

## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contadora del Instituto Departamental de Recreación y Deportes del Atlántico - Indeportes, certificamos que los Estados Financieros (Estado de Situación financiera y Estado de Resultados) a 30 de septiembre de 2023 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 30/09/2023, 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 Indeportes 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 30 días del mes de octubre de 2023.



**LUIS EDUARDO RESTREPO SALCEDO**  
DIRECTOR



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

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES DEL ATLANTICO**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**De : ENE 1/2023 A : SEP 30/2023**
**NIT : 802.011.084 -5**
**Valores expresados en pesos**

DESCRIPCION	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO	SALDO TOTAL
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		10.505.248.897,67	23.926.513.332,45
1105 CAJA	10.000.000,00		
1110 BANCOS Y CORPORACIONES	10.295.248.897,67		
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	200.000.000,00		
13 CUENTAS POR COBRAR		4.537.648.430,41	
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	4.510.039.877,00		
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	27.608.553,41		
19 OTROS ACTIVOS		8.883.616.004,37	
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	16.127.686,00		
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.244.239.304,00		
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3.248.671.003,09		
1926 BIENES Y DERECHOS EN PROCESO DE TITULARIACION	445,28		
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	374.577.566,00		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			14.869.433.574,68
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		14.869.433.574,68	
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	14.591.264.984,20		
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)	-117.096.016,94		
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>\$ 38.795.946.907,13</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
24 CUENTAS POR PAGAR		-433.121.214,96	-7.719.314.292,96
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-100.736.084,20		
2403 TRANSFERENCIAS	-37.795.496,00		
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-121.602.923,66		
2424 DESCUENTO DE NOMINA	-15.001.792,00		
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-153.413.919,10		
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-4.571.000,00		
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		-304.859.227,00	
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-304.859.227,00		
29 OTROS PASIVOS		-6.981.333.851,00	
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-100.000.000,00		
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-6.881.333.851,00		
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			-25.000.000.000,00
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR		-25.000.000.000,00	
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-25.000.000.000,00		
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>-\$ 32.719.314.292,96</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		-6.076.632.614,17	
3105 CAPITAL FISCAL	-913.703.539,73		
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1.140.245.619,00		
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-4.022.683.455,44		
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>-\$ 6.076.632.614,17</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>-\$ 38.795.946.907,13</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>			0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL		16.003.608.573,70	
8355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	16.003.608.573,70		
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-16.003.608.573,70	
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-16.003.608.573,70		
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		-461.578.275,00	
9120 LITIGIOS O DEMANDAS	-461.578.275,00		
93 ACREEDORAS DE CONTROL		-781.543.812,00	
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-781.543.812,00		
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		1.243.122.087,00	
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (C	461.578.275,00		
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	781.543.812,00		


**LUIS EDUARDO RESTREPO SALCEDO**  
Representante Legal


**YUDIS F. QUIROGA CABARCAS**  
Contadora Pública TP 74744-T



Indepartes  
ATLÁNTICO

Atlántico  
para la Gente



GOBERNACIÓN DEL  
ATLÁNTICO

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES DEL ATLANTICO**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

De : ENE 1/2023 A : SEP 30/2023

NIT 802.011.084 -5

Valores expresados en pesos

CUENTA	NOMBRE	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
<b>4</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>			<b>\$ 18.104.555.697,17</b>
44	TRANSFERENCIAS	17.453.582.226,00	17.453.582.226,00	
4428	TRANSFERENCIAS			
48	OTROS INGRESOS	621.996.597,32	650.973.471,17	
4802	FINANCIEROS	28.976.873,85		
4808	INGRESOS DIVERSOS			
<b>5</b>	<b>TOTAL GASTOS</b>			<b>\$ 14.081.872.241,73</b>
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		1.587.094.949,00	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	872.378.500,00		
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6.707,00		
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	228.250.588,00		
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	45.665.900,00		
5107	PRESTACIONES SOCIALES	297.211.379,00		
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	3.519.266,00		
5111	GENERALES	120.662.767,00		
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	19.399.842,00		
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	36.249.565,50	36.249.565,50	
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES- PLANTA Y EQUIPO			
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIÓNES	315.527.850,00	315.527.850,00	
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS			
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	9.427.265.897,10	9.427.265.897,10	
5505	RECREACION Y DEPORTE			
58	OTROS GASTOS	18.635.399,98	2.715.733.980,13	
5802	COMISIONES			
5804	FINANCIEROS	2.697.098.580,15		
	<b>EXEDENTE DEL EJERCICIO</b>			<b>\$ 4.022.683.455,44</b>

**YUDIS F. QUIROGA CABARCAS**  
Contadora Pública TP 74744-T

**LUIS EDUARDO RESTREPO SALCEDO**  
Representante Legal