.193	130.746.657
18 Otros activos	812.047.705	64.960.765	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.857.925.843</b>	<b>7.645.314.077</b>
1906 Avances y Anticipos Entregados	642.485.622		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.764.447.112</b>	<b>19.654.834.375</b>
1909 Depósitos Entregados en Garantía	104.801.318		31 Patrimonio de las entidades de gobierno	18.764.447.112	19.654.834.375
1970 Activos Intangibles	123.168.433	123.168.433	3105 Capital fiscal	6.210.807.416	7.161.950.503
1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	58.205.668	58.205.668	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	0	12.075.109.101
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.622.372.956</b>	<b>27.300.158.453</b>	3110 Resultado del Ejercicio	478.530.595	417.774.771
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	3145 Impacto por la transición al nuevo marco de regulación	12.075.109.101	0
81 Activos contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.622.372.956</b>	<b>27.300.158.453</b>
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.650.104.921	1.650.104.921	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8190 Otros derechos contingentes		2.153.484	91 Pasivos contingentes	606.699.641	464.699.641
89 Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.652.258.405	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	606.699.641	464.699.641
8905 Activos contingentes por contra (CR)	1.650.104.921	1.650.104.921	99 Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	464.699.641
8915 Deudoras de Control por contra (CR)		2.153.484	9905 Pasivos contingentes por contra (DB)	606.699.641	464.699.641

  
DIEGO FERNANDO MANUELLA LEON  
Director General

  
CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97441-T



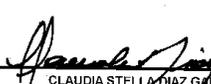
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
Del 1ro al 31 de Enero de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2018	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	558.144.899	578.028.339
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	558.144.899	578.028.339
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>558.144.899</b>	<b>578.028.339</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	144.056.717	208.877.333
5101 SUELDOS Y SALARIOS	61.411.870	64.598.940
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	15.129.900	15.619.500
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	3.081.300	3.046.200
5107 PRESTACIONES SOCIALES	4.167.309	24.922.001
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		130.900
5111 GENERALES	60.266.338	100.559.792
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	6.963.519	6.452.725
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6.963.519	6.452.725
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>151.020.236</b>	<b>215.330.058</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>407.124.663</b>	<b>362.698.281</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
48 OTROS INGRESOS	73.369.155	
4802 FINANCIEROS	6.456	1.970
4808 INGRESOS DIVERSOS	73.362.699	55.654.520
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>73.369.155</b>	<b>56.656.490</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
58 OTROS GASTOS	1.963.222	580.000
5804 FINANCIEROS	1.963.222	580.000
5890 GASTOS DIVERSOS		
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1.963.222</b>	<b>580.000</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>478.530.595</b>	<b>417.774.771</b>

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
DIRECTOR GENERAL

  
CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA  
Profesional Universitario Con Funciones de Contador  
T.P.97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

# FEBRERO

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 28 de febrero de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO			PASIVO		
código	2018	2019	código	2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.247.234.780</b>	<b>6.793.193.684</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.392.194.106</b>	<b>6.105.860.661</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	3.957.238.805	5.604.582.804	24 Cuentas por pagar	3.194.237.349	1.989.066.695
13 Cuentas por cobrar	3.289.995.974	1.188.610.890	25 Beneficios a los empleados	86.276.778	110.271.710
			27 Provisiones	104.130.716	333.053.526
			29 Otros pasivos	4.007.549.263	3.673.468.730
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.894.176.416</b>	<b>20.263.663.113</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.893.291.854</b>	<b>1.359.362.873</b>
13 Cuentas por cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	24 Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
16 Propiedad planta y equipo	19.130.048.845	19.096.909.187	27 Provisiones	463.800.183	130.746.657
19 Otros activos	662.316.408	64.960.764			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.141.411.195</b>	<b>27.056.876.806</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.285.485.660</b>	<b>7.465.223.532</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.855.925.535</b>	<b>19.591.653.276</b>
81 Activos Contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	18.855.925.535	19.591.653.276
89 Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.652.258.405	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.141.411.195</b>	<b>27.056.876.806</b>
			<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			91 Pasivos Contingentes	606.699.641	463.199.641
			99 Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641

  
DIEGO FERNANDO MACALLÁ LEÓN  
Director General

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitario con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 28 de febrero de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO			PASIVO		
código	2018	2019	código	2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.247.234.780</b>	<b>6.793.193.693</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.392.194.106</b>	<b>6.705.860.661</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	3.957.238.805	5.604.582.803	24 Cuentas por pagar	3.194.237.349	1.989.066.695
1105 Caja	1.260.000	1.260.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	284.483.962	200.414.127
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	205.421.769	1.037.643.643	2403 Transferencias por pagar	93.076.980	93.076.980
1132 Efectivo de Uso Restringido	3.750.557.036	4.565.679.160	2407 Recursos a Favor de terceros	58.177.169	25.491.869
13 Cuentas por cobrar	3.289.995.974	1.188.610.890	2424 Descuentos de Nómina	12.809.528	16.793.445
1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	212.087	82.019	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	15.924.254	3.023.653
1337 Transferencias por cobrar	3.119.230.181	1.113.296.204	2490 Otras cuentas por pagar	2.729.765.455	1.650.266.621
1384 Otras cuentas por cobrar	170.553.706	75.272.667	25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados	86.276.778	110.271.710
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.694.376.415</b>	<b>20.263.683.113</b>	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	86.276.778	110.271.710
13 Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	27 Provisiones	104.130.716	333.053.526
1384 Otras Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	2701 Litigios y demandas	104.130.716	333.053.526
16 Propiedad Planta y Equipo	19.130.046.845	19.096.909.186	29 Otros Pasivos	4.007.549.263	3.673.468.730
1605 Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169	2901 Avances y Anticipos Recibidos	27.529.672	-
1640 Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.206	2990 Otros pasivos diferidos	3.980.019.591	3.673.468.730
1655 Maquinaria y Equipo	250.824.942	250.824.941	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.893.291.554</b>	<b>1.359.352.874</b>
1660 Equipo Medico y Científico	67.750.388	84.192.710	24 Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	195.670.024	223.385.523	2403 Transferencias por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
1670 Equipo de Comunicación y Computación	90.537.026	93.947.457	2407 Recursos a Favor de Terceros	89.182.781	-
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999	27 Provisiones	463.800.183	130.746.657
1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería	808.500	13.508.775	2701 Litigios y Demandas	463.800.183	130.746.657
1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	272.304.410	365.710.594	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.285.485.660</b>	<b>7.465.223.532</b>
19 Otros activos	662.316.408	64.960.765	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.655.925.535</b>	<b>19.591.653.275</b>
1906 Avances y Anticipos Entregados	492.754.326	-	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	18.855.925.535	19.591.653.275
1909 Depósitos Entregados en Garantía	104.601.318	-	3105 Capital fiscal	6.210.807.416	7.161.950.503
1970 Activos Intangibles	123.166.433	123.166.433	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	12.075.109.101	12.075.109.101
1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	58.205.668	58.205.668	3110 Resultado del Ejercicio	570.009.018	354.593.671
			3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	12.075.109.101	-
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.141.411.195</b>	<b>27.056.876.806</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.141.411.195</b>	<b>27.056.876.806</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Activos contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	91 Pasivos contingentes	606.699.641	463.199.641
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.650.104.921	1.650.104.921	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	606.699.641	463.199.641
8190 Otros derechos contingentes	-	2.153.484	99 Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641
89 Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.652.258.405	9905 Pasivos contingentes por contra (DB)	606.699.641	463.199.641
8905 Activos contingentes por contra (CR)	1.650.104.921	1.650.104.921			
8915 Deudoras de Control por contra (CR)	-	2.153.484			

BERG FERNANDO MANCILLA LEÓN  
Director General

CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitaria con funciones de Contador  
T.P. 975416

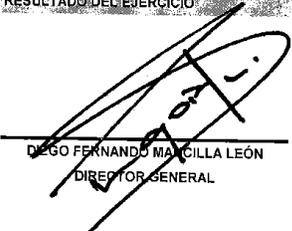


INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
Del 1ro al 28 de febrero de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2018	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.437.044.648	715.307.323
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	1.437.044.648	715.307.323
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1.437.044.648</b>	<b>715.307.323</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
<b>51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>		
5101 SUELDOS Y SALARIOS	123.066.961	130.042.120
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	30.298.200	32.231.300
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	6.404.000	7.107.600
5107 PRESTACIONES SOCIALES	6.336.633	50.195.492
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	25.664.859	14.523.771
5111 GENERALES	687.524.800	144.087.084
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14.464.852	12.905.451
<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>		
5505 RECREACION Y DEPORTE	54.200.000	30.000.000
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>947.960.305</b>	<b>421.092.818</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>489.084.343</b>	<b>294.214.505</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		
4802 FINANCIEROS	13.439	4.132
4808 INGRESOS DIVERSOS	84.886.787	60.955.242
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>84.900.226</b>	<b>60.959.374</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>58 OTROS GASTOS</b>		
5804 FINANCIEROS	3.975.551	580.208
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>3.975.551</b>	<b>580.208</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>570.009.018</b>	<b>354.593.671</b>

  
 DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
 DIRECTOR GENERAL

  
 CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA  
 Profesional Universitario Con Funciones de Contador  
 T.P.97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
 Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
 PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



# MARZO

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de marzo de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2018	2019		2018	2019
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
código			código		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.581.896.399</b>	<b>6.372.806.423</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.826.799.745</b>	<b>5.711.953.841</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	4.171.114.981	5.050.666.910	24 Cuentas por pagar	3.108.821.355	1.906.867.619
13 Cuentas por cobrar	3.410.781.417	1.322.139.513	25 Beneficios a los empleados	86.171.578	115.023.156
			27 Provisiones	104.130.716	333.053.626
			29 Otros pasivos	4.327.676.096	3.356.989.540
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.794.155.313</b>	<b>20.257.230.388</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.893.291.554</b>	<b>1.359.362.871</b>
13 Cuentas por cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	24 Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
16 Propiedad planta y equipo	19.122.859.679	19.090.456.462	27 Provisiones	463.800.183	130.746.657
19 Otros activos	569.482.472	64.960.764	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.520.091.299</b>	<b>7.071.316.712</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.376.051.711</b>	<b>26.630.036.811</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.855.960.413</b>	<b>19.556.720.099</b>
			31 Patrimonio de las entidades de gobierno	18.855.960.413	19.558.720.099
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.376.051.711</b>	<b>26.630.036.811</b>
81 Activos Contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
89 Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.652.258.405	91 Pasivos Contingentes	606.699.641	463.199.641
			99 Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
DIRECTOR GENERAL

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitario con Funciones de Contador  
T.P. 97541-7



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)





INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

A 31 de marzo de 2019

(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO	2018	2019	PASIVO	2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.581.896.399</b>	<b>6.372.806.422</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.626.799.745</b>	<b>5.714.953.841</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	4.171.114.981	5.050.666.909	24 Cuentas por pagar	3.108.821.355	1.906.887.619
1105 Caja	1.260.000	1.260.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	422.835.730	178.623.960
1110 Depositos en Instituciones Financieras	227.330.271	698.072.004	2403 Transferencias por pagar	83.769.282	83.769.282
1132 Efectivo de Uso Restringido	3.942.524.710	4.351.334.905	2407 Recursos a Favor de terceros	55.215.957	25.850.415
13 Cuentas por cobrar	3.410.781.417	1.322.139.513	2424 Descuentos de Nómina	13.095.733	16.989.684
1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	212.087	82.019	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	11.410.510	3.785.572
1337 Transferencias por cobrar	3.146.586.461	1.256.182.310	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	15.472.323	
1384 Otras cuentas por cobrar	263.982.869	65.875.184	2490 Otras cuentas por pagar	2.507.021.620	1.597.868.706
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.794.166.313</b>	<b>20.267.230.389</b>	25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados	86.171.578	115.023.156
13 Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	86.171.578	115.023.156
1384 Otras Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	27 Provisiones	104.130.716	333.053.526
16 Propiedad Planta y Equipo	19.122.859.679	19.090.456.461	2701 Litigios y demandas	104.130.716	333.053.526
1605 Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169	29 Otros Pasivos	4.327.676.096	3.356.989.540
1640 Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.206	2901 Avances y Anticipos Recibidos	27.529.672	
1655 Maquinaria y Equipo	250.824.942	250.824.941	2990 Otros pasivos diferidos	4.300.146.424	3.356.989.540
1660 Equipo Médico y Científico	67.750.388	84.192.710	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.893.291.564</b>	<b>1.359.362.871</b>
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	195.670.024	223.385.523	24 Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
1670 Equipo de Comunicación y Computación	90.537.026	93.947.457	2403 Transferencias por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999	2407 Recursos a Favor de Terceros	89.182.781	
1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería	608.500	13.508.775	27 Provisiones	463.800.183	130.746.657
1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	279.491.576	372.163.319	2701 Litigios y Demandas	463.800.183	130.746.657
19 Otros activos	569.482.472	64.960.765	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.520.091.299</b>	<b>7.074.316.712</b>
1906 Avances y Anticipos Entregados	399.920.389		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.855.960.413</b>	<b>19.558.720.098</b>
1909 Depósitos Entregados en Garantía	104.601.318		31 Patrimonio de las entidades de gobierno	18.855.960.413	19.558.720.098
1970 Activos Intangibles	123.166.433	123.166.433	3105 Capital fiscal	6.210.807.416	7.161.950.503
1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	58.205.668	58.205.668	3109 Resultado de Ejercicios Anteriores		12.075.109.101
			3110 Resultado del Ejercicio	570.043.896	321.660.494
			3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	12.075.109.101	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.376.061.711</b>	<b>26.630.036.811</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.376.051.711</b>	<b>26.630.036.811</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Activos contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	91 Pasivos contingentes	606.699.641	463.199.641
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.650.104.921	1.650.104.921	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	606.699.641	463.199.641
8190 Otros derechos contingentes		2.153.484			
89 Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.652.258.405	99 Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641
8905 Activos contingentes por contra (CR)	1.650.104.921	1.650.104.921	9905 Pasivos contingentes por contra (DB)	606.699.641	463.199.641
8915 Deudoras de Control por contra (CR)		2.153.484			

*[Signature]*  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
Director General

*[Signature]*  
CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
Del 1ro al 31 de marzo de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2018	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.237.175.898	1.304.590.473
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	2.237.175.898	1.304.590.473
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.237.175.898</b>	<b>1.304.590.473</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1.462.538.419	615.405.781
5101 SUELDOS Y SALARIOS	183.470.970	195.485.300
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	45.420.400	48.913.000
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	9.704.900	11.246.900
5107 PRESTACIONES SOCIALES	12.779.146	74.475.128
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	64.745.595	54.224.961
5111 GENERALES	1.128.298.408	222.688.492
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.119.000	8.372.000
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	21.652.018	19.358.176
5380 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	21.652.018	19.358.176
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	373.809.000	412.168.000
5505 RECREACION Y DEPORTE	373.809.000	412.168.000
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1.847.999.437</b>	<b>1.046.931.957</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>389.176.461</b>	<b>257.658.516</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
48 OTROS INGRESOS	186.709.562	64.612.634
4802 FINANCIEROS	16.703	6.779
4808 INGRESOS DIVERSOS	186.692.859	64.605.855
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>186.709.562</b>	<b>64.612.634</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
58 OTROS GASTOS	5.842.127	610.655
5804 FINANCIEROS	5.842.127	610.655
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>5.842.127</b>	<b>610.655</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>570.043.896</b>	<b>321.660.495</b>

DIEGO PERYANDO MANCILLA LEÓN  
DIRECTOR GENERAL

CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitario Con Funciones de Contador T.P.97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



# ABRIL

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 30 de abril de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO		2018	2019	PASIVO		2018	2019
código				código			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>8.383.942.746</b>	<b>6.542.067.482</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>8.335.368.284</b>	<b>5.867.550.755</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	5.020.701.419	4.652.568.649	24	Cuentas por pagar	2.749.669.277	3.830.860.419
13	Cuentas por cobrar	3.363.241.327	1.889.498.833	25	Beneficios a los empleados	84.353.858	130.421.810
				27	Provisiones	104.130.716	403.053.526
				29	Otros pasivos	5.397.214.433	1.503.215.000
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.786.968.147</b>	<b>20.250.878.483</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.893.291.554</b>	<b>1.359.362.871</b>
13	Cuentas por cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	24	Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
16	Propiedad planta y equipo	19.115.672.513	19.084.104.556	27	Provisiones	463.800.183	130.746.657
19	Otros activos	569.482.472	64.960.765	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>10.228.659.838</b>	<b>7.226.913.626</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>29.170.910.893</b>	<b>26.792.945.965</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>18.942.251.055</b>	<b>19.566.032.339</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	18.942.251.055	19.566.032.339
81	Activos Contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>29.170.910.893</b>	<b>26.792.945.965</b>
89	Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.652.258.405	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
				91	Pasivos Contingentes	606.699.641	463.199.641
				99	Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
DIRECTOR GENERAL

  
CLAUDIA STELLA DIAZ GARZA  
Profesional Universitario con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

A 30 de abril de 2019

(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO		2018	2019	PASIVO		2018	2019
código				código			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>8.383.942.746</b>	<b>6.542.067.482</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>8.335.368.284</b>	<b>5.867.550.755</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	5.020.701.419	4.652.568.649	24	Cuentas por pagar	2.749.669.277	3.830.860.419
1105	Caja	1.260.000	1.260.000	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	336.553.647	170.408.888
1110	Depositos en Instituciones Financieras	276.609.576	719.946.506	2403	Transferencias por pagar	74.461.584	74.461.584
1132	Efectivo de Uso Restringido	4.742.831.842	3.931.362.143	2407	Recursos a Favor de terceros	61.365.689	26.190.391
13	Cuentas por cobrar	3.363.241.327	1.889.498.833	2424	Descuentos de Nómina	16.178.574	17.116.179
1322	Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	212.087	82.019	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	2.294.034	2.071.058
1337	Transferencias por cobrar	3.099.824.808	1.793.669.285	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	-	-
1384	Otras cuentas por cobrar	263.204.432	95.747.529	2490	Otras cuentas por pagar	2.258.815.749	3.540.612.319
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.786.968.147</b>	<b>20.250.878.483</b>	25	Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados	84.353.858	130.421.810
13	Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	84.353.858	130.421.810
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	27	Provisiones	104.130.716	403.053.526
16	Propiedad Planta y Equipo	19.115.672.513	19.084.104.556	2701	Litigios y demandas	104.130.716	403.053.526
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169	29	Otros Pasivos	5.397.214.433	1.503.215.000
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.206	2901	Avances y Anticipos Recibidos	27.529.672	-
1655	Maquinaria y Equipo	250.824.942	250.824.941	2990	Otros pasivos diferidos	5.369.684.761	1.503.215.000
1660	Equipo Medico y Científico	67.750.388	84.192.710	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.893.291.554</b>	<b>1.359.362.871</b>
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	195.670.024	223.385.523	24	Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
1670	Equipo de Comunicación y Computación	90.537.026	93.947.457	2403	Transferencias por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999	2407	Recursos a Favor de Terceros	89.182.781	-
1680	Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería	808.500	13.508.775	27	Provisiones	463.800.183	130.746.657
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	-	378.515.224	2701	Litigios y Demandas	463.800.183	130.746.657
19	Otros activos	569.482.472	64.960.765	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>10.228.659.838</b>	<b>7.226.913.626</b>
1906	Avances y Anticipos Entregados	399.920.389	-	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>18.942.251.055</b>	<b>19.566.032.339</b>
1909	Depósitos Entregados en Garantía	104.601.318	-	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	18.942.251.055	19.566.032.339
1970	Activos Intangibles	123.166.433	123.166.433	3105	Capital fiscal	6.210.807.416	7.142.745.544
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	58.205.668	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	-	12.043.814.228
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>29.170.910.893</b>	<b>26.792.945.966</b>	3110	Resultado del Ejercicio	656.334.538	379.472.567
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	12.075.109.101	-
81	Activos contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>29.170.910.893</b>	<b>26.792.945.966</b>
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.650.104.921	1.650.104.921	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
8190	Otros derechos contingentes	-	2.153.484	91	Pasivos contingentes	-	463.199.641
89	Deudoras por contra (CR)	-	1.650.104.921	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	606.699.641	463.199.641
8905	Activos contingentes por contra (CR)	1.650.104.921	1.650.104.921	99	Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641
8915	Deudoras de Control por contra (CR)	-	2.153.484	9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	606.699.641	463.199.641

DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
Director General

CLAUDIA SIJELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

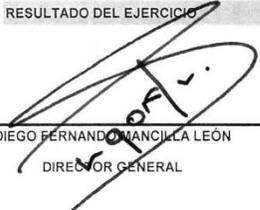


INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
Del 1ro al 30 de abril de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2018	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>2.900.842.301</b>	<b>1.992.364.337</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	2.900.842.301	1.992.364.337
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.900.842.301</b>	<b>1.992.364.337</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
<b>51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	<b>1.717.388.232</b>	<b>885.886.945</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	244.368.421	260.928.480
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	60.074.700	65.123.200
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	12.779.300	14.797.000
5107 PRESTACIONES SOCIALES	16.289.074	98.424.597
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	94.074.327	100.741.041
5111 GENERALES	1.281.683.410	337.500.627
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.119.000	8.372.000
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>28.839.184</b>	<b>25.710.081</b>
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	28.839.184	25.710.081
<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>684.849.000</b>	<b>829.644.000</b>
5505 RECREACION Y DEPORTE	684.849.000	829.644.000
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2.431.076.416</b>	<b>1.741.241.026</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>469.765.885</b>	<b>251.123.311</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>194.226.869</b>	<b>140.960.648</b>
4802 FINANCIEROS	17.861	9.620
4808 INGRESOS DIVERSOS	194.209.008	140.951.028
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>194.226.869</b>	<b>140.960.648</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>7.658.216</b>	<b>12.611.392</b>
5804 FINANCIEROS	7.658.216	611.292
5890 GASTOS DIVERSOS		12.000.100
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>7.658.216</b>	<b>12.611.392</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>656.334.538</b>	<b>379.472.567</b>

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
DIRECTOR GENERAL

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitario Con Funciones de Contador T.P.97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



# MAYO

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de mayo de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO		2018	2019	PASIVO		2018	2019
código				código			
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.536.963.130</b>	<b>6.344.308.610</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.613.352.135</b>	<b>6.528.989.005</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	4.356.347.938	4.393.020.797	24	Cuentas por pagar	2.337.423.296	3.617.830.045
13	Cuentas por cobrar	3.180.615.192	1.951.287.813	25	Beneficios a los empleados	87.950.358	130.126.910
				27	Provisiones	104.130.716	403.053.526
				29	Otros pasivos	5.083.847.766	2.377.978.524
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.780.665.980</b>	<b>20.250.878.483</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.893.291.554</b>	<b>1.359.362.871</b>
13	Cuentas por cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	24	Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
16	Propiedad planta y equipo	19.109.370.347	19.084.104.556	27	Provisiones	463.800.183	130.746.657
19	Otros activos	569.482.472	64.960.765		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.506.643.689</b>	<b>7.888.351.876</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.317.629.111</b>	<b>26.595.187.093</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.812.110.546</b>	<b>18.706.835.218</b>
				31	Patrimonio de las entidades de gobierno	18.812.110.546	18.706.835.218
					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.318.754.235</b>	<b>26.595.187.094</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Activos Contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	91	Pasivos Contingentes	606.699.641	463.199.641
89	Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.652.258.405	99	Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
DIRECTOR GENERAL

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARZA  
Profesional Universitario con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de mayo de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO		2018	2019	PASIVO		2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7.536.963.130</b>	<b>6.344.308.610</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>7.613.352.135</b>	<b>6.528.989.005</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		4.356.347.938	4.393.020.797	24 Cuentas por pagar		2.337.423.296	3.617.830.045
1105 Caja		1.260.000	1.260.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		191.418.735	170.678.327
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		385.546.271	612.756.128	2403 Transferencias por pagar		65.153.886	65.153.886
1132 Efectivo de Uso Restringido		3.969.541.667	3.779.004.669	2407 Recursos a Favor de terceros		58.347.750	25.423.260
13 Cuentas por cobrar		3.180.615.192	1.951.287.813	2424 Descuentos de Nómina		14.380.832	17.168.874
1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud		212.087	82.019	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		1.899.094	10.829.928
1337 Transferencias por cobrar		3.035.733.394	1.861.039.895	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas		-	-
1384 Otras cuentas por cobrar		144.669.711	90.165.899	2490 Otras cuentas por pagar		2.006.222.998	3.328.575.770
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.780.665.980</b>	<b>20.250.878.483</b>	25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados		87.950.358	130.126.910
13 Cuentas por Cobrar		1.101.813.162	1.101.813.162	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo		87.950.358	130.126.910
1384 Otras Cuentas por Cobrar		1.101.813.162	1.101.813.162	27 Provisiones		104.130.716	403.053.526
16 Propiedad Planta y Equipo		19.109.370.347	19.084.104.556	2701 Litigios y demandas		104.130.716	403.053.526
1605 Terrenos		8.023.286.169	8.023.286.169	29 Otros Pasivos		5.083.847.766	2.377.978.524
1640 Edificaciones		10.658.679.207	10.658.679.206	2901 Avances y Anticipos Recibidos		27.529.672	27.529.672
1655 Maquinaria y Equipo		250.824.942	250.824.941	2990 Otros pasivos diferidos		5.056.318.094	2.377.978.524
1660 Equipo Médico y Científico		67.750.388	84.192.710	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.893.291.554</b>	<b>1.359.362.871</b>
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		195.670.024	223.385.523	24 Cuentas por pagar		1.429.491.371	1.228.616.214
1670 Equipo de Comunicación y Computación		90.537.026	93.947.457	2403 Transferencias por pagar		1.340.308.590	1.228.616.214
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		114.794.999	114.794.999	2407 Recursos a Favor de Terceros		89.182.781	89.182.781
1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería		808.500	13.508.775	27 Provisiones		463.800.183	130.746.657
1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR)		292.980.908	378.515.224	2701 Litigios y Demandas		463.800.183	130.746.657
19 Otros activos		569.482.472	64.960.765	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>9.506.643.689</b>	<b>7.888.351.876</b>
1906 Avances y Anticipos Entregados		399.920.389	-	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>18.812.110.546</b>	<b>18.706.835.218</b>
1909 Depósitos Entregados en Garantía		104.601.318	-	31 Patrimonio de las entidades de gobierno		18.812.110.546	18.706.835.218
1970 Activos Intangibles		123.166.433	123.166.433	3105 Capital fiscal		6.210.807.416	7.142.745.544
1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)		58.205.668	58.205.668	3109 Resultado de Ejercicios Anteriores		526.194.029	12.043.814.228
				3110 Resultado del Ejercicio		-	479.724.554
				3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		12.075.109.101	-
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>28.317.629.111</b>	<b>26.595.187.094</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>28.318.754.235</b>	<b>26.595.187.095</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
81 Activos contingentes		1.650.104.921	1.652.258.405	91 Pasivos contingentes		606.699.641	463.199.641
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.650.104.921	1.650.104.921	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		606.699.641	463.199.641
8190 Otros derechos contingentes		-	2.153.484	99 Acreedoras por contra (DB)		606.699.641	463.199.641
89 Deudoras por contra (CR)		1.650.104.921	1.652.258.405	9905 Pasivos contingentes por contra (DB)		606.699.641	463.199.641
8905 Activos contingentes por contra (CR)		1.650.104.921	1.650.104.921				
8915 Deudoras de Control por contra (CR)		-	2.153.484				

*[Signature]*  
DIEGO BERNARDI MANCILLA LEÓN  
Director General

*[Signature]*  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
Del 1ro al 31 de mayo de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2018	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3.517.543.700	2.009.211.737
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	3.517.543.700	2.009.211.737
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>3.517.543.700</b>	<b>2.009.211.737</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION	2.018.003.517	1.122.982.879
5101 SUELDOS Y SALARIOS	244.368.421	324.516.995
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	78.954.300	83.522.948
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	16.640.200	17.978.600
5107 PRESTACIONES SOCIALES	17.525.020	98.424.597
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	139.174.292	139.947.242
5111 GENERALES	1.513.222.284	450.220.497
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.119.000	8.372.000
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	35.141.350	25.710.081
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	35.141.350	25.710.081
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	42.029.309	9.027.092
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	42.029.309	9.027.092
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	988.549.000	1.467.408.000
5505 RECREACION Y DEPORTE	988.549.000	1.467.408.000
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>3.083.723.176</b>	<b>2.625.128.052</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>433.820.524</b>	<b>-615.916.315</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
48 OTROS INGRESOS	233.613.642	148.783.664
4802 FINANCIEROS	19.039	9.620
4808 INGRESOS DIVERSOS	233.594.603	148.774.044
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>233.613.642</b>	<b>148.783.664</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
58 OTROS GASTOS	66.423.906	12.591.903
5804 FINANCIEROS	9.423.906	591.803
5890 GASTOS DIVERSOS	57.000.000	12.000.100
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>66.423.906</b>	<b>12.591.903</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>601.010.260</b>	<b>-479.724.554</b>

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
DIRECTOR GENERAL

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitario Con Funciones de Contador T.P.97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



# JUNIO

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 30 de junio de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO		2018	2019	PASIVO		2018	2019
código				código			
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>7.456.455.028</b>	<b>8.536.137.065</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.580.896.877</b>	<b>8.326.735.177</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	3.927.991.451	3.287.603.219	24	Cuentas por pagar	2.159.850.294	3.569.268.577
13	Cuentas por cobrar	3.528.463.576	5.248.533.866	25	Beneficios a los empleados	94.357.852	177.448.550
				27	Provisiones	104.130.716	363.053.526
				29	Otros pasivos	5.222.558.016	4.216.964.524
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.774.426.115</b>	<b>20.238.174.674</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.893.291.554</b>	<b>1.359.362.871</b>
13	Cuentas por cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	24	Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
16	Propiedad planta y equipo	19.103.130.481	19.071.400.747	27	Provisiones	463.800.183	130.746.657
19	Otros activos	569.482.472	64.960.765		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.474.188.431</b>	<b>9.686.098.048</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.230.881.142</b>	<b>28.774.311.760</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.756.692.711</b>	<b>19.088.213.711</b>
				31	Patrimonio de las entidades de gobierno	18.756.692.711	19.088.213.711
					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.230.881.142</b>	<b>28.774.311.760</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Activos Contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	91	Pasivos Contingentes	606.699.641	463.199.641
89	Deudoras por contra (CR)	- 1.650.104.921	- 1.652.258.405	99	Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
DIRECTOR GENERAL

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitario con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 30 de junio de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO		2018	2019	PASIVO		2018	2019
código				código			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7.456.455.028</b>	<b>8.536.137.085</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>7.580.896.877</b>	<b>8.326.735.177</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	3.927.991.451	3.287.603.219	24	Cuentas por pagar	2.159.850.294	3.569.268.577
1105	Caja	1.260.000	1.260.000	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	184.829.695	160.978.327
1110	Depositos en Instituciones Financieras	374.235.117	551.943.925	2403	Transferencias por pagar	62.335.452	55.846.188
1132	Efectivo de Uso Restringido	3.552.496.334	2.734.399.294	2407	Recursos a Favor de terceros	55.160.652	25.963.650
13	Cuentas por cobrar	3.528.463.576	5.248.533.866	2424	Descuentos de Nómina	15.705.861	17.116.673
1322	Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	1.337.211	1.385.133	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	1.480.600	1.854.797
1337	Transferencias por cobrar	3.396.108.275	5.162.332.742	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	-	-
1384	Otras cuentas por cobrar	131.018.090	84.815.991	2490	Otras cuentas por pagar	1.840.338.034	3.307.508.942
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.774.426.115</b>	<b>20.238.174.674</b>	25	Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados	94.357.852	177.448.550
13	Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	94.357.852	177.448.550
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.101.813.162	27	Provisiones	104.130.716	363.053.526
16	Propiedad Planta y Equipo	19.103.130.481	19.071.400.747	2701	Litigios y demandas	104.130.716	363.053.526
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169	29	Otros Pasivos	5.222.558.016	4.216.964.524
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.207	2901	Avances y Anticipos Recibidos	27.529.672	-
1655	Maquinaria y Equipo	250.824.942	250.824.941	2990	Otros pasivos diferidos	5.195.028.344	4.216.964.524
1660	Equipo Medico y Científico	67.750.388	84.192.710	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.893.291.554</b>	<b>1.359.362.871</b>
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	195.670.024	223.385.523	24	Cuentas por pagar	1.429.491.371	1.228.616.214
1670	Equipo de Comunicación y Computación	90.537.026	93.947.457	2403	Transferencias por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999	2407	Recursos a Favor de Terceros	89.182.781	-
1680	Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería	808.500	13.508.775	27	Provisiones	463.800.183	130.746.657
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	299.220.774	391.219.034	2701	Litigios y Demandas	463.800.183	130.746.657
19	Otros activos	569.482.472	64.960.765	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>9.474.188.431</b>	<b>9.686.098.048</b>
1906	Avances y Anticipos Entregados	399.920.389	-	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>18.756.692.711</b>	<b>19.088.213.711</b>
1909	Depositos Entregados en Garantía	104.601.318	-	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	18.756.692.711	19.088.213.711
1970	Activos Intangibles	123.166.433	123.166.433	3105	Capital fiscal	6.210.807.416	7.142.745.544
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	58.205.668	58.205.668	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	470.776.194	12.043.814.228
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>28.230.881.142</b>	<b>28.774.311.760</b>	3110	Resultado del Ejercicio	98.346.061	98.346.061
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	12.075.109.101	-
81	Activos contingentes	1.650.104.921	1.652.258.405	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>28.230.881.142</b>	<b>28.774.311.760</b>
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.650.104.921	1.650.104.921	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
8190	Otros derechos contingentes	-	2.153.484	91	Pasivos contingentes	606.699.641	463.199.641
89	Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.652.258.405	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	606.699.641	463.199.641
8905	Activos contingentes por contra (CR)	1.650.104.921	1.650.104.921	99	Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641
8915	Deudoras de Control por contra (CR)	-	2.153.484	9905	Pavivos contingentes por contra (DB)	606.699.641	463.199.641

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
Director General

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitario con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
Del 1ro al 30 de junio de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2018	2019	
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.126.883.940		3.841.025.042
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	4.126.883.940	3.841.025.042	
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>4.126.883.940</b>		<b>3.841.025.042</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2.328.191.129		1.378.604.678
5101 SUELDOS Y SALARIOS	380.563.609	391.814.840	
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	94.342.700	99.438.348	
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	19.718.200	21.160.200	
5107 PRESTACIONES SOCIALES	26.797.314	146.323.534	
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	179.123.534	174.210.653	
5111 GENERALES	1.619.526.772	537.285.103	
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.119.000	8.372.000	
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	41.381.217		38.413.891
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	41.381.217	38.413.891	
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	144.311.311		552.047.188
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	144.311.311	552.047.188	
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.315.217.000		2.115.630.000
5505 RECREACION Y DEPORTE	1.315.217.000	2.115.630.000	
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>3.829.100.657</b>		<b>4.084.695.757</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>297.783.283</b>		<b>-243.670.715</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
48 OTROS INGRESOS	241.131.561		157.916.629
4802 FINANCIEROS	20.903	16.451	
4808 INGRESOS DIVERSOS	241.110.658	157.900.178	
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>241.131.561</b>		<b>157.916.629</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
58 OTROS GASTOS	68.138.650		12.591.975
5804 FINANCIEROS	11.138.650	591.875	
5890 GASTOS DIVERSOS	57.000.000	12.000.100	
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>68.138.650</b>		<b>12.591.975</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>470.776.194</b>		<b>-98.346.061</b>

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
DIRECTOR GENERAL

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
Profesional Universitario Con Funciones de Contador T.P.97541-T

# JULIO

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de julio de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO			PASIVO		
código	2018	2019	código	2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>6.774.035.509</b>	<b>7.563.208.372</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>6.898.169.423</b>	<b>7.719.460.825</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	3.582.433.621	5.652.854.479	24 Cuentas por pagar	2.188.377.588	3.631.161.891
13 Cuentas por cobrar	3.191.601.888	1.910.353.893	25 Beneficios a los empleados	98.154.752	188.433.674
			27 Provisiones	104.130.716	363.053.526
			29 Otros pasivos	4.507.506.367	3.536.611.734
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.635.755.691</b>	<b>20.243.158.412</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.804.108.773</b>	<b>1.359.362.871</b>
13 Cuentas por cobrar	1.101.813.162	1.113.117.840	24 Cuentas por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
16 Propiedad planta y equipo	19.116.098.543	19.065.079.808	27 Provisiones	463.800.183	130.746.657
19 Otros activos	417.843.986	64.960.765			
			<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>8.702.278.196</b>	<b>9.078.823.696</b>
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.707.513.004</b>	<b>18.727.543.087</b>
			31 Patrimonio de las entidades de gobierno	18.707.513.004	18.727.543.087
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>27.409.791.200</b>	<b>27.806.366.784</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>27.409.791.200</b>	<b>27.806.366.784</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Activos Contingentes	1.650.104.921	1.644.258.405	91 Pasivos Contingentes	606.699.641	463.199.641
89 Deudoras por contra (GR)	1.650.104.921	1.644.258.405	99 Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
C.C.1.098.632.437  
Director General

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C. 63.368.442  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

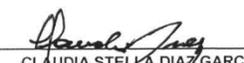
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de julio de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2018	2019	código	PASIVO	2018	2019
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>6.774.035.509</b>	<b>7.563.208.372</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>6.898.169.423</b>	<b>7.719.460.825</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	3.582.433.621	5.652.854.479	24	Cuentas por pagar	2.188.377.588	3.631.161.891
1105	Caja	1.260.000	1.260.000	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	184.879.696	183.553.378
1110	Depositos en Instituciones Financieras	429.082.714	538.065.848	2403	Transferencias por pagar	146.716.555	68.728.984
1132	Efectivo de Uso Restringido	3.152.090.907	5.113.528.631	2407	Recursos a Favor de terceros	132.632.955	26.037.514
13	Cuentas por cobrar	3.191.601.888	1.910.353.893	2424	Descuentos de Nómina	16.436.152	17.578.566
1322	Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	2.343.106	1.385.133	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	13.808.634	4.327.014
1337	Transferencias por cobrar	3.056.347.891	969.088.883	2490	Otras cuentas por pagar	1.693.903.596	3.330.936.435
1384	Otras cuentas por cobrar	132.910.891	939.879.877				
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.635.755.691</b>	<b>20.243.158.412</b>	25	Obligaciones laborales y de Beneficios a los	98.154.752	188.433.674
13	Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.113.117.840	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	98.154.752	188.433.674
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.113.117.840	27	Provisiones	104.130.716	363.053.526
16	Propiedad Planta y Equipo	19.116.098.543	19.065.079.808	2701	Litigios y demandas	104.130.716	363.053.526
1605	Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169	29	Otros Pasivos	4.507.506.367	3.536.811.734
1640	Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.207	2901	Avances y Anticipos Recibidos	27.529.672	-
1655	Maquinaria y Equipo	250.824.942	250.824.942	2990	Otros pasivos diferidos	4.479.976.695	3.536.811.734
1660	Equipo Médico y Científico	75.142.546	84.192.710				
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	220.273.417	223.385.523				
1670	Equipo de Comunicación y Computación	93.947.457	93.947.457				
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999				
1680	Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería	808.500	13.508.775				
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	321.658.693	397.539.974				
19	Otros activos	417.843.986	64.960.765				
1906	Avances y Anticipos Entregados	248.281.903	0				
1909	Depósitos Entregados en Garantía	104.601.318	0				
1970	Activos Intangibles	123.166.433	123.166.433				
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	58.205.668	58.205.668				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>27.409.791.200</b>	<b>27.806.366.784</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>8.702.278.196</b>	<b>9.078.823.696</b>
					<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.707.513.004</b>	<b>18.727.543.087</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>31 Patrimonio de las entidades de gobierno</b>	<b>18.707.513.004</b>	<b>18.727.543.087</b>
81	Activos contingentes	1.650.104.921	1.644.258.405	3105	Capital fiscal	6.230.012.376	7.142.745.543
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.650.104.921	1.642.104.921	3109	Resultado del Ejercicio Anteriores	402.391.527	11.842.755.100
8190	Otros activos contingentes	-	2.153.484	3110	Resultado del Ejercicio	12.075.109.101	-257.957.556
89	Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.644.258.405	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	0
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	1.650.104.921	1.642.104.921				
8915	Deudoras de control por el contrario (CR)	-	2.153.484				
					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>27.409.791.200</b>	<b>27.806.366.784</b>
					<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				91	Pasivos contingentes	606.699.641	463.199.641
				9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto:	606.699.641	463.199.641
				99	Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	463.199.641
				9905	Pavvos contingentes por contra (DB)	606.699.641	463.199.641

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
C.C.1.098.638.437  
Director General

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C. 63.368.412  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



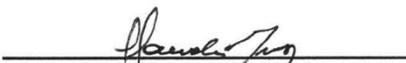
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
a 31 de julio de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2018	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5.139.606.126	4.821.547.833
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	5.139.606.126	4.821.547.833
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>5.139.606.126</b>	<b>4.821.547.833</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION	3.064.806.237	1.656.539.694
5101 SUELDOS Y SALARIOS	445.773.041	461.100.973
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	111.067.700	116.286.548
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	24.296.700	24.528.300
5107 PRESTACIONES SOCIALES	53.123.159	177.949.351
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	201.963.327	223.597.230
5111 GENERALES	2.220.463.310	644.705.292
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.119.000	8.372.000
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	47.618.114	44.734.831
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	47.618.114	44.734.831
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	354.054.768	678.810.387
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	354.054.768	678.810.387
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.455.659.000	2.852.699.241
5505 RECREACION Y DEPORTE	1.455.659.000	2.852.699.241
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>4.922.138.119</b>	<b>5.232.784.153</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>217.468.007</b>	<b>-411.236.320</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
48 OTROS INGRESOS	254.725.244	165.870.941
4802 FINANCIEROS	23.501	20.358
4808 INGRESOS DIVERSOS	254.701.743	165.850.583
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>254.725.244</b>	<b>165.870.941</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
58 OTROS GASTOS	69.801.724	12.592.178
5804 FINANCIEROS	12.801.724	592.078
5890 GASTOS DIVERSOS	57.000.000	12.000.100
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>69.801.724</b>	<b>12.592.178</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>402.391.527</b>	<b>-257.957.556</b>

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
C.C.1.098.632.487  
Director General

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C.63.368.442  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

# AGOSTO

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de agosto de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	2018	2019	código	PASIVO	2018	2019
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>8.216.599.723</b>	<b>6.673.485.749</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.887.926.220</b>	<b>7.158.033.503</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	3.704.305.479	5.046.771.659	24	Cuentas por pagar	2.027.426.854	3.609.370.875
13	Cuentas por cobrar	4.512.294.243	1.626.714.090	25	Beneficios a los empleados	97.282.858	246.959.356
				27	Provisiones	104.130.716	363.053.526
				29	Otros pasivos	5.659.085.792	2.938.649.746
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.381.236.890</b>	<b>20.304.498.879</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.804.108.773</b>	<b>1.359.362.871</b>
13	Cuentas por cobrar	1.101.813.162	1.113.117.840	24	Cuentas por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
16	Propiedad planta y equipo	19.109.861.645	19.061.104.467	27	Provisiones	463.800.183	130.746.657
19	Otros activos	169.562.083	130.276.573		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.692.034.993</b>	<b>8.517.396.374</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.597.836.613</b>	<b>26.977.984.628</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.905.801.620</b>	<b>18.460.588.254</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	18.905.801.620	18.460.588.254
81	Activos Contingentes	1.650.104.921	1.644.258.405		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.597.836.613</b>	<b>26.977.984.628</b>
89	Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.644.258.405		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				91	Pasivos Contingentes	606.699.641	456.667.465
				99	Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	456.667.465

  
DIEGO FERNANDO MANJILLA LEÓN  
C.C. 1.098.669.437  
Director General

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.G. 63.368.442  
Profesional Universitario con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de agosto de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO			PASIVO		
código	2018	2019	código	2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>8.216.599.723</b>	<b>6.673.485.749</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.887.926.220</b>	<b>7.158.033.503</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	3.704.305.479	5.046.771.659	24 Cuentas por pagar	2.027.426.854	3.609.370.875
1105 Caja	1.260.000	1.260.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	179.965.196	209.938.327
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	486.327.098	355.256.725	2403 Transferencias por pagar	37.230.792	37.230.792
1132 Efectivo de Uso Restringido	3.216.718.382	4.690.254.934	2407 Recursos a Favor de terceros	129.261.021	26.555.939
13 Cuentas por cobrar	4.512.294.243	1.626.714.090	2424 Descuentos de Nómina	14.862.460	20.030.315
1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	2.343.106	1.312.311	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	32.116.985	3.607.163
1337 Transferencias por cobrar	4.379.994.571	715.500.988	2490 Otras cuentas por pagar	1.633.990.400	3.312.008.339
1384 Otras cuentas por cobrar	129.956.566	909.900.791			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.381.236.890</b>	<b>20.304.498.879</b>	<b>25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los</b>	<b>97.282.858</b>	<b>246.959.356</b>
13 Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.113.117.840	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	97.282.858	246.959.356
1384 Otras Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.113.117.840	27 Provisiones	104.130.716	363.053.526
16 Propiedad Planta y Equipo	19.109.861.645	19.061.104.467	2701 Litigios y demandas	104.130.716	363.053.526
1605 Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169	29 Otros Pasivos	5.659.085.792	2.938.649.746
1640 Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.207	2901 Avances y Anticipos Recibidos	27.529.672	-
1655 Maquinaria y Equipo	250.824.942	250.824.942	2990 Otros pasivos diferidos	5.631.556.120	2.938.649.746
1660 Equipo Medico y Científico	75.142.546	84.192.709			
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	220.273.417	225.931.523	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.804.108.773</b>	<b>1.359.362.871</b>
1670 Equipo de Comunicación y Computación	93.947.457	93.947.457	24 Cuentas por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	114.794.999	114.794.999	2403 Transferencias por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería	808.500	13.508.775			
1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	327.895.591	404.061.314	27 Provisiones	463.800.183	130.746.657
19 Otros activos	169.562.083	130.276.573	2701 Litigios y Demandas	463.800.183	130.746.657
1906 Anticipos y Avances Entregados	-	65.315.733			
1909 Depósitos Entregados en Garantía	104.601.318	75	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.692.034.993</b>	<b>8.517.396.374</b>
1970 Activos Intangibles	123.166.433	123.166.433	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.905.801.620</b>	<b>18.460.588.254</b>
1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	58.205.668	58.205.668	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	18.905.801.620	18.460.588.254
			3105 Capital fiscal	6.230.012.376	7.142.745.543
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.597.836.613</b>	<b>26.977.984.628</b>	3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	11.822.335.855	11.822.335.855
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	3110 Resultado del Ejercicio	600.680.142	-504.493.144
81 Activos contingentes	1.650.104.921	1.644.258.405	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	12.075.109.101	0
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.650.104.921	1.642.104.921			
8190 Otros activos contingentes	-	2.153.484	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.597.836.613</b>	<b>26.977.984.628</b>
89 Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.644.258.405	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8905 Activos contingentes por el contra (CR)	1.650.104.921	1.642.104.921	91 Pasivos contingentes	606.699.641	456.667.465
8915 Deudoras de control por el contrario (CR)	-	2.153.484	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-	456.667.465
			99 Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	456.667.465
			9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB)	-	456.667.465

**DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN**  
C.C.1.098.637.437  
Director General

**CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA**  
C.C.63.368.442  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
A 31 de agosto de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)



	2018	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>6.958.457.759</b>	<b>5.715.048.218</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	6.958.457.759	5.715.048.218
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>6.958.457.759</b>	<b>5.715.048.218</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
<b>51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	<b>4.555.020.272</b>	<b>1.984.914.314</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	502.549.900	553.444.815
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	124.586.600	140.798.748
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	27.609.100	31.587.100
5107 PRESTACIONES SOCIALES	80.817.521	214.917.047
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	217.939.632	285.966.435
5111 GENERALES	3.593.398.519	749.828.169
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.119.000	8.372.000
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>53.855.012</b>	<b>51.256.172</b>
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	53.855.012	51.256.172
<b>54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>361.645.990</b>	<b>853.794.924</b>
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	361.645.990	853.794.924
<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>1.581.813.000</b>	<b>3.490.676.155</b>
5505 RECREACION Y DEPORTE	1.581.813.000	3.490.676.155
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>6.552.334.274</b>	<b>6.380.641.565</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>406.123.485</b>	<b>-665.593.347</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>265.968.156</b>	<b>173.698.681</b>
4802 FINANCIEROS	30.477	24.893
4808 INGRESOS DIVERSOS	265.937.679	173.673.788
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>265.968.156</b>	<b>173.698.681</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>71.411.498</b>	<b>12.598.479</b>
5804 FINANCIEROS	14.411.498	598.379
5890 GASTOS DIVERSOS	57.000.000	12.000.100
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>71.411.498</b>	<b>12.598.479</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>600.680.142</b>	<b>-504.493.144</b>

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
C.C.1.048.831.457  
Director General

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C.63.368.442  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T

# SEPTIEMBRE

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 30 de septiembre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO			PASIVO		
código			código		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
	6.974.950.544	9.083.005.000		6.415.943.687	9.546.475.865
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	3.264.306.242	3.792.297.562	24 Cuentas por pagar	1.905.489.325	2.828.488.982
13 Cuentas por cobrar	3.710.644.301	5.290.707.438	25 Beneficios a los empleados	53.029.811	246.510.342
			27 Provisiones	104.130.715	363.053.526
			29 Otros pasivos	4.353.293.836	6.108.423.015
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
	20.374.999.992	20.263.463.967		1.804.108.773	1.359.362.871
13 Cuentas por cobrar	1.101.813.162	1.113.117.840	24 Cuentas por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
16 Propiedad planta y equipo	19.103.624.747	19.054.776.600	27 Provisiones	463.800.183	130.746.657
19 Otros activos	169.562.083	95.569.528			
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>TOTAL PASIVO</b>		
	27.349.950.536	29.346.468.969		8.220.052.460	10.905.838.736
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		
	0	0		19.129.898.076	18.440.630.232
81 Activos Contingentes	1.650.104.921	1.647.474.127	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	19.129.898.076	18.440.630.232
89 Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.647.474.127	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
				27.349.950.536	29.346.468.969
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				0	0
			91 Pasivos Contingentes	606.699.641	456.667.465
			99 Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	456.667.465

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
C.C. 098.630.497  
Director General

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C. 63.368.442  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)





INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 30 de septiembre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO			PASIVO		
código			código		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
	6.974.950.544	9.083.005.000		6.415.943.687	9.546.475.865
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	3.264.306.242	3.792.297.562	24 Cuentas por pagar	1.905.489.325	2.828.488.982
1105 Caja	1.260.000	1.260.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	181.702.096	172.818.327
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	242.568.402	254.652.914	2403 Transferencias por pagar	34.950.635	36.724.876
1132 Efectivo de Uso Restringido	3.020.477.841	3.536.384.648	2407 Recursos a Favor de terceros	28.047.702	24.486.722
13 Cuentas por cobrar	3.710.644.301	5.290.707.438	2424 Descuentos de Nómina	14.394.064	11.957.110
1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	2.343.106	1.312.311	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	640.734	4.315.299
1337 Transferencias por cobrar	3.577.807.849	4.369.368.387	2440 Impuestos contribuciones y tasas por pagar	0	5.784.507
1384 Otras cuentas por cobrar	130.493.346	920.026.740	2460 Créditos Judiciales		1.656.232
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.374.999.992</b>	<b>20.263.463.967</b>	2490 Otras cuentas por pagar	1.645.754.094	2.570.745.909
13 Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.113.117.840	25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los	53.029.811	246.510.342
1384 Otras Cuentas por Cobrar	1.101.813.162	1.113.117.840	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	53.029.811	246.510.342
16 Propiedad Planta y Equipo	19.103.624.747	19.054.776.600	27 Provisiones	104.130.715	363.053.526
1605 Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169	2701 Litigios y demandas	104.130.715	363.053.526
1640 Edificaciones	10.658.679.207	10.658.679.207	29 Otros Pasivos	4.353.293.836	6.108.423.015
1655 Maquinaria y Equipo	250.824.942	250.824.942	2901 Avances y Anticipos Recibidos	27.529.672	-
1660 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	75.142.546	84.192.709	2990 Otros pasivos diferidos	4.325.764.164	6.108.423.015
1670 Equipo de Comunicación y Computación	220.273.417	225.931.523	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.804.108.773</b>	<b>1.359.362.871</b>
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	93.947.457	93.947.457	24 Cuentas por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería	114.794.999	114.794.999	2403 Transferencias por pagar	1.340.308.590	1.228.616.214
1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	334.132.490	410.389.181	27 Provisiones	463.800.183	130.746.657
19 Otros activos	169.562.083	95.569.528	2701 Litigios y Demandas	463.800.183	130.746.657
1906 Anticipos y Avances entregados	104.601.318	30.608.688	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>8.220.052.460</b>	<b>10.905.838.736</b>
1909 Depósitos Entregados en Garantía	123.166.433	123.166.433	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>19.129.898.076</b>	<b>18.440.630.232</b>
1970 Activos Intangibles	58.205.668	58.205.668	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	19.129.898.076	18.440.630.232
1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)	-	-	3105 Capital fiscal	6.230.012.376	7.142.745.543
			3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	0	11.822.335.855
			3110 Resultado del Ejercicio	824.776.598	-524.451.166
			3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	12.075.109.101	0
			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>27.349.950.536</b>	<b>29.346.468.969</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>27.349.950.536</b>	<b>29.346.468.969</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	91 Pasivos contingentes	606.699.641	456.667.465
81 Activos contingentes	1.650.104.921	1.647.474.127	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		456.667.465
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.650.104.921	1.628.885.555	99 Acreedoras por contra (DB)	606.699.641	456.667.465
8190 Otros activos contingentes		18.588.572	9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB)		456.667.465
89 Deudoras por contra (CR)	1.650.104.921	1.647.474.127			
8905 Activos contingentes por el contra (CR)	1.650.104.921	1.628.885.555			
8915 Deudoras de control por el contrario (CR)		18.588.572			

DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
C.C.1.018.632.467  
Director General

CLAUDIA STELLA PÍAZ GARCÍA  
C.C.63.368.442  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



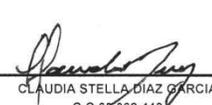
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
A 30 de septiembre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2018	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.232.825.190	6.623.686.764
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	9.232.825.190	6.623.686.764
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>9.232.825.190</b>	<b>6.623.686.764</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION	4.746.013.426	2.342.445.100
5101 SUELDOS Y SALARIOS	553.862.968	622.730.948
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	142.162.652	157.646.848
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	30.235.000	34.955.200
5107 PRESTACIONES SOCIALES	82.082.751	240.272.056
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	244.723.993	315.491.899
5111 GENERALES	3.684.827.062	962.976.149
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.119.000	8.372.000
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	60.091.910	57.584.038
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	60.091.910	57.584.038
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	488.766.402	964.478.624
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	488.766.402	964.478.624
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	3.319.791.200	3.951.977.155
5505 RECREACION Y DEPORTE	3.319.791.200	3.951.977.155
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>8.614.662.938</b>	<b>7.316.484.917</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>618.162.252</b>	<b>-692.798.153</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
48 OTROS INGRESOS	278.026.047	181.526.424
4802 FINANCIEROS	37.486	29.631
4808 INGRESOS DIVERSOS	277.988.561	181.496.793
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>278.026.047</b>	<b>181.526.424</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
58 OTROS GASTOS	71.411.700	13.179.437
5804 FINANCIEROS	14.411.700	1.179.316
5890 GASTOS DIVERSOS	57.000.000	12.000.121
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>71.411.700</b>	<b>13.179.437</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>824.776.598</b>	<b>-524.451.166</b>

  
DIEGO FERNANDO JIMÉNEZ LEÓN  
C.C.1.098.632.437  
Director General

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C.65.368.442  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



# OCTUBRE

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de octubre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Notas	2018	2019	código	PASIVO	Notas	2018	2019
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>6.634.029.056</b>	<b>8.274.305.078</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>6.369.846.221</b>	<b>8.659.201.008</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo		4.469.507.827	6.231.357.520	24	Cuentas por pagar		1.951.569.687	2.945.293.541
13	Cuentas por cobrar		2.164.521.228	2.042.947.558	25	Beneficios a los empleados		53.383.611	290.629.426
					27	Provisiones		437.184.241	363.053.526
					29	Otros pasivos		3.927.708.682	5.060.224.515
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.368.775.774</b>	<b>20.318.963.685</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.359.362.872</b>	<b>1.359.362.872</b>
13	Cuentas por cobrar		1.101.813.162	1.152.006.611	24	Cuentas por pagar		1.228.616.214	1.228.616.214
16	Propiedad planta y equipo		19.097.400.529	19.067.978.910	27	Provisiones		130.746.658	130.746.658
19	Otros activos		169.562.083	98.978.164		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>7.729.209.093</b>	<b>10.018.563.880</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>27.002.804.830</b>	<b>28.593.268.765</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>19.273.595.737</b>	<b>18.574.704.884</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	31	Patrimonio de las entidades de gobierno		19.273.595.737	18.574.704.884
81	Activos Contingentes		1.650.104.921	1.657.252.027		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>27.002.804.830</b>	<b>28.593.268.765</b>
89	Deudoras por contra (CR)		- 1.650.104.921	- 1.657.252.027		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
					91	Pasivos Contingentes		464.699.641	773.412.792
					99	Acreedoras por contra (DB)		464.699.641	773.412.792

DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN

C.C.1.098.652.437  
DIRECTOR

CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA

C.C.63.368.442  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de octubre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Notas	2018	2019	código	PASIVO	Notas	2018	2019
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>6.634.029.056</b>	<b>8.274.305.078</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>6.342.316.549</b>	<b>8.659.201.008</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo		4.469.507.827	6.231.357.520	24	Cuentas por pagar		1.951.569.687	2.945.293.541
1105	Caja		1.260.000	1.260.000	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		181.602.096	237.818.200
1110	Depositos en Instituciones Financieras		380.345.884	99.827.689	2403	Transferencias por pagar		130.307.772	18.615.396
1132	Efectivo de Uso Restringido		4.087.901.943	6.130.269.831	2407	Recursos a Favor de terceros		28.695.357	24.983.981
13	Cuentas por cobrar		2.164.521.228	2.042.947.558	2424	Descuentos de Nómina		14.535.512	5.374.600
1322	Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud		2.922.182	1.312.311	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		7.609	3.842.213
1337	Transferencias por cobrar		2.038.788.880	1.212.737.646	2460	Créditos Judiciales		-	1.656.232
1384	Otras cuentas por cobrar		122.810.166	828.897.601	2490	Otras cuentas por pagar		1.596.421.341	2.653.002.919
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.368.775.774</b>	<b>20.318.963.685</b>	25	Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados		53.383.611	290.629.426
13	Cuentas por Cobrar		1.101.813.162	1.152.006.611	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		53.383.611	290.629.426
1384	Otras Cuentas por Cobrar		1.101.813.162	1.152.006.611	27	Provisiones		437.184.241	363.053.526
16	Propiedades, Planta y Equipo		19.097.400.529	19.067.978.910	2701	Litigios y demandas		437.184.241	363.053.526
1605	Terrenos		8.023.286.169	8.023.286.169	29	Otros Pasivos		3.900.179.010	5.060.224.515
1640	Edificaciones		10.658.679.207	10.658.679.206	2990	Otros pasivos diferidos		3.900.179.010	5.060.224.515
1655	Maquinaria y Equipo		250.824.942	250.824.941		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.359.362.872</b>	<b>1.359.362.872</b>
1660	Equipo Médico y Científico		75.142.546	84.192.709	24	Cuentas por pagar		1.228.616.214	1.228.616.214
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		220.273.417	233.994.963	2403	Transferencias por pagar		1.228.616.214	1.228.616.214
1670	Equipo de Comunicación y Computación		93.947.457	105.265.428	27	Provisiones		130.746.658	130.746.658
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		114.794.999	114.794.999	2701	Litigios y Demandas		130.746.658	130.746.658
1680	Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería		808.500	13.508.775		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>7.701.679.421</b>	<b>10.018.563.880</b>
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR)		- 340.356.707	- 416.568.280		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>19.273.595.737</b>	<b>18.574.704.884</b>
19	Otros activos		169.562.083	98.978.164	31	Patrimonio de las entidades de gobierno		19.273.595.737	18.574.704.884
1906	Anticipos y Avances Entregados		-	30.608.688	3105	Capital fiscal		6.230.012.376	7.142.745.543
1909	Depósitos Entregados en Garantía		104.601.318	75	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores		11.822.335.855	-
1970	Activos Intangibles		123.166.433	126.575.069	3110	Resultado del Ejercicio		968.474.259	- 390.376.514
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)		- 58.205.668	- 58.205.668	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		12.075.109.101	-
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>27.002.804.830</b>	<b>28.593.268.765</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>26.975.275.158</b>	<b>28.593.268.765</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
81	Activos contingentes		1.650.104.921	1.657.252.027	91	Pasivos contingentes		- 464.699.641	- 773.412.792
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.650.104.921	1.628.885.555	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		464.699.641	773.412.792
8190	Otros Derechos Contingentes		-	28.366.472	99	Acreedoras por contra (DB)		464.699.641	773.412.792
89	Deudoras por contra (CR)		- 1.650.104.921	- 1.657.252.027	9905	Pasivos contingentes por el contrario (DB)		464.699.641	773.412.792
8905	Activos contingentes por el contrario (CR)		1.650.104.921	1.628.885.555					
8915	Deudoras de Control por el contrario		-	28.366.472					

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
C.C.1.098.632.437  
Director

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C. 63.368.442  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
Del 1ro al 31 de octubre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTAS	2018	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		10.296.889.641	8.269.933.788
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	10.296.889.641	0	8.269.933.788
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>10.296.889.641</b>	<b>8.269.933.788</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION		5.003.018.132	2.756.646.358
5101 SUELDOS Y SALARIOS	605.217.261		691.923.419
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	155.405.052		174.447.348
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	33.312.000		38.302.200
5107 PRESTACIONES SOCIALES	95.600.752		265.627.065
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	286.796.101		347.416.928
5111 GENERALES	3.818.567.966		1.230.557.398
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.119.000		8.372.000
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		66.316.128	63.763.138
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	66.316.128		63.763.138
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		579.202.095	1.019.874.817
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	579.202.095		1.019.874.817
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL		3.908.653.032	5.058.861.205
5505 RECREACION Y DEPORTE	3.908.653.032		5.058.861.205
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>9.557.189.387</b>	<b>8.899.145.518</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>739.700.254</b>	<b>629.211.730</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
48 OTROS INGRESOS		300.186.484	279.014.653
4802 FINANCIEROS	39.555		34.821
4808 INGRESOS DIVERSOS	300.146.929		279.979.832
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>300.186.484</b>	<b>279.014.653</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
58 OTROS GASTOS		71.412.479	40.179.437
5804 FINANCIEROS	14.412.479		1.179.316
5890 GASTOS DIVERSOS	57.000.000		39.000.121
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>71.412.479</b>	<b>40.179.437</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>968.474.259</b>	<b>390.376.514</b>

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
C.C. 1.086.632.437  
DIRECTOR GENERAL

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C. 63.368.442  
Profesional Universitario Con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772  
[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



# NOVIEMBRE

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 30 de noviembre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Notas	2018	2019	código	PASIVO	Notas	2018	2019
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>6.634.029.056</b>	<b>5.668.574.956</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>6.369.846.221</b>	<b>5.953.548.304</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo		4.469.507.827	4.252.999.162	24	Cuentas por pagar		1.951.569.687	2.931.249.913
13	Cuentas por cobrar		2.164.521.228	1.415.575.794	25	Beneficios a los empleados		53.383.611	276.679.968
					27	Provisiones		437.184.241	363.053.526
					29	Otros pasivos		3.927.708.682	2.383.564.897
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.368.775.774</b>	<b>20.282.041.507</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.359.362.872</b>	<b>1.359.362.872</b>
13	Cuentas por cobrar		1.101.813.162	1.152.006.611	24	Cuentas por pagar		1.228.616.214	1.228.616.214
16	Propiedad planta y equipo		19.097.400.529	19.061.665.420	27	Provisiones		130.746.658	130.746.658
19	Otros activos		169.562.083	68.369.476		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>7.729.209.093</b>	<b>7.312.911.176</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>27.002.804.830</b>	<b>25.950.616.465</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>19.273.595.737</b>	<b>18.637.705.289</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	31	Patrimonio de las entidades de gobierno		19.273.595.737	18.637.705.289
81	Activos Contingentes		1.650.104.921	1.748.556.898		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>27.002.804.830</b>	<b>25.950.616.465</b>
89	Deudoras por contra (CR)		1.650.104.921	1.748.556.898		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
					91	Pasivos Contingentes		464.699.641	773.412.792
					99	Acreedoras por contra (DB)		464.699.641	773.412.792

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
C.C. 1.098.632.437  
Director

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C. 63.368.442  
Profesional Universitario con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 30 de noviembre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO	Notas	2018	2019	PASIVO	Notas	2018	2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>5.925.744.781</b>	<b>5.668.574.956</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>5.571.208.559</b>	<b>5.953.548.304</b>
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		4.079.357.849	4.252.999.162	24 Cuentas por pagar		1.978.937.904	2.931.249.913
1105 Caja		1.260.000	1.260.000	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		202.344.278	192.495.777
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		609.454.785	588.044.514	2403 Transferencias por pagar		170.845.241	14.796.067
1132 Efectivo de Uso Restringido		3.468.643.064	3.663.694.648	2407 Recursos a Favor de terceros		29.023.139	25.393.210
13 Cuentas por cobrar		1.846.386.932	1.415.575.794	2424 Descuentos de Nómina		16.031.675	11.706.231
1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud		1.797.058	1.312.311	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		3.936.418	123.967.628
1337 Transferencias por cobrar		1.730.975.958	590.518.602	2460 Creditos Judiciales			1.656.232
1384 Otras cuentas por cobrar		113.613.916	823.744.881	2490 Otras cuentas por pagar		1.556.757.152	2.561.234.768
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.362.551.556</b>	<b>20.282.041.507</b>	25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados		40.141.211	275.679.968
13 Cuentas por Cobrar		1.101.813.162	1.152.006.611	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo		40.141.211	275.679.968
1384 Otras Cuentas por Cobrar		1.101.813.162	1.152.006.611	27 Provisiones		361.684.241	363.053.526
16 Propiedad Planta y Equipo		19.091.176.312	19.061.665.420	2701 Litigios y demandas		361.684.241	363.053.526
1605 Terrenos		8.023.286.169	8.023.286.169	29 Otros Pasivos		3.190.445.204	2.383.564.897
1640 Edificaciones		10.658.679.207	10.658.679.207	2901 Avances y Anticipos Recibidos		27.529.672	
1655 Maquinaria y Equipo		250.824.942	250.824.941	2990 Otros pasivos diferidos		3.162.915.532	2.383.564.897
1660 Equipo Médico y Científico		75.142.546	84.192.709	<b>PASIVO NO-CORRIENTE</b>		<b>1.359.362.872</b>	<b>1.359.362.872</b>
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		220.273.417	233.994.963	24 Cuentas por pagar		1.228.616.214	1.228.616.214
1670 Equipo de Comunicación y Computación		93.947.457	105.265.428	2403 Transferencias por pagar		1.228.616.214	1.228.616.214
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		114.794.999	114.794.999	27 Provisiones		130.746.658	130.746.658
1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería		808.500	13.508.775	2701 Litigios y Demandas		130.746.658	130.746.658
1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)		346.580.925	422.881.771	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>6.930.571.431</b>	<b>7.312.911.176</b>
19 Otros activos		169.562.083	68.369.476	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>19.357.724.906</b>	<b>18.637.705.289</b>
1909 Depósitos Entregados en Garantía		104.601.318	75	31 Patrimonio de las entidades de gobierno		19.357.724.906	18.637.705.289
1970 Activos Intangibles		123.166.433	126.575.069	3105 Capital fiscal		6.230.012.376	7.142.745.543
1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)		58.205.668	58.205.668	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores			11.822.335.855
				3110 Resultado del Ejercicio		1.052.603.428	327.376.109
				3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		12.075.109.101	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>26.288.296.337</b>	<b>25.950.616.465</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>26.288.296.337</b>	<b>25.950.616.465</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
81 Activos contingentes		1.650.104.921	1.748.556.898	91 Pasivos contingentes		464.699.641	773.412.792
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.650.104.921	1.667.774.326	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		464.699.641	773.412.792
8190 Otros Derechos Contingentes			80.782.572	99 Acreedoras por contra (DB)		464.699.641	773.412.792
89 Deudoras por contra (CR)		1.650.104.921	1.748.556.898	9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB)		464.699.641	773.412.792
8905 Activos contingentes por el contrario (CR)		1.650.104.921	1.667.774.326				
8915 Derechos Contingentes por el contrario			80.782.572				

**DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN**  
C.C.1.098.632.457  
Director

**CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA**  
C.C.63.388.414  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
Del 1ro al 30 de noviembre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTAS	2018	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		11.526.431.269	11.418.704.273
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	11.526.431.269		11.418.704.273
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>11.526.431.269</b>	<b>11.418.704.273</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION		5.248.072.593	3.086.267.404
5101 BUELDOS Y SALARIOS	668.241.963		761.209.552
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	155.405.052		194.964.996
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	33.312.000		43.151.500
5107 PRESTACIONES SOCIALES	104.844.205		296.407.073
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	324.458.112		375.331.928
5111 GENERALES	3.953.692.261		1.406.830.355
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.119.000		8.372.000
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		72.540.345	70.076.628
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	72.540.345		70.076.628
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		753.479.871	1.048.587.885
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	753.479.871		1.048.587.885
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL		4.636.189.383	7.783.643.102
5505 RECREACION Y DEPORTE	4.636.189.383		7.783.643.102
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>10.710.282.192</b>	<b>11.988.575.019</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>816.149.077</b>	<b>- 569.870.746</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
48 OTROS INGRESOS		307.867.306	282.674.173
4802 FINANCIEROS	40.814		43.525
4808 INGRESOS DIVERSOS	307.826.492		282.630.648
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>307.867.306</b>	<b>282.674.173</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
58 OTROS GASTOS		71.412.954	40.179.537
5804 FINANCIEROS	14.412.854		1.179.416
5890 GASTOS DIVERSOS	57.000.100		39.000.121
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>71.412.954</b>	<b>40.179.537</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>1.052.603.428</b>	<b>- 327.376.110</b>

  
DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN  
C.C. 098.632.457  
DIRECTOR

  
CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C. 63.388.442  
Profesional Universitario Con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T

# DICIEMBRE

# 2019



---

Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de diciembre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Notas	2018	Notas	2019	código	PASIVO	Notas	2018	Notas	2019
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>4.913.894.532</b>		<b>4.375.749.686</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>4.594.060.622</b>		<b>4.720.580.029</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	04	3.862.463.232	04	2.604.439.855	24	Cuentas por pagar	08	2.168.683.256	08	3.706.400.081
13	Cuentas por cobrar	05	1.051.431.301	05	1.771.309.831	25	Beneficios a los empleados	09	58.156.255	09	111.773.010
						27	Provisiones	10	333.053.526	10	333.053.526
						29	Otros pasivos	11	2.034.167.584	11	569.353.412
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.276.588.566</b>		<b>20.243.352.886</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.359.362.871</b>		<b>1.247.670.495</b>
13	Cuentas por cobrar	05	1.101.813.162	05	1.152.006.611	24	Cuentas por pagar	08	1.228.616.214	08	1.116.923.838
16	Propiedad planta y equipo	06	19.109.814.639	06	19.022.976.800	27	Provisiones	10	130.746.657	10	130.746.657
19	Otros activos	07	64.960.765	07	68.369.476		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>5.953.423.493</b>		<b>5.968.250.524</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>25.190.483.098</b>		<b>24.619.102.574</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>19.237.059.606</b>		<b>18.650.852.050</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	12	19.237.059.606	12	18.650.852.050
81	Activos Contingentes	15	1.652.258.405	15	1.893.979.398		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>25.190.483.098</b>		<b>24.619.102.574</b>
89	Deudoras por contra (CR)		- 1.652.258.405		- 1.893.979.398		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
						91	Pasivos Contingentes	15	-464.699.641	15	- 773.412.792
						99	Acreedoras por contra (DB)		464.699.641		773.412.792

**PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS**  
C.C. 13.927.276  
Director

**CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA**

C.C. 33.368.442  
Profesional Universitario con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER  
NIT 804.004.370-5  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
A 31 de diciembre de 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

codigo	ACTIVO	Notas	2018	Notas	2019	codigo	PASIVO	Notas	2018	Notas	2019
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>4.913.894.532</b>		<b>4.375.749.686</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>4.594.060.622</b>		<b>4.720.580.029</b>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	04	3.862.463.232	04	2.604.439.855	24	Cuentas por pagar	08	2.168.683.256	08	3.706.400.081
1110	Depositos en Instituciones Financieras		779.927.263		2.401.567.263	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		227.259.093		228.925.708
1132	Efectivo de Uso Restringido		3.062.535.969		202.872.592	2403	Transferencias por pagar		111.692.376		111.692.376
13	Cuentas por cobrar	05	1.051.431.301	05	1.771.309.831	2407	Recursos a Favor de terceros		29.300.468		20.183.228
1322	Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud		744.592		1.402.399	2440	Impuestos, contribuciones y tasas		14.617.961		
1337	Transferencias por cobrar		1.015.423.033		1.090.215.047	2460	Creditos Judiciales				1.656.232
1384	Otras cuentas por cobrar		35.263.676		679.692.385	2490	Otras cuentas por pagar		1.785.813.358		3.343.942.537
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>20.276.588.566</b>		<b>20.243.352.886</b>	25	Beneficios a los empleados	09	58.156.255	09	111.773.010
13	Cuentas por Cobrar	05	1.101.813.162	05	1.152.006.611	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		58.156.255		111.773.010
1384	Otras Cuentas por Cobrar		1.101.813.162		1.152.006.611	27	Provisiones	10	333.053.526	10	333.053.526
16	Propiedad Planta y Equipo	06	19.109.814.639	06	19.022.976.800	2701	Litigios y demandas		333.053.526		333.053.526
1605	Terrenos		8.023.286.169		8.023.286.169	29	Otros Pasivos	11	2.034.167.584	11	569.353.412
1640	Edificaciones		10.658.679.207		10.658.679.207	2901	Avances y Anticipos Recibidos		31.387		9.000.000
1655	Maquinaria y Equipo		250.824.942		222.002.655	2990	Otros pasivos diferidos		2.034.136.197		560.353.412
1660	Equipo Medico y Cientifico		84.192.710		83.733.979		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.359.362.871</b>		<b>1.247.670.495</b>
1665	Mueble, Enseres y Equipo de Oficina		223.385.523		231.201.240	24	Cuentas por pagar	08	1.228.616.214	08	1.116.923.838
1670	Equipo de Comunicación y Computación		93.947.457		104.985.852	2403	Transferencias por pagar		1.228.616.214		1.116.923.838
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		114.794.999		114.794.999	27	Provisiones	10	130.746.657	10	130.746.657
1680	Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelena		13.508.775		13.508.775	2701	Litigios y Demandas		130.746.657		130.746.657
1685	Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)		352.805.143		429.216.076		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>5.953.423.493</b>		<b>5.968.250.524</b>
19	Otros activos	07	64.960.765	07	68.369.476		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>19.237.059.606</b>		<b>18.650.852.050</b>
1909	Depositos Entregados En Garantía		123.166.433		75	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	12	19.237.059.606	12	18.650.852.050
1970	Activos Intangibles		58.205.668		126.575.069	3105	Capital fiscal		6.251.762.815		7.142.745.543
1975	Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR)		-		58.205.668	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores				11.776.767.007
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>25.190.483.098</b>		<b>24.619.102.574</b>	3110	Resultado del Ejercicio		910.187.689		268.660.500
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	15	<b>0</b>	15	<b>0</b>	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		12.075.109.102		
81	Activos contingentes		1.652.258.405		1.893.979.398		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>25.190.483.098</b>		<b>24.619.102.574</b>
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		1.650.104.921		1.813.274.326		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	15	<b>0</b>	15	<b>0</b>
8190	Otros Activos Contingentes		2.153.484		80.705.072	91	Pasivos contingentes		464.699.641		773.412.792
89	Deudoras por contra (CR)		1.652.258.405		1.893.979.398	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		464.699.641		773.412.792
8905	Activos contingentes por el contrario (CR)		1.650.104.921		1.813.274.326	99	Acreedoras por contra (DB)		464.699.641		773.412.792
8915	Deudoras de control por el contrario (CR)		2.153.484		80.705.072	9905	Pasivos contingentes por el contrario (DB)		464.699.641		773.412.792

PEDRO BELEN CARRILLO CARDENAS  
C.C. 827.276  
Director

CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA  
C.C. 63.368.542  
Profesional Universitario con funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)



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 2019  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTAS 13	2018	NOTAS 13	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		13.456.145.853		14.749.832.639
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	13.456.145.853		14.749.832.639	
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>13.456.145.853</b>		<b>14.749.832.639</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>				
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION	14	6.348.732.796	14	3.593.427.452
5101 SUELDOS Y SALARIOS		733.970.382	830.729.596	
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		187.586.452	211.969.196	
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		40.345.200	46.726.000	
5107 PRESTACIONES SOCIALES		251.936.415	303.833.721	
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		388.652.761	438.913.409	
5111 GENERALES		4.738.122.586	1.742.883.530	
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		8.119.000	8.372.000	
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		78.764.563		76.410.933
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	78.764.563		76.410.933	
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		815.958.390		1.058.738.888
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	815.958.390		1.058.738.888	
56 GASTO PÚBLICO SOCIAL		5.724.195.627		10.565.174.879
5505 RECREACION Y DEPORTE	5.724.195.627		10.565.174.879	
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>12.967.651.376</b>		<b>15.283.752.152</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>488.494.477</b>		<b>533.919.513</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>				
48 OTROS INGRESOS		562.106.772		306.082.700
4802 FINANCIEROS	42.551		47.371	
4808 INGRESOS DIVERSOS	562.064.221		306.035.329	
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>562.106.772</b>		<b>306.082.700</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
58 OTROS GASTOS		140.413.560		40.823.688
5804 FINANCIEROS	14.413.460		1.823.567	
5890 GASTOS DIVERSOS	126.000.100		39.000.121	
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>140.413.560</b>		<b>40.823.688</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>910.187.689</b>		<b>268.660.500</b>

  
PEDRO BELEN BARRILLO CARDENAS  
C.C. 13.927.276  
DIRECTOR

  
AUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA  
C.C. 63.368.441  
Profesional Universitario Con Funciones de Contador  
T.P. 97541-T



Unidad Deportiva ALFONSO LOPEZ  
Carrera 30 con Calle 14 - Bucaramanga  
PBX: 6352772

[www.indersantander.gov.co](http://www.indersantander.gov.co)

