



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES DEL ATLANTICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
De : ENE 1/2024 A : JUN 30/2024
NIT : 802.011.084 -5
Valores expresados en pesos

DESCRIPCION	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO	SALDO TOTAL
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			14.969.334.431,22
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		4.382.141.009,34	
1105 CAJA	10.000.000,00		
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.372.141.009,34		
13 CUENTAS POR COBRAR		2.802.009.721,44	
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.785.593.426,00		
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	16.416.295,44		
OTROS ACTIVOS			7.785.183.700,44
19 OTROS ACTIVOS		7.785.183.700,44	
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.793.282.948,00		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.617.323.186,44		
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	374.577.566,00		
ACTIVO NO CORRIENTE			24.134.001.952,18
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		24.134.001.952,18	
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	23.892.082.927,20		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	9.376.000,00		
1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	288.963.976,42		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	96.924.631,00		
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-153.345.582,44		
TOTAL ACTIVO			39.103.336.383,40
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			-9.353.135.637,92
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR		-2.000.000.000,00	
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-2.000.000.000,00		
24 CUENTAS POR PAGAR		-477.077.335,92	
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-334.645.121,20		
2403 TRANSFERENCIAS	-37.633.285,00		
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-51.172.998,62		
2424 DESCUENTO DE NOMINA	-15.551.626,00		
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-32.786.705,10		
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-5.287.600,00		
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		-277.632.566,00	
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-277.632.566,00		
29 OTROS PASIVOS		-6.598.425.736,00	
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-100.000.000,00		
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-6.498.425.736,00		
PASIVO NO CORRIENTE			-21.100.000.000,00
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR		-21.000.000.000,00	
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-21.000.000.000,00		
24 CUENTAS POR PAGAR		-100.000.000,00	
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-100.000.000,00		
TOTAL PASIVO			-30.453.135.637,92
PATRIMONIO			
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-8.650.200.745,48	
3105 CAPITAL FISCAL	-913.703.539,73		
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3.522.581.481,71		
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-4.213.915.724,04		
TOTAL PATRIMONIO			-8.650.200.745,48
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			-39.103.336.383,40
CUENTAS DE ORDEN			0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL		3.577.009.310,00	
8355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	100.000.000,00		
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	3.477.009.310,00		
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-3.577.009.310,00	
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.577.009.310,00		
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		-795.091.298,59	
9120 LITIGIOS O DEMANDAS	-795.091.298,59		
93 ACREEDORAS DE CONTROL		-781.543.812,00	
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-781.543.812,00		
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		1.576.635.110,59	
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (I)	795.091.298,59		
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	781.543.812,00		
TOTAL ORDEN			0,00


IVAN ALBERTO URQUIJO OSORIO
C.C. N° 1.045.679.626 de B/quilla
Representante Legal


YUDIS F. QUIROGA CABARCAS
C.C. N° 32.779.985 de B/quilla
Contadora Pública TP 74744-T



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES DEL ATLANTICO - INDEPORTES
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

De : ENE 1/2024 A : JUN 30/2024
NIT 802.011.084 -5

Valores expresados en pesos

CUENTA	NOMBRE	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
4	TOTAL INGRESOS			8.757.305.167,85
44	TRANSFERENCIAS			
4428	TRANSFERENCIAS	8.685.979.192,00	8.685.979.192,00	8.685.979.192,00
48	OTROS INGRESOS			
4802	FINANCIEROS	70.306.640,85	71.325.975,85	71.325.975,85
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.019.335,00		
5	TOTAL GASTOS			4.543.389.443,81
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION			
5101	SUELDOS Y SALARIOS	614.137.735,00	1.152.156.541,00	1.152.156.541,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	154.676.032,00		
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	30.917.900,00		
5107	PRESTACIONES SOCIALES	194.842.187,00		
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	19.291.640,00		
5111	GENERALES	124.156.895,00		
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	14.134.152,00		
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVI.			
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES- PLANTA Y EQUIPO	24.166.377,00	24.166.377,00	24.166.377,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	179.735.236,00	179.735.236,00	179.735.236,00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL			
5505	RECREACION Y DEPORTE	1.433.737.047,00	1.433.737.047,00	1.433.737.047,00
58	OTROS GASTOS			
5802	COMISIONES	13.923.000,00	1.753.594.242,81	1.753.594.242,81
5804	FINANCIEROS	1.739.671.242,81		
	EXCENTE DEL EJERCICIO			4.213.915.724,04

IVAN ALBERTO URQUIJO OSORIO
C.C. N° 104579.626 de B/ quilla
Representante Legal

YUDIS F. QUIROGA CABARCAS
C.C. N° 32.779.985 de B/ quilla
Contadora Pública TP 74744-T



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES DEL ATLANTICO - INDEPORTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

De : ENE 1/2024 A : JUN 30/2024

NIT : 802.011.084 -5

Valores expresados en pesos



DESCRIPCION	30/06/2024	31/03/2024	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	14.969.334.431,22	17.094.018.239,14	-2.124.683.807,92	
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.382.141.009,34	4.876.920.982,46	-494.779.973,12	-10%
1105 CAJA	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.372.141.009,34	4.866.920.982,46	-494.779.973,12	-10%
13 CUENTAS POR COBRAR	2.802.009.721,44	7.989.326.105,44	-5.187.316.384,00	-65%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.785.593.426,00	7.972.909.810,00	-5.187.316.384,00	-65%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	16.416.295,44	16.416.295,44	0,00	0%
19 OTROS ACTIVOS	7.785.183.700,44	4.227.771.151,24	3.557.412.549,20	84%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.793.282.948,00	3.836.964.085,00	-1.043.681.137,00	-27%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4.617.323.186,44	16.229.500,24	4.601.093.686,20	## ##
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	374.577.566,00	374.577.566,00	0,00	0%
ACTIVO NO CORRIENTE	24.134.001.952,18	20.467.833.068,68	3.666.168.883,50	
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	24.134.001.952,18	20.467.833.068,68	3.666.168.883,50	18%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	23.892.082.927,20	20.213.830.855,20	3.678.252.072,00	18%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	9.376.000,00	9.376.000,00	0,00	0%
1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	288.963.976,42	288.963.976,42	0,00	0%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	96.924.631,00	96.924.631,00	0,00	0%
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-153.345.582,44	-141.262.393,94	-12.083.188,50	9%
TOTAL ACTIVO	39.103.336.383,40	37.561.851.307,82	1.541.485.075,58	4%
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	-9.353.135.637,92	-10.410.075.536,92	1.056.939.899,00	
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	-2.000.000.000,00	-3.000.000.000,00	1.000.000.000,00	-33%
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-2.000.000.000,00	-3.000.000.000,00	1.000.000.000,00	-33%
24 CUENTAS POR PAGAR	-477.077.335,92	-630.158.977,92	153.081.642,00	-24%
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-334.645.121,20	-500.598.914,20	165.953.793,00	-33%
2403 TRANSFERENCIAS	-37.633.285,00	-25.546.947,00	-12.086.338,00	47%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-51.172.998,62	-13.631.131,62	-37.541.867,00	275%
2424 DESCUENTO DE NOMINA	-15.551.626,00	-14.442.233,00	-1.109.393,00	8%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-32.786.705,10	-17.820.052,10	-14.966.653,00	84%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-5.287.600,00	-58.119.700,00	52.832.100,00	-91%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-277.632.566,00	-181.490.823,00	-96.141.743,00	53%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-277.632.566,00	-181.490.823,00	-96.141.743,00	53%
29 OTROS PASIVOS	-6.598.425.736,00	-6.598.425.736,00	0,00	0%
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-100.000.000,00	-100.000.000,00	0,00	0%
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-6.498.425.736,00	-6.498.425.736,00	0,00	0%
PASIVO NO CORRIENTE	-21.100.000.000,00	-21.000.000.000,00	-100.000.000,00	
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	-21.000.000.000,00	-21.000.000.000,00	0,00	100%
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-21.000.000.000,00	-21.000.000.000,00	0,00	100%
24 CUENTAS POR PAGAR	-100.000.000,00	0,00	-100.000.000,00	100%
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-100.000.000,00	0,00	-100.000.000,00	100%
TOTAL PASIVO	-30.453.135.637,92	-31.410.075.536,92	956.939.899,00	-3%
PATRIMONIO				
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO				
3105 CAPITAL FISCAL	-913.703.539,73	-913.703.539,73	0,00	0%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3.522.581.481,71	-3.522.581.481,71	0,00	0%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-4.213.915.724,04	-1.715.490.749,46	-2.498.424.974,58	146%
TOTAL PATRIMONIO	-8.650.200.745,48	-6.151.775.770,90	-2.498.424.974,58	41%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-39.103.336.383,40	-37.561.851.307,82	-1.541.485.075,58	4,1%
CUENTAS DE ORDEN				
83 DEUDORAS DE CONTROL	3.577.009.310,00	3.577.009.310,00	0,00	0%
8355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	100.000.000,00	100.000.000,00	0,00	0%
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	3.477.009.310,00	3.477.009.310,00	0,00	100%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-3.577.009.310,00	-3.577.009.310,00	0,00	0%
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.577.009.310,00	-3.577.009.310,00	0,00	0%
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-795.091.298,59	-795.091.298,59	0,00	0%
9120 LITIGIOS O DEMANDAS	-795.091.298,59	-795.091.298,59	0,00	0%
93 ACREEDORAS DE CONTROL	-781.543.812,00	-781.543.812,00	0,00	0%
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-781.543.812,00	-781.543.812,00	0,00	0%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.576.635.110,59	1.576.635.110,59	0,00	0%
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	795.091.298,59	795.091.298,59	0,00	0%
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	781.543.812,00	781.543.812,00	0,00	0%
TOTAL ORDEN	0,00	0,00	0,00	0%


IVAN ALBERTO URQUIJO OSORIO
 C.C. N° 1.045.679.626 de B/quilla
 Representante Legal


YUDIS F. QUIROGA CABARCAS
 C.C. N° 32.779.985 de B/quilla
 Contadora Pública TP 74744-T



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES DEL ATLANTICO - INDEPORTES
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

De : ENE 1/2024 A : JUN 30/2024

NIT 802.011.084 -5

Valores expresados en pesos



CUENTA	NOMBRE	2024	2023	VARIACION	%
4	TOTAL INGRESOS	8.757.305.167,85	9.295.822.232,05	-538.517.064,20	-6%
44	TRANSFERENCIAS	8.685.979.192,00	8.737.196.300,00	-51.217.108,00	-1%
4428	TRANSFERENCIAS	8.685.979.192,00	8.737.196.300,00	-51.217.108,00	-1%
48	OTROS INGRESOS	71.325.975,85	558.625.932,05	-487.299.956,20	-87%
4802	FINANCIEROS	70.306.640,85	529.652.208,03	-459.345.567,18	-87%
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.019.335,00	28.973.724,02		
5	TOTAL GASTOS	4.543.389.443,81	7.906.350.047,88	-3.362.960.604,07	-43%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.152.156.541,00	1.054.186.520,00	97.970.021,00	9%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	614.137.735,00	595.712.946,00	18.424.789,00	3%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	154.676.032,00	157.345.903,00	-2.669.871,00	-2%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	30.917.900,00	31.509.100,00	-591.200,00	-2%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	194.842.187,00	182.375.105,00	12.467.082,00	7%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	19.291.640,00	2.869.910,00	16.421.730,00	572%
5111	GENERALES	124.156.895,00	71.440.328,00	52.716.567,00	74%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	14.134.152,00	12.933.228,00	1.200.924,00	9%
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	24.166.377,00	24.166.377,00	0,00	0%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES- PLANTA Y EQUIPO	24.166.377,00	24.166.377,00	0,00	0%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	179.735.236,00	203.837.592,00	-24.102.356,00	-12%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	179.735.236,00	203.837.592,00	-24.102.356,00	-12%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	1.433.737.047,00	4.859.360.855,10	-3.425.623.808,10	-70%
5505	RECREACION Y DEPORTE	1.433.737.047,00	4.859.360.855,10	-3.425.623.808,10	-70%
58	OTROS GASTOS	1.753.594.242,81	1.764.798.703,78	-11.204.460,97	-1%
5802	COMISIONES	13.923.000,00	12.423.600,00	1.499.400,00	12%
5804	FINANCIEROS	1.739.671.242,81	1.752.375.103,78	-12.703.860,97	-1%
	EXEDENTE DEL EJERCICIO	4.213.915.724,04	1.389.472.184,17	2.824.443.539,87	203%

(Signature)

IVAN ALBERTO URQUIJO OSORIO
C.C. N° 1.045-679.626 de B/quilla
Representante Legal

(Signature)

YUDIS F. QUIROGA CABARCAS
C.C. N° 32.779.865 de B/quilla
Contadora Pública TP 74744-T

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS


Los suscritos Representante Legal y Contadora del Instituto Departamental de Recreación y Deportes del Atlántico - Indepartes, certificamos que los Estados Financieros (Estado de Situación financiera y Estado de Resultados) a 31 de marzo de 2024 fueron elaborados conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante la resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones, expedido por la UAE –Contaduría General de la Nación; los cuales antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- Las cifras fueron tomadas fielmente de los reportes emitidos del software contable SIIGO OFICIAL a 30/06/2024, el cual cuenta con la licencia correspondiente.
- 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 de Indepartes Atlántico.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- Los hechos económicos que afectan al Instituto han sido correctamente registrados, clasificados, descritos y revelados.
- No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros.

Dado en Barranquilla a los 29 días del mes de julio de 2024.



IVAN ALBERTO URQUIJO OSORIO
DIRECTOR



YUDIS QUIROGA CABARCAS
PROFESIONAL ESPECIALIZADA CON FUNCIONES DE
CONTADORA PÚBLICA TP-74744-T



ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DE INDEPORTES ATLANTICO

YUDIS FELIZA QUIROGA CABARCAS, Profesional Especializada, con funciones de Contadora del INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES DEL ATLÁNTICO – INDEPORTES, en cumplimiento del numeral 37 Artículo 38 de la Ley 1952 de 2019, así como las resoluciones 356 de 2022 y 261 de 2023, y de conformidad con lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, adoptado mediante resolución N° 533 de 2015 y las modificaciones definidas por la UAE - Contaduría General de la Nación, procede a publicar en la página Web del Instituto, los Estados Financieros por el período comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2024 , hoy 29 de julio de 2024.

YUDIS QUIROGA CABARCAS

PROFESIONAL ESPECIALIZADA CON FUNCIONES DE CONTADORA PÚBLICA
TP-74744-T