

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 31 de marzo de 2024 , hoy 31 de mayo de 2024.



YUDIS QUIROGA CABARCAS

PROFESIONAL ESPECIALIZADA CON FUNCIONES DE CONTADORA PÚBLICA

TP-74744-T

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 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 31/03/2024, 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 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 26 días del mes de abril de 2024.



IVAN ALBERTO URQUIJO OSORIO
DIRECTOR



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



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES DEL ATLANTICO - INDEPORTES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

De : ENE 1/2024 A : MAR 31/2024

NIT : 802.011.084 -5

Valores expresados en pesos

DESCRIPCION	2024	2023	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.876.920.982,46	18.506.758.339,63	-13.629.837.357,17	-74%
1105 CAJA	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.866.920.982,46	18.496.758.339,63	-13.629.837.357,17	-74%
13 CUENTAS POR COBRAR	7.989.326.105,44	2.251.596.491,05	5.737.729.614,39	255%
1332 ADMINISTRACION SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL SALUD		1.107.019,00	-1.107.019,00	-100%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7.972.909.810,00	2.238.697.585,00	5.734.212.225,00	256%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	16.416.295,44	11.791.887,05	4.624.408,39	39%
19 OTROS ACTIVOS	4.227.771.151,24	8.920.573.445,07	-4.692.802.293,83	-53%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0,00	4.022.258,00	-4.022.258,00	-100%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3.836.964.085,00	7.294.849.368,00	-3.457.885.283,00	-47%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	16.229.500,24	1.247.124.253,07	-1.230.894.752,83	-99%
1926 BIENES Y DERECHOS EN PROCESO DE TITULARIACION		374.577.566,00	-374.577.566,00	-100%
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	374.577.566,00		374.577.566,00	#iDIV/OI
ACTIVO NO CORRIENTE				
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	20.467.833.068,68	6.387.219.433,68	14.080.613.635,00	220%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	20.213.830.855,20	6.084.884.466,20	14.128.946.389,00	232%
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)	-141.262.393,94	-92.929.639,94	-48.332.754,00	52%
TOTAL ACTIVO	37.561.851.307,82	36.066.147.709,43	1.495.703.598,39	4%
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	-3.000.000.000,00	-25.000.000.000,00	22.000.000.000,00	-88%
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-3.000.000.000,00	-25.000.000.000,00	22.000.000.000,00	-88%
24 CUENTAS POR PAGAR	-530.158.977,92	-418.425.427,12	-111.733.550,80	27%
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-400.598.914,20	-268.323.084,20	-132.275.830,00	49%
2403 TRANSFERENCIAS	-25.546.947,00	-70.103.242,00	44.556.295,00	-64%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-13.631.131,62	-46.498.632,92	32.867.501,30	-71%
2424 DESCUENTO DE NOMINA	-14.442.233,00	-15.955.818,00	1.513.585,00	-9%
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-17.820.052,10	-13.276.150,00	-4.543.902,10	34%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-58.119.700,00	-4.268.500,00	-53.851.200,00	1262%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-181.490.823,00	-221.579.575,00	40.088.752,00	-18%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-181.490.823,00	-221.579.575,00	40.088.752,00	-18%
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				
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	-21.000.000.000,00	0,00	-21.000.000.000,00	100%
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-21.000.000.000,00	0,00	-21.000.000.000,00	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	-31.410.075.536,92	-32.238.430.738,12	828.355.201,20	-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	-1.140.245.619,00	-2.382.335.862,71	209%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.715.490.749,46	-1.773.767.812,58	58.277.063,12	-3%
TOTAL PATRIMONIO	-6.151.775.770,90	-3.827.716.971,31	-2.324.058.799,59	61%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-37.561.851.307,82	-36.066.147.709,43	-1.495.703.598,39	4,1%
CUENTAS DE ORDEN				
83 DEUDORAS DE CONTROL	3.577.009.310,00	10.346.341.477,24	-6.769.332.167,24	-65%
8355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	100.000.000,00	10.346.341.477,24	-10.246.341.477,24	-99%
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	3.477.009.310,00		3.477.009.310,00	100%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-3.577.009.310,00	-10.346.341.477,24	6.769.332.167,24	-65%
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.577.009.310,00	-10.346.341.477,24	6.769.332.167,24	-65%
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-795.091.298,59	-461.578.275,00	-333.513.023,59	72%
9120 LITIGIOS O DEMANDAS	-795.091.298,59	-461.578.275,00	-333.513.023,59	72%
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	1.243.122.087,00	333.513.023,59	27%
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	795.091.298,59	461.578.275,00	333.513.023,59	72%
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
Representante Legal

YUDIS F. QUIROGA CABARCAS
Contadora Pública TP 74744-T



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

De: ENE 1/2024 A: MAR 31/2024

NIT 802.011.084 -5

Valores expresados en pesos

CUENTA	NOMBRE	2024	2023	VARIACION	%
4	TOTAL INGRESOS	3.372.662.986,66	4.301.943.632,64	-929.280.645,98	-22%
44	TRANSFERENCIAS	3.340.979.082,00	3.994.821.165,00	-653.842.083,00	-16%
4428	TRANSFERENCIAS	3.340.979.082,00	3.994.821.165,00	-653.842.083,00	-16%
48	OTROS INGRESOS	31.683.904,66	307.122.467,64	-275.438.562,98	-90%
4802	FINANCIEROS	30.664.569,66	296.475.811,18	-265.811.241,52	-90%
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.019.335,00	10.646.656,46	-9.627.321,46	-90%
5	TOTAL GASTOS	1.657.172.237,20	2.528.175.820,06	-871.003.582,86	-34%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	489.583.745,00	465.323.701,00	24.260.044,00	5%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	280.799.035,00	260.551.188,00	20.247.847,00	8%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	70.788.423,00	65.912.783,00	4.875.640,00	7%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	14.146.100,00	13.172.800,00	973.300,00	7%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	89.878.882,00	77.845.916,00	12.032.966,00	15%
5111	GENERALES	26.904.229,00	41.374.400,00	-14.470.171,00	-35%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	7.067.076,00	6.466.614,00	600.462,00	9%
53	DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVIS	12.083.188,50	12.083.188,50	0,00	0%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES- PLANTA Y EQUIPO	12.083.188,50	12.083.188,50	0,00	0%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	81.661.498,00	107.544.873,00	-25.883.375,00	-24%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	81.661.498,00	107.544.873,00	-25.883.375,00	-24%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	178.013.830,00	1.118.068.111,00	-940.054.281,00	-84%
5505	RECREACION Y DEPORTE	178.013.830,00	1.118.068.111,00	-940.054.281,00	-84%
58	OTROS GASTOS	895.829.975,70	825.155.946,56	70.674.029,14	9%
5802	COMISIONES	4.641.000,00	4.141.200,00	499.800,00	12%
5804	FINANCIEROS	891.188.975,70	821.014.746,56	70.174.229,14	9%
	EXEDENTE DEL EJERCICIO	1.715.490.749,46	1.773.767.812,58	-58.277.063,12	-3%

IVAN ALBERTO URQUIJO OSORIO
Representante Legal

YUDIS F. QUIROGA CABARCAS
Contadora Pública TP 74744-T

121508000 - Instituto Departamental de Recreación y Deportes del Atlántico
 ENTIDADES DE GOBIERNO
 01-01-2024 al 31-03-2024
 INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
 CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
 ENVÍO NÚMERO 4481098
 FECHA RECEPCIÓN 2024-04-26 16:45:34

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1	ACTIVOS	N/A		13.351.882.986,53
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	N/A		12.116.965.975,70
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	N/A		12.116.965.975,70
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO			12.116.965.975,70
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	Disminuyó en un 77% dado el avance financiero de los recursos que corresponden al crédito obtenido con el banco de Occidente para financiar la obra CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE DEPORTES NAUTICOS SALINAS DEL REY EN EL MUNICIPIO DE JUAN DE ACOSTA.	12.116.965.975,70
1.9	OTROS ACTIVOS	N/A		1.234.917.010,83
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	N/A		4.022.258,00
1.9.05.01	SEGUROS			4.022.258,00
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	Disminuyó 100% debido a que la póliza de seguros que maneja el Instituto tiene una vigencia menor de un año, por lo que se causa directamente en el gasto.	4.022.258,00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN			
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS			1.230.894.752,83
1.9.08.03	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS	DETALLE 1	En esta cuenta se registran los recursos que transfiere la Gobernación del Atlántico por concepto de la Estampilla Prodesarrollo para atender el crédito con el Banco de Occidente; Disminuyó en un 99% dado que los recursos de la vigencia 2023 ya fueron ejecutados y los de la vigencia 2024 no han sido recibidos.	1.230.894.752,83
2	PASIVOS	N/A		44.556.295,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	N/A		44.556.295,00
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	N/A		44.556.295,00
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS			44.556.295,00
2.4.03.15	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 1	Disminuyó en un 64% debido a que en esta vigencia a corte marzo 31 solo se debía un mes del impuesto generado en cambio el año pasado se debían dos meses.	44.556.295,00
4	INGRESOS	N/A		3.153.842.083,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	N/A		3.153.842.083,00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	N/A		3.153.842.083,00
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS			3.153.842.083,00
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 1	El ingreso por concepto del impecoconsumo de cigarrillos generado de enero a marzo de 2024 disminuyó en un 24% con respecto a la vigencia anterior, debido al flagelo del contrabando.	86.277.915,00
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 2	El ingreso por concepto del impecoconsumo de Vinos, licores, aperitivos y alcoholes generado de enero a marzo de 2024 disminuyó en un 36% con respecto a la vigencia anterior, debido al flagelo del contrabando.	316.564.168,00
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	DETALLE 3	El ingreso por transferencias de recursos de libre destinación del Departamento del Atlántico y Tasa de Seguridad disminuyó en un 100% debido a que para la presente vigencia no se han asignado recursos para el Instituto por este concepto.	2.751.000.000,00
5	GASTOS	N/A		940.054.281,00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	N/A		940.054.281,00
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE	N/A		940.054.281,00
5.5.05.05	GENERALES			940.054.281,00
5.5.05.05	GENERALES	DETALLE 1	El Gasto Público Social Deporte disminuyó en un 84% con respecto a la vigencia anterior debido a la disminución del presupuesto asignado 2024 por parte de la Gobernación.	940.054.281,00


 IVAN ALBERTO URQUIJO OSORIO
 Representante Legal


 YUDIS F. QUIROGA CABARCAS
 Contadora Pública TP 74744-T