

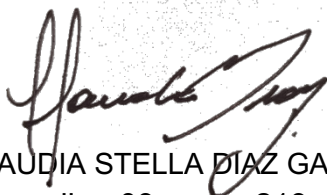
ESTADOS FINANCIEROS 2018

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES
DE SANTANDER-INDERSANTANDER**

A DICIEMBRE 31 DE 2018

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA, PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 09 GRADO 219 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, 182 DE 2016 Y CONFORME A LO SEÑALADO EN EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO ADOPTADO MEDIANTE RESOLUCION 533 DE 2015 Y SUS MODIFICACIONES EXPEDIDAS POR LA U.A.E. – CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR (5) DIAS Y EN LA PAGINA WEB, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2018, ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 DE LA ENTIDAD, HOY 15 DE FEBRERO DE 2019.



CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA
Profesional universitario codigo 09 grado 219 con funciones de contador
T.P. 97541-T

Los suscritos **DIEGO FERNANDO MANCILLA LEON**, Representante Legal y **CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA**, Profesional Universitario Código 09 Grado 219 con funciones de contador del **Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER**, en ejercicio de las facultades legales que le confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento a lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la U.A.E.- Contaduría General de la Nación.

C E R T I F I C A N

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER con corte 31 de Diciembre de 2018, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información Financiera 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 U.A.E. Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander-INDERSANTANDER con corte 31 de Diciembre de 2018, 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 2018.

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

Bucaramanga, Quince (15) días del mes de febrero de 2019.



DIEGO FERNANDO MANCILLA LEON
C.C. 1.098.632.437 de Bucaramanga
Representante Legal




CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA
T.P. 97541-T de la J.C.C.
Contador

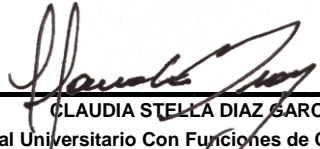
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de Enero al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| | | NOTAS | |
|---|---------------|----------------------|-----------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | 13 | |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | | 13.456.145.853 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | | 13.456.145.853 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | | 13.456.145.853 |
| GASTOS OPERACIONALES | | 14 | |
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | | 6.348.732.796 | |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 733.970.382 | | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 187.586.452 | | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 40.345.200 | | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 251.936.415 | | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 388.652.761 | | |
| 5111 GENERALES | 4.738.122.586 | | |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCCIONES Y TASAS | 8.119.000 | | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 78.764.563 | |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 78.764.563 | | |
| 54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 815.958.390 | |
| 5423 OTRAS TRANSFERENCIAS | 815.958.390 | | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | | 5.724.195.627 | |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 5.724.195.627 | | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | | 12.967.651.376 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | | 488.494.477 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | | |
| 48 OTROS INGRESOS | | 562.106.772 | |
| 4802 FINANCIEROS | 42.551 | | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 562.064.221 | | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | | 562.106.772 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | | |
| 58 OTROS GASTOS | | 140.413.560 | |
| 5804 FINANCIEROS | 14.413.460 | | |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 126.000.100 | | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | | 140.413.560 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | | 910.187.689 |


DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN
DIRECTOR GENERAL


CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA
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 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| ACTIVO | Notas | |
|---|-----------|-----------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | 4.913.894.532 |
| 11 Efectivo y equivalentes al efectivo | 04 | 3.862.463.232 |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | | 779.927.263 |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido | | 3.082.535.969 |
| 13 Cuentas por cobrar | 05 | 1.051.431.301 |
| 1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | | 744.592 |
| 1337 Transferencias por cobrar | | 1.015.423.033 |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | | 35.263.676 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 20.276.588.566 |
| 13 Cuentas por Cobrar | 05 | 1.101.813.162 |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 16 Propiedad Planta y Equipo | 06 | 19.109.814.639 |
| 1605 Terrenos | | 8.023.286.169 |
| 1640 Edificaciones | | 10.658.679.207 |
| 1655 Maquinaria y Equipo | | 250.824.942 |
| 1660 Equipo Médico y Científico | | 84.192.710 |
| 1665 Mueble, Enseres y Equipo de Oficina | | 223.385.523 |
| 1670 Equipo de Comunicación y Computación | | 93.947.457 |
| 1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | | 114.794.999 |
| 1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | | 13.508.775 |
| 1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR) | - | 352.805.143 |
| 19 Otros activos | 07 | 64.960.765 |
| 1970 Activos Intangibles | | 123.166.433 |
| 1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | - | 58.205.668 |
| TOTAL ACTIVO | | 25.190.483.098 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 15 | 0 |
| 81 Activos contingentes | | 1.652.258.405 |
| 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 1.650.104.921 |
| 8190 Otros Activos Contingentes | | 2.153.484 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | - | 1.652.258.405 |
| 8905 Activos contingentes por el contrario (CR) | | 1.650.104.921 |
| 8915 Deudoras de control por el contrario (CR) | | 2.153.484 |


DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN
Director General

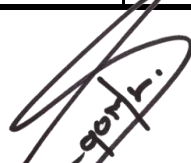
| PASIVO | Notas | |
|---|-----------|-----------------------|
| PASIVO CORRIENTE | | 4.594.060.622 |
| 24 Cuentas por pagar | 08 | 2.168.683.256 |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | | 227.259.093 |
| 2403 Transferencias por pagar | | 111.692.376 |
| 2407 Recursos a Favor de terceros | | 29.300.468 |
| 2440 Impuestos, contribuciones y tasas | | 14.617.961 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | | 1.785.813.358 |
| 25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados | 09 | 58.156.255 |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | | 58.156.255 |
| 27 Provisiones | 10 | 333.053.526 |
| 2701 Litigios y demandas | | 333.053.526 |
| 29 Otros Pasivos | 11 | 2.034.167.584 |
| 2901 Avances y Anticipos Recibidos | | 31.387 |
| 2990 Otros pasivos diferidos | | 2.034.136.197 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | 1.359.362.871 |
| 24 Cuentas por pagar | 08 | 1.228.616.214 |
| 2403 Transferencias por pagar | | 1.228.616.214 |
| 27 Provisiones | 10 | 130.746.657 |
| 2701 Litigios y Demandas | | 130.746.657 |
| TOTAL PASIVO | | 5.953.423.493 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 19.237.059.606 |
| 31 Patrimonio de las entidades de gobierno | 12 | 19.237.059.606 |
| 3105 Capital fiscal | | 6.251.762.815 |
| 3110 Resultado del Ejercicio | | 910.187.689 |
| 3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | | 12.075.109.102 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 25.190.483.098 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 15 | 0 |
| 91 Pasivos contingentes | - | 464.699.641 |
| 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | |
| 99 Acreedoras por contra (DB) | | 464.699.641 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | | |


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



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 de diciembre de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| CONCEPTO | SALDO A 01/01/2018 | INCREMENTO | DISMINUCIÓN | SALDO A 31/12/2018 |
|---|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Capital Fiscal | 11.734.155.473 | 19.204.960 | 5.501.597.618 | 6.251.762.815 |
| Resultado del Ejercicio | | 910.187.689 | | 910.187.689 |
| Impactos Por la transición al nuevo marco normativo de regulación | | 12.075.109.102 | | 12.075.109.102 |
| TOTALES | \$ 11.734.155.473 | \$ 12.985.296.790 | \$ 5.501.597.618 | \$ 19.237.059.605 |


DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN
DIRECTOR GENERAL


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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS **A 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

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.

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 2018 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 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

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 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.

Periodo cubierto por los estados financieros

Los Estados Financieros del Instituto se presentan desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y lo conforman el Estado de Situación Financiera Individual, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Notas a los Estados Financieros.

Unidad de moneda

Los Estados Financieros son presentados en pesos colombianos, que es la moneda funcional del Instituto de acuerdo al Marco Normativo para Entidades de Gobierno, y son expresados en pesos.

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 está aplicando el marco conceptual del Nuevo Marco Normativo Contable para entidades de Gobierno Resolución 533 de 2015 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.

La Contaduría General de la Nación (CGN) modificó el Marco Normativo para Entidades de Gobierno bajo la Resolución 484 de 2017 y el Cronograma de aplicación mediante la Resolución 693 de 2016, el cual establece como fecha de elaboración de saldos iniciales el 01 de enero de 2018 y periodo de aplicación entre el 01 de enero de 2018 y 31 de diciembre de 2018.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación 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.

El “INDERSANTANDER” a partir del año 2018 empezó a presentar sus estados financieros conforme al Nuevo Marco Normativo Contable para entidades de Gobierno Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.

NOTA N° 04. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y los equivalentes al efectivo son considerados 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 un banco o entidad financiera representa un derecho contractual para obtener efectivo para el depositante o para girar un cheque u otro instrumento similar contra el saldo del mismo, a favor de un acreedor.

Los equivalentes al efectivo se tienen principalmente para cumplimiento de compromisos de pago a menos de (3) tres meses. Se consideran recursos restringidos, los dineros que recibe “INDERSANTANDER” de la Gobernación Departamental y del Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y El Aprovechamiento del Tiempo Libre – COLDEPORTES-, recursos que tienen una destinación específica.

Tanto en el reconocimiento y medición inicial como en la medición posterior, el valor asignado para las cuentas de efectivo y sus equivalentes constituyen el valor nominal del derecho en efectivo.

Con motivo de la aplicación del Instructivo 02 de 2015 de convergencia e Instructivo 03 de 2017 de cierre de periodo contable hubo necesidad de reclasificar códigos contables dado que la Resolución 620 de 2015 incorporó un nuevo plan de Cuentas para entidades de Gobierno modificado por la resolución 468 de 2016 y Resolución 598 de 2017 reclasificando los depósitos en instituciones financieras dependiendo si son o no efectivo de uso restringido.

Las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata en cuenta corrientes y cuentas de ahorro disponibles para el desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable pública, equivalente al 15,33 % del total del activo.

Las cuentas de los bancos BBVA, ITAU, POPULAR y BANCOLOMBIA con saldo a 31 de Diciembre de 2018 no tienen movimiento. Por lo anterior el comité de sostenibilidad dispuso el traslado de los recursos a las cuentas en instituciones financieras en donde se administran recursos propios, pero no ha sido posible su actualización, traslado entre bancos y cancelación porque están embargadas según los procesos ejecutivos 280/2016 y 277/2018 en contra del Indersantander.

Las cuentas bancarias de efectivo de uso restringido en donde se administran exclusivamente los recursos provenientes de los convenios interadministrativos departamentales 927, 1013, 1081, 1114, 1187 de la vigencia 2017; 2564 y 4064 de la vigencia 2015; 2410 de la vigencia 2014; aunque terminaron su periodo de ejecución contractual no han sido canceladas porque el trámite de liquidación por mutuo acuerdo está en proceso en la Gobernación de Santander.

Las cuentas bancarias de efectivo de uso restringido en donde se administran exclusivamente los recursos provenientes de los convenios interadministrativos nacionales 0494, 0859 de la vigencia 2017; aunque terminaron su periodo de ejecución no han sido canceladas porque el trámite de liquidación por mutuo acuerdo está en proceso en Coldeportes.

A 31 de diciembre de 2018 los saldos en las cuentas de efectivo y equivalentes al efectivo son los siguientes:

| | | |
|------|--|------------------|
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 3.862.463.231,70 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 779.927.263,18 |
| 1132 | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | 3.082.535.968,52 |

NOTA N°05. 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.

En consecuencia, incluye:

- Cuentas por cobrar Administración del Sistema de Seguridad Social
- Transferencias por Cobrar
- Otras Cuentas Por Cobrar

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. Y las transacciones sin contraprestación incluyen, entre otros, las transferencias por cobrar consumo de cigarrillo nacional y extranjero, Iva al consumo de licores nacionales y extranjeros, Ley 1289/2009, convenios nacionales, convenios departamentales y otras transferencias-inversión.

Con motivo de la aplicación del Instructivo 02 de 2015 de convergencia e Instructivo 03 de 2017 de cierre de periodo contable hubo necesidad de reclasificar códigos contables dado que la Resolución 620 de 2015 incorporó un nuevo catálogo de Cuentas para entidades de Gobierno modificado por la resolución 468 de 2016 y Resolución 598 de 2017 reclasificando los deudores a cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar se medirán inicialmente por el valor de la transacción y representan el 8,55% del total del activo.

A continuación, se presenta el Saldo de las Cuentas por Cobrar. Los saldos a 31 de diciembre de 2018 son los siguientes:

| | | |
|------|---|------------------|
| 1322 | Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | 744.592,00 |
| 1337 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 1.015.423.032,55 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1.137.076.838,00 |

Las cuentas por cobrar Administración del Sistema de Seguridad social en salud corresponden a las incapacidades reconocidas y liquidadas por las Entidades Promotoras de Salud EPS que a corte 31 de Diciembre de 2018 están pendientes de pago.

Las transferencias por cobrar corresponden a los recursos a trasladar del Departamento al Indersantander por concepto de consumo de cigarrillo nacional y extranjero según lo estipulado por la ley de la vigencia Diciembre de 2018 y los convenios interadministrativos (927, 1013, 1080, 1081, 1187, 1114 de 2017; 2564 de 2015; 3351, 2410/2014; 597/2011) suscritos con el Departamento.

Las otras cuentas por cobrar están depuradas así:

- Cuenta catálogo 138439 \$11.692.803: Arrendamiento Operativo de parqueadero, local, casetas y otros espacios dentro de la Villa Olímpica.
- Cuenta catálogo 13849001 \$1.122.556.439: el tercero más representativo es la Corporación de Desarrollo Cultural Talentos Siglo XXI Convenio 006/2012 por glosa Resolución 089/2015 del Indersantander por valor de \$1.101.813.162.

- Cuenta catálogo 13849005 \$2.827.596 Costas procesales por fallo 330/2014 a cargo de la parte demandante.

Nota N°06. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Conforme a las Nuevas Normas para el reconocimiento, medición, presentación y revelación conforme a la Resolución 533 de 2015, modificada por la Resolución 484 de 2017, El Instituto Departamental de Recreación y Deportes de Santander reconocerá 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).

Los elementos que cumplan con los anteriores requisitos también deberán tener en cuenta las directrices que emita la Contaduría General de la Nación para el reconocimiento de activos de menor cuantía o en su defecto cumplir con los siguientes criterios de materialidad:

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

MEDICION INICIAL

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

El costo de un elemento de propiedades, planta y equipo será 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

Indersantander, reconocerá la depreciación de un equipo 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.

| 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

Indersantander, empleara el método lineal como método de depreciación dado que es el que mejor refleja el patrón de consumo de los beneficios económicos futuros del activo.

Conforme al instructivo 02 de 2015 el instituto para expedir los saldos iniciales a Enero 01 de 2018 tomo el costo de adquisición menos depreciación acumulada. En lo relativo a bienes muebles a partir del año 2018 se llevó a elementos de control los activos cuyo valor de adquisición no cumple para incorporarlos en propiedad planta y equipo, en lo que corresponde al terreno urbano en el instituto no existe avalúo ni datos cercanos lo que hizo que la medición se llevara a avalúo catastral y en cuanto a terreno y edificaciones de propiedad de terceros la medición se hizo basada en la información suministrada por el comodante.

Las propiedades, planta y equipo representan el 75,86% del total del activo.

A continuación, se relaciona la propiedad planta y equipo y la depreciación acumulada a 31 de diciembre de 2018:

| | | |
|------|--|-------------------|
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 19.109.814.639,21 |
| 1605 | TERRENOS | 8.023.286.169,00 |
| 1640 | EDIFICACIONES | 10.658.679.206,83 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 250.824.941,90 |
| 1660 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 84.192.710,20 |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 223.385.523,00 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 93.947.457,00 |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | 114.794.999,00 |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 13.508.775,00 |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR) | (352.805.142,72) |

Es importante destacar que en cumplimiento de la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015, modificada por la Resolución 693 de 2016, expedidas por la Contaduría General de la Nación, se determinó que para efecto del Registro de la Propiedad Planta y Equipo debe primar el USO y CONTROL del bien sobre la titularidad del mismo, en este caso el Departamento de Santander RETIRÓ de sus Estados Financieros los siguientes bienes inmuebles para que INDERSANTANDER los incorporase a su estado de situación financiera, lo cual constituye el mayor impacto por la transición.

| CUENTA | NOMBRE DEL BIEN | VALOR EN LIBROS | VALOR DEPRECIACIÓN | N° COMODATO/C ONVENIO |
|-------------------|--|-----------------|--------------------|----------------------------------|
| TERRENOS | VILLA OLIMPICA-UNIDAD DEPORTIVA ALFONSO LÓPEZ - CRA 30 CLL 14 AVENIDA ARDILA LULE- BUCARAMANGA | 7.947.664.169 | | 3460 DEL 09 DE DICIEMBRE DE 2014 |
| EDIFICIOS Y CASAS | VILLA OLIMPICA-UNIDAD DEPORTIVA ALFONSO LÓPEZ - CRA 30 CLL 14 AVENIDA ARDILA LULE- BUCARAMANGA | 10.658.679.206 | | 3460 DEL 09 DE DICIEMBRE DE 2014 |

Nota N°07. 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 0,26% del total del activo.

Nota N° 08. CUENTAS POR PAGAR

Conforme al Nuevo Marco Normativo contable para entidades de Gobierno Resolución 533 de 2018 y sus modificaciones y de acuerdo a las Nuevas 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 clasificarán en la categoría de costo. Las cuentas por pagar se medirán 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. Con la Aplicación del Instructivo 02 de 2015 para convergencia.

Con motivo de la aplicación del Instructivo 02 de 2015 de convergencia e Instructivo 03 de 2017 de cierre de periodo contable hubo necesidad de reclasificar códigos contables dado que la Resolución 620 de 2015 incorporó un nuevo plan de Cuentas para entidades de Gobierno modificado por la resolución 468 de 2016 y Resolución 598 de 2017, las cuentas de acreedores se reclasificaron a otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar representan el 57,06% 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.

| | | |
|------|--|--------------------|
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | (3.399.088.447,96) |
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | (227.259.093,00) |
| 2403 | TRANSFERENCIAS POR PAGAR | (1.340.308.590,00) |
| 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | (29.300.468,47) |
| 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | (14.617.961,00) |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | (1.785.813.358,00) |

Nota N°09. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Son los beneficios a los funcionarios 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, algunos de los beneficios a corto plazo presentes en el INDERSANTANDER, son:

1. Sueldo
2. Estímulos e Incentivos (Plan de Bienestar)
3. Bonificación por Servicios Prestados
4. Vacaciones
5. Prima Vacacional
6. Bonificación de Recreación
7. Prima de Servicios
8. Prima de Navidad
9. Prima de antigüedad
10. Cesantías
11. Intereses a las Cesantías

Los beneficios a los empleados representan el 0,98% del total de los pasivos y los saldos a 31 de diciembre de 2018 son los siguientes:

Nota N°10. 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 7,79% del total del pasivo y están discriminadas así:

| 27 | PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS | 463.800.183 |
|---------------|--|--------------------|
| 270103 | Procesos Administrativos | |
| | 2008-292 | 10.000.000 |
| | 2009-120 | 57.980.670 |
| | 2006-704 | 12.765.987 |
| | 2016-249 | 333.053.526 |
| | 2016-316 | 50.000.000 |

Nota N°11. OTROS PASIVOS

Para el reconocimiento de las transacciones sin contraprestación el Instituto deberá evaluar 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.

Los otros pasivos representan el 34,17% del total de los pasivos.

El rubro de otros pasivos diferidos está compuesto por los ingresos diferidos por transferencias condicionadas de los Convenios Interadministrativos Departamentales (1013, 1080, 1081 y 1114 de 2017; 2564 de 2015; 3351, 2410 de 2014; 4854 de 2013; 779, 1512 de 2012 y 597/2011) y Nacionales (0859/2018)

| | | |
|-----------|-------------------------------|----------------------|
| 29 | OTROS PASIVOS | 2.034.167.584 |
| 2901 | Anticipos y Avances Recibidos | 31.387 |
| 2990 | Otros Pasivos Diferidos | 2.034.136.197 |

Nota N°12. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Dada la naturaleza jurídica del Instituto, el Capital Fiscal representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de las entidades de gobierno.

El patrimonio presentado en el Estado de Situación Financiera Individual a 31 de diciembre de 2018, tiene un valor de **Diecinueve mil doscientos treinta y siete millones cincuenta y nueve mil seiscientos cinco pesos m/cte (\$ 19.237.059.605)**

Durante la vigencia, el Instituto continuo el proceso de saneamiento de acuerdo al artículo 355 de la Ley 1819 de 2016, la cual establece que:

Artículo 355. Saneamiento contable. Las entidades territoriales deberán adelantar el proceso de depuración contable a que se refiere el artículo 59 de la Ley 1739 de 2014, modificado por el artículo 261 de la Ley 1753 de 2015. El término para adelantar dicho proceso será de dos (2) años contados a partir de la vigencia de la presente ley. El cumplimiento de esta obligación deberá ser verificado por las contralorías territoriales.

Por lo que estos Estados Financieros contienen los ajustes y revelaciones correspondientes en el proceso de saneamiento, y los registros contables fueron elaborados de acuerdo con la Resolución 107 de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, por lo que se adelantaron las gestiones administrativas correspondientes para depurar las cifras y demás datos contenidos en los estados financieros, de forma que cumplan las características fundamentales de relevancia y representación fiel, y se implementaron los controles necesarios a fin de mejorar la calidad de la información.

Al evaluar los criterios de reconocimiento de los elementos de propiedades, planta y equipo se procede a efectuar el reconocimiento de las partidas que no se encontraban activadas dentro de los elementos del Instituto. Se seleccionó la alternativa del costo enunciada en el instructivo 002 de 2015, para lo cual realizó la estimación de las vidas útiles y el recalcu de la depreciación.

Dentro de las partidas presentadas en el Patrimonio se puede observar el impacto por transición que se deriva de la aplicación del Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual es de aplicación obligatoria por el Instituto desde el 1 de enero de 2018. La desagregación de los componentes de los impactos por transición al nuevo marco de regulación es la siguiente:

| 3145 | IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION | -12.075.109.102 |
|--------|---|-----------------|
| 314501 | Efectivo y equivalente de efectivo | 9.742.367 |
| 314503 | Cuentas por cobrar | -841.222.608 |
| 314506 | Propiedades Planta y Equipo | -4.378.069 |
| 314512 | Otros Activos | -18.561.594.822 |
| 314518 | Provisiones | 451.184.242 |
| 314519 | Otros Pasivos | 3.952.588.794 |
| 314590 | Otros impactos por la transición | 2.918.570.994 |

Es importante tener en cuenta que los Saldos Iniciales del Instituto se elaboraron en la fecha de transición de acuerdo al instructivo 002 de 2015, con corte al 01 de enero de 2018.

Nota N° 13. INGRESOS

Con la implementación del Nuevo Marco Normativo contable para entidades de Gobierno los ingresos quedaron clasificados en ingresos de transacciones con contraprestación 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 aplicará por separado a cada transacción. No obstante, en determinadas circunstancias, será 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 aplicará 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 reciba 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

reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación aquellos que obtenga la entidad dada la facultad legal que esta 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 reconocerá cuando:

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

Los recursos que reciba 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:

| | | |
|------|-------------------------------|------------------|
| 4 | INGRESOS | (14.018.252.625) |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | (13.456.145.853) |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | (13.456.145.853) |
| 48 | OTROS INGRESOS | (562.106.772) |
| 4802 | FINANCIEROS | (42.551) |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | (562.064.221) |

Nota N° 14. GASTOS

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 o 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, Provisiones (reconocimiento de las sentencias y conciliaciones para el 2018), Transferencias y Subvenciones

El componente del Gasto Público Social está representado por los contratos y convenios suscritos para el cumplimiento de los objetivos del sector de RECREACIÓN Y DEPORTE y se encuentra entre los más representativos de la entidad.

De la cuenta de Otros Gastos-Financieros el 99,29% equivalente a \$14.311.689 corresponde a los intereses desde Enero hasta Agosto de 2018 del Acuerdo de pago 003/2015 con Coldeportes; cartera cedida a Central de Inversiones S.A. CISA. Según nuestra Resolución 169 de septiembre 25 de 2018 se ordenó un pago por amortización anticipada del capital, razón por la cual a partir de septiembre de 2018 no hubo causación y pago intereses derivados del acuerdo de pago mencionado.

A continuación, se relacionan las partidas más representativas:

| | | |
|------|---|------------------|
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION | 6.348.732.795,79 |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 733.970.382,00 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 187.586.452,00 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 40.345.200,00 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 251.936.415,00 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 388.652.761,00 |
| 5111 | GENERALES | 4.738.122.585,79 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 8.119.000,00 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 78.764.563,14 |
| 5360 | DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 78.764.563,14 |
| 5423 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 815.958.390,00 |
| 55 | GASTO PÚBLICO SOCIAL | 5.724.195.627,00 |
| 5505 | RECREACIÓN Y DEPORTE | 5.724.195.627,00 |
| 58 | OTROS GASTOS | 140.413.560,46 |
| 5804 | FINANCIEROS | 14.413.460,46 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 126.000.100,00 |

NOTA N° 15. CUENTAS DE ORDEN

• 8. 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. 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 e información de futuras situaciones financieras.

Es importante recalcar que con la expedición de la ley 1819 de 2016 la cual en su artículo 355 fija un plazo de dos años para el saneamiento contable de las entidades territoriales. La Contaduría General de la Nación expidió la Resolución 107 de 2017 creando el procedimiento contable para el registro de dicho saneamiento y como se afectarían las respectivas cuentas de orden deudoras y control.

| | | |
|---------------|---|---------------------------|
| 81 | ACTIVOS CONTINGENTES | 1.652.258.405,00 |
| 8120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 1.650.104.921,00 |
| 812004 | Administrativas | 1.642.104.921,00 |
| 812090 | Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 8.000.000,00 |
| 8190 | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES | 2.153.484,00 |
| 819090 | Otros activos contingentes | 2.153.484,00 |
| 81909001 | Elementos devolutivos-cuenta control | 2.153.484,00 |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | (1.652.258.405,00) |
| 8905 | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | (1.650.104.921,00) |
| 890506 | Litigios y demandas | (1.642.104.921,00) |
| 890590 | Otros derechos contingentes | (8.000.000,00) |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | (2.153.484,00) |
| 891590 | Otras cuentas deudoras de control | (2.153.484,00) |
| 89159001 | Elementos devolutivos-cuenta control | (2.153.484,00) |

• **9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

El **INDERSANTANDER** a 31 de diciembre de 2018 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 puedan llegar a afectar la estructura financiera del ente económico, tales como litigios y demandas.

| | | |
|-------------|---|-------------------------|
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES | (464.699.641,00) |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | (464.699.641,00) |
| 912004 | Administrativos | (464.699.641,00) |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | 464.699.641,00 |
| 9905 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | 464.699.641,00 |
| 990505 | Litigios y mecanismos alternativos de control de conflictos | 464.699.641,00 |


DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN
Director General


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

ESTADOS FINANCIEROS 2018

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES
DE SANTANDER-INDERSANTANDER**

HISTÓRICO ENERO - NOVIEMBRE 2018

ENERO

2018



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de enero de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| ACTIVO | Notas | |
|---|-------|-----------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | 7.570.963.912 |
| 11 Efectivo y equivalentes al efectivo | | 4.476.840.130 |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | | 311.734.070 |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido | | 4.165.106.061 |
| 13 Cuentas por cobrar | | 3.094.123.781 |
| 1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | | 212.087 |
| 1337 Transferencias por cobrar | | 2.903.490.915 |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | | 190.420.779 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 21.051.409.044 |
| 13 Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 16 Propiedad Planta y Equipo | | 19.137.548.177 |
| 1605 Terrenos | | 8.023.286.169 |
| 1640 Edificaciones | | 10.658.679.207 |
| 1655 Maquinaria y Equipo | | 250.824.942 |
| 1660 Equipo Médico y Científico | | 67.750.388 |
| 1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | | 195.670.024 |
| 1670 Equipo de Comunicación y Computación | | 90.537.026 |
| 1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | | 114.794.999 |
| 1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | | 808.500 |
| 1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR) | - | 264.803.077 |
| 19 Otros activos | | 812.047.705 |
| 1906 Avances y Anticipos Entregados | | 642.485.622 |
| 1909 Depósitos Entregados en Garantía | | 104.601.318 |
| 1970 Activos Intangibles | | 123.166.433 |
| 1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | - | 58.205.668 |
| TOTAL ACTIVO | | 28.622.372.956 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 |
| 81 Activos contingentes | | 1.650.104.921 |
| 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 1.650.104.921 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | - | 1.650.104.921 |
| 8905 Activos contingentes por el contrario (CR) | | 1.650.104.921 |

CARLOS ALBERTO DÍAZ BARRERA
Director General

| PASIVO | Notas | |
|---|-------|-----------------------|
| PASIVO CORRIENTE | | 7.964.634.289 |
| 24 Cuentas por pagar | | 3.203.850.599 |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | | 256.852.792 |
| 2403 Transferencias por pagar | | 102.384.678 |
| 2407 Recursos a Favor de terceros | | 55.372.695 |
| 2424 Descuentos de Nómina | | 4.801.600 |
| 2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | | 822.000 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | | 2.783.616.833 |
| 25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los | | 94.104.766 |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | | 94.104.766 |
| 27 Provisiones | | 104.130.716 |
| 2701 Litigios y demandas | | 104.130.716 |
| 29 Otros Pasivos | | 4.562.548.209 |
| 2901 Avances y Anticipos Recibidos | | 29.224.297 |
| 2990 Otros pasivos diferidos | | 4.533.323.912 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | 1.893.291.554 |
| 24 Cuentas por pagar | | 1.429.491.371 |
| 2403 Transferencias por pagar | | 1.340.308.590 |
| 2407 Recursos a Favor de Terceros | | 89.182.781 |
| 27 Provisiones | | 463.800.183 |
| 2701 Litigios y Demandas | | 463.800.183 |
| TOTAL PASIVO | | 9.857.925.843 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 18.764.447.112 |
| 31 Patrimonio de las entidades de gobierno | | 18.764.447.112 |
| 3105 Capital fiscal | | 6.210.807.416 |
| 3110 Resultado del Ejercicio | | 478.530.595 |
| 3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | | 12.075.109.101 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 28.622.372.956 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 |
| 91 Pasivos contingentes | - | 606.699.641 |
| 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | |
| 99 Acreedoras por contra (DB) | | 606.699.641 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | | |

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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 31 de Enero de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

NOTAS

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 558.144.899 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | 558.144.899 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 558.144.899 |
| GASTOS OPERACIONALES | | |
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 144.056.717 | |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 61.411.870 | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 15.129.900 | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 3.081.300 | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 4.167.309 | |
| 5111 GENERALES | 60.266.338 | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 6.963.519 | |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 6.963.519 | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 151.020.236 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | 407.124.663 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | |
| 48 OTROS INGRESOS | 73.369.155 | |
| 4802 FINANCIEROS | 6.456 | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 73.362.699 | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | 73.369.155 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | |
| 58 OTROS GASTOS | 1.963.222 | |
| 5804 FINANCIEROS | 1.963.222 | |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 1.963.222 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 478.530.595 |

CARLOS ALBERTO DIAZ BARRERA
DIRECTOR GENERAL

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

FEBRERO

2018



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 28 de febrero de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| ACTIVO | Notas |
|---|-----------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | 7.247.234.780 |
| 11 Efectivo y equivalentes al efectivo | 3.957.238.805 |
| 1105 Caja | 1.260.000 |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | 205.421.769 |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido | 3.750.557.036 |
| 13 Cuentas por cobrar | 3.289.995.974 |
| 1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | 212.087 |
| 1337 Transferencias por cobrar | 3.119.230.181 |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 170.553.706 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 20.894.176.415 |
| 13 Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 16 Propiedad Planta y Equipo | 19.130.046.845 |
| 1605 Terrenos | 8.023.286.169 |
| 1640 Edificaciones | 10.658.679.207 |
| 1655 Maquinaria y Equipo | 250.824.942 |
| 1660 Equipo Médico y Científico | 67.750.388 |
| 1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 195.670.024 |
| 1670 Equipo de Comunicación y Computación | 90.537.026 |
| 1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | 114.794.999 |
| 1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | 808.500 |
| 1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR) | - 272.304.410 |
| 19 Otros activos | 662.316.408 |
| 1906 Avances y Anticipos Entregados | 492.754.326 |
| 1909 Depósitos Entregados en Garantía | 104.601.318 |
| 1970 Activos Intangibles | 123.166.433 |
| 1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | - 58.205.668 |
| TOTAL ACTIVO | 28.141.411.195 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 |
| 81 Activos contingentes | 1.650.104.921 |
| 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 1.650.104.921 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | - 1.650.104.921 |
| 8905 Activos contingentes por el contrario (CR) | 1.650.104.921 |

CARLOS ALBERTO DIAZ BARRERA
Director General

| PASIVO | Notas |
|---|-----------------------|
| PASIVO CORRIENTE | 7.392.194.106 |
| 24 Cuentas por pagar | 3.194.237.349 |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 284.483.962 |
| 2403 Transferencias por pagar | 93.076.980 |
| 2407 Recursos a Favor de terceros | 58.177.169 |
| 2424 Descuentos de Nómina | 12.809.528 |
| 2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 15.924.254 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 2.729.765.455 |
| 25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los | 86.276.778 |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 86.276.778 |
| 27 Provisiones | 104.130.716 |
| 2701 Litigios y demandas | 104.130.716 |
| 29 Otros Pasivos | 4.007.549.263 |
| 2901 Avances y Anticipos Recibidos | 27.529.672 |
| 2990 Otros pasivos diferidos | 3.980.019.591 |
| PASIVO NO CORRIENTE | 1.893.291.554 |
| 24 Cuentas por pagar | 1.429.491.371 |
| 2403 Transferencias por pagar | 1.340.308.590 |
| 2407 Recursos a Favor de Terceros | 89.182.781 |
| 27 Provisiones | 463.800.183 |
| 2701 Litigios y Demandas | 463.800.183 |
| TOTAL PASIVO | 9.285.485.660 |
| TOTAL PATRIMONIO | 18.855.925.535 |
| 31 Patrimonio de las entidades de gobierno | 18.855.925.535 |
| 3105 Capital fiscal | 6.210.807.416 |
| 3110 Resultado del Ejercicio | 570.009.018 |
| 3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 12.075.109.101 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 28.141.411.195 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 |
| 91 Pasivos contingentes | - 606.699.641 |
| 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | |
| 99 Acreedoras por contra (DB) | 606.699.641 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | |

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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 28 de febrero de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

NOTAS

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 1.437.044.648 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | 1.437.044.648 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 1.437.044.648 |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| GASTOS OPERACIONALES | | |
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 879.295.453 | |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 123.066.961 | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 30.298.200 | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 6.404.000 | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 6.336.633 | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 25.664.859 | |
| 5111 GENERALES | 687.524.800 | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 14.464.852 | |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 14.464.852 | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | 54.200.000 | |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 54.200.000 | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 947.960.305 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | 489.084.343 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | |
| 48 OTROS INGRESOS | 84.900.226 | |
| 4802 FINANCIEROS | 13.439 | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 84.886.787 | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | 84.900.226 |

| | | |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|
| GASTOS NO OPERACIONALES | | |
| 58 OTROS GASTOS | 3.975.551 | |
| 5804 FINANCIEROS | 3.975.551 | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 3.975.551 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 570.009.018 |

CARLOS ALBERTO DIAZ BARRERA
DIRECTOR GENERAL

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

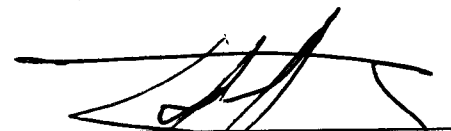
MARZO

2018

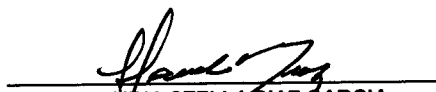


INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de marzo de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| ACTIVO | Notas | |
|---|-------|-----------------------|
| código | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | 7.581.896.399 |
| 11 Efectivo y equivalentes al efectivo | | 4.171.114.981 |
| 1105 Caja | | 1.260.000 |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | | 227.330.271 |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido | | 3.942.524.710 |
| 13 Cuentas por cobrar | | 3.410.781.417 |
| 1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | | 212.087 |
| 1337 Transferencias por cobrar | | 3.146.586.461 |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | | 263.982.869 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 20.794.155.313 |
| 13 Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 16 Propiedad Planta y Equipo | | 19.122.859.679 |
| 1605 Terrenos | | 8.023.286.169 |
| 1640 Edificaciones | | 10.658.679.207 |
| 1655 Maquinaria y Equipo | | 250.824.942 |
| 1660 Equipo Médico y Científico | | 67.750.388 |
| 1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | | 195.670.024 |
| 1670 Equipo de Comunicación y Computación | | 90.537.026 |
| 1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | | 114.794.999 |
| 1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | | 808.500 |
| 1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR) | - | 279.491.576 |
| 19 Otros activos | | 569.482.472 |
| 1906 Avances y Anticipos Entregados | | 399.920.389 |
| 1909 Depósitos Entregados en Garantía | | 104.601.318 |
| 1970 Activos Intangibles | | 123.166.433 |
| 1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | - | 58.205.668 |
| TOTAL ACTIVO | | 28.376.051.711 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 |
| 81 Activos contingentes | | 1.650.104.921 |
| 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 1.650.104.921 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | - | 1.650.104.921 |
| 8905 Activos contingentes por el contrario (CR) | | 1.650.104.921 |


CARLOS ALBERTO DÍAZ BARRERA
Director General

| PASIVO | Notas | |
|---|-------|-----------------------|
| código | | |
| PASIVO CORRIENTE | | 7.626.799.745 |
| 24 Cuentas por pagar | | 3.108.821.355 |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | | 422.835.730 |
| 2403 Transferencias por pagar | | 83.769.282 |
| 2407 Recursos a Favor de terceros | | 55.215.957 |
| 2424 Descuentos de Nómina | | 13.095.733 |
| 2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | | 11.410.510 |
| 2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas | | 15.472.323 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | | 2.507.021.820 |
| 25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados | | 86.171.578 |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | | 86.171.578 |
| 27 Provisiones | | 104.130.716 |
| 2701 Litigios y demandas | | 104.130.716 |
| 29 Otros Pasivos | | 4.327.676.096 |
| 2901 Avances y Anticipos Recibidos | | 27.529.672 |
| 2990 Otros pasivos diferidos | | 4.300.146.424 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | 1.893.291.554 |
| 24 Cuentas por pagar | | 1.429.491.371 |
| 2403 Transferencias por pagar | | 1.340.308.590 |
| 2407 Recursos a Favor de Terceros | | 89.182.781 |
| 27 Provisiones | | 463.800.183 |
| 2701 Litigios y Demandas | | 463.800.183 |
| TOTAL PASIVO | | 9.520.091.299 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 18.855.960.413 |
| 31 Patrimonio de las entidades de gobierno | | 18.855.960.413 |
| 3105 Capital fiscal | | 6.210.807.416 |
| 3110 Resultado del Ejercicio | | 570.043.896 |
| 3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | | 12.075.109.101 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 28.376.051.711 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 |
| 91 Pasivos contingentes | - | 606.699.641 |
| 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | |
| 99 Acreedoras por contra (DB) | | 606.699.641 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | | |


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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 31 de marzo de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

NOTAS

INGRESOS OPERACIONALES

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 2.237.175.898 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | 2.237.175.898 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 2.237.175.898 |

GASTOS OPERACIONALES

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | | 1.452.538.419 |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 183.470.970 | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 45.420.400 | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 9.704.900 | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 12.779.146 | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 64.745.595 | |
| 5111 GENERALES | 1.128.298.408 | |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 8.119.000 | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 21.652.018 |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 21.652.018 | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | | 373.809.000 |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 373.809.000 | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 1.847.999.437 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | 389.176.461 |

INGRESOS NO OPERACIONALES

| | | |
|--|-------------|--------------------|
| 48 OTROS INGRESOS | | 186.709.562 |
| 4802 FINANCIEROS | 16.703 | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 186.692.859 | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | 186.709.562 |

GASTOS NO OPERACIONALES

| | | |
|--------------------------------------|-----------|--------------------|
| 58 OTROS GASTOS | | 5.842.127 |
| 5804 FINANCIEROS | 5.842.127 | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 5.842.127 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 570.043.896 |

CARLOS ALBERTO DIAZ BARRERA
 DIRECTOR GENERAL

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

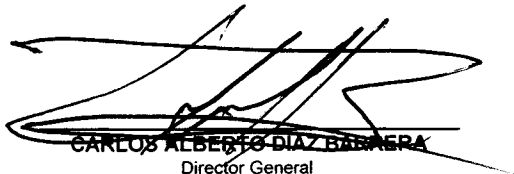
ABRIL

2018

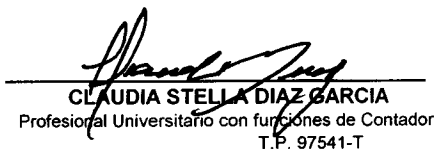


INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de abril de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| ACTIVO | Notas | |
|---|-------|-----------------------|
| código | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | 8.383.942.746 |
| 11 Efectivo y equivalentes al efectivo | | 5.020.701.419 |
| 1105 Caja | | 1.260.000 |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | | 276.609.576 |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido | | 4.742.831.842 |
| 13 Cuentas por cobrar | | 3.363.241.327 |
| 1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | | 212.087 |
| 1337 Transferencias por cobrar | | 3.099.824.808 |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | | 263.204.432 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 20.786.968.147 |
| 13 Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 16 Propiedad Planta y Equipo | | 19.115.672.513 |
| 1605 Terrenos | | 8.023.286.169 |
| 1640 Edificaciones | | 10.658.679.207 |
| 1655 Maquinaria y Equipo | | 250.824.942 |
| 1660 Equipo Médico y Científico | | 67.750.388 |
| 1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | | 195.670.024 |
| 1670 Equipo de Comunicación y Computación | | 90.537.026 |
| 1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | | 114.794.999 |
| 1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | | 808.500 |
| 1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR) | - | 286.678.742 |
| 19 Otros activos | | 569.482.472 |
| 1906 Avances y Anticipos Entregados | | 399.920.389 |
| 1909 Depósitos Entregados en Garantía | | 104.601.318 |
| 1970 Activos Intangibles | | 123.166.433 |
| 1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | - | 58.205.668 |
| TOTAL ACTIVO | | 29.170.910.893 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 |
| 81 Activos contingentes | | 1.650.104.921 |
| 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 1.650.104.921 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | - | 1.650.104.921 |
| 8905 Activos contingentes por el contrario (CR) | | 1.650.104.921 |


CARLOS ALBERTO DÍAZ BARRERA
Director General

| PASIVO | Notas | |
|---|-------|-----------------------|
| código | | |
| PASIVO CORRIENTE | | 8.335.368.284 |
| 24 Cuentas por pagar | | 2.749.669.277 |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | | 336.553.647 |
| 2403 Transferencias por pagar | | 74.461.584 |
| 2407 Recursos a Favor de terceros | | 61.365.689 |
| 2424 Descuentos de Nómina | | 16.178.574 |
| 2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | | 2.294.034 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | | 2.258.815.749 |
| 25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados | | 84.353.858 |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | | 84.353.858 |
| 27 Provisiones | | 104.130.716 |
| 2701 Litigios y demandas | | 104.130.716 |
| 29 Otros Pasivos | | 5.397.214.433 |
| 2901 Avances y Anticipos Recibidos | | 27.529.672 |
| 2990 Otros pasivos diferidos | | 5.369.684.761 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | 1.893.291.554 |
| 24 Cuentas por pagar | | 1.429.491.371 |
| 2403 Transferencias por pagar | | 1.340.308.590 |
| 2407 Recursos a Favor de Terceros | | 89.182.781 |
| 27 Provisiones | | 463.800.183 |
| 2701 Litigios y Demandas | | 463.800.183 |
| TOTAL PASIVO | | 10.228.659.838 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 18.942.251.055 |
| 31 Patrimonio de las entidades de gobierno | | 18.942.251.055 |
| 3105 Capital fiscal | | 6.210.807.416 |
| 3110 Resultado del Ejercicio | | 656.334.538 |
| 3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | | 12.075.109.101 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 29.170.910.893 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 |
| 91 Pasivos contingentes | - | 606.699.641 |
| 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | |
| 99 Acreedoras por contra (DB) | | 606.699.641 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | | |


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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 Del 1ro al 30 de abril de 2018
 (Expresado en Pesos Colombianos)

NOTAS

INGRESOS OPERACIONALES

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 2.900.842.301 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | 2.900.842.301 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 2.900.842.301 |

GASTOS OPERACIONALES

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | | 1.717.388.232 |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 244.368.421 | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 60.074.700 | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 12.779.300 | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 16.289.074 | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 94.074.327 | |
| 5111 GENERALES | 1.281.683.410 | |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 8.119.000 | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 28.839.184 |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 28.839.184 | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | | 684.849.000 |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 684.849.000 | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 2.431.076.416 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | 469.765.885 |

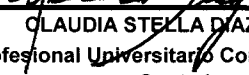
INGRESOS NO OPERACIONALES

| | | |
|--|-------------|--------------------|
| 48 OTROS INGRESOS | | 194.226.869 |
| 4802 FINANCIEROS | 17.861 | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 194.209.008 | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | 194.226.869 |

GASTOS NO OPERACIONALES

| | | |
|--------------------------------------|-----------|--------------------|
| 58 OTROS GASTOS | | 7.658.216 |
| 5804 FINANCIEROS | 7.658.216 | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 7.658.216 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 656.334.538 |


 CARLOS ALBERTO DÍAZ BARRERA
 DIRECTOR GENERAL


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


MAYO

2018



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de mayo de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| código | ACTIVO | Notas |
|--------|---|-----------------------|
| | ACTIVO CORRIENTE | 7.538.088.254 |
| 11 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 4.356.347.938 |
| 1105 | Caja | 1.260.000 |
| 1110 | Depositos en Instituciones Financieras | 385.546.271 |
| 1132 | Efectivo de Uso Restringido | 3.969.541.667 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 3.181.740.316 |
| 1322 | Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | 1.337.211 |
| 1337 | Transferencias por cobrar | 3.035.733.394 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 144.669.711 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | 20.780.665.980 |
| 13 | Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 16 | Propiedad Planta y Equipo | 19.109.370.347 |
| 1605 | Terrenos | 8.023.286.169 |
| 1640 | Edificaciones | 10.658.679.207 |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | 250.824.942 |
| 1660 | Equipo Medico y Científico | 67.750.388 |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 195.670.024 |
| 1670 | Equipo de Comunicación y Computación | 90.537.026 |
| 1675 | Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | 114.794.999 |
| 1680 | Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | 808.500 |
| 1685 | Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR) | - 292.980.908 |
| 19 | Otros activos | 569.482.472 |
| 1906 | Avances y Anticipos Entregados | 399.920.389 |
| 1909 | Depósitos Entregados en Garantía | 104.601.318 |
| 1970 | Activos Intangibles | 123.166.433 |
| 1975 | Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | - 58.205.668 |
| | TOTAL ACTIVO | 28.318.754.235 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 |
| 81 | Activos contingentes | 1.650.104.921 |
| 8120 | Litgios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 1.650.104.921 |
| 89 | Deudoras por contra (CR) | - 1.650.104.921 |
| 8905 | Activos contingentes por el contrario (CR) | 1.650.104.921 |


CARLOS ALBERTO DÍAZ BARRERA
Director General

| código | PASIVO | Notas |
|--------|---|-----------------------|
| | PASIVO CORRIENTE | 7.613.352.135 |
| 24 | Cuentas por pagar | 2.337.423.296 |
| 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 191.418.735 |
| 2403 | Transferencias por pagar | 65.153.886 |
| 2407 | Recursos a Favor de terceros | 58.347.750 |
| 2424 | Descuentos de Nómina | 14.380.832 |
| 2436 | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 1.899.094 |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | 2.006.222.998 |
| 25 | Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados | 87.950.358 |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 87.950.358 |
| 27 | Provisiones | 104.130.716 |
| 2701 | Litgios y demandas | 104.130.716 |
| 29 | Otros Pasivos | 5.083.847.766 |
| 2901 | Avances y Anticipos Recibidos | 27.529.672 |
| 2990 | Otros pasivos diferidos | 5.056.318.094 |
| | PASIVO NO CORRIENTE | 1.893.291.554 |
| 24 | Cuentas por pagar | 1.429.491.371 |
| 2403 | Transferencias por pagar | 1.340.308.590 |
| 2407 | Recursos a Favor de Terceros | 89.182.781 |
| 27 | Provisiones | 463.800.183 |
| 2701 | Litgios y Demandas | 463.800.183 |
| | TOTAL PASIVO | 9.506.643.689 |
| | TOTAL PATRIMONIO | 18.812.110.546 |
| 31 | Patrimonio de las entidades de gobierno | 18.812.110.546 |
| 3105 | Capital fiscal | 6.210.807.416 |
| 3110 | Resultado del Ejercicio | 526.194.029 |
| 3145 | Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 12.075.109.101 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 28.318.754.235 |
| | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 |
| 91 | Pasivos contingentes | - 606.699.641 |
| 9120 | Litgios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | |
| 99 | Acreedoras por contra (DB) | 606.699.641 |
| 9905 | Pavivos contingentes por el contrario (DB) | |


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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 Del 1ro al 31 de mayo de 2018
 (Expresado en Pesos Colombianos)

NOTAS

INGRESOS OPERACIONALES

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 3.517.543.700 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | 3.517.543.700 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 3.517.543.700 |

GASTOS OPERACIONALES

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | | 2.092.819.748 |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 319.184.652 | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 78.954.300 | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 16.640.200 | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 17.525.020 | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 139.174.292 | |
| 5111 GENERALES | 1.513.222.284 | |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 8.119.000 | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 35.141.350 |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 35.141.350 | |
| 54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 42.029.309 |
| 5423 OTRAS TRANSFERENCIAS | 42.029.309 | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | | 988.549.000 |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 988.549.000 | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 3.158.539.407 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | 359.004.293 |

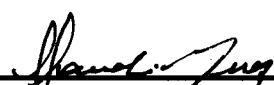
INGRESOS NO OPERACIONALES

| | | |
|--|-------------|--------------------|
| 48 OTROS INGRESOS | | 233.613.642 |
| 4802 FINANCIEROS | 19.039 | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 233.594.603 | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | 233.613.642 |

GASTOS NO OPERACIONALES

| | | |
|--------------------------------------|------------|--------------------|
| 58 OTROS GASTOS | | 66.423.906 |
| 5804 FINANCIEROS | 9.423.906 | |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 57.000.000 | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 66.423.906 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 526.194.029 |


 CARLOS ALBERTO DÍAZ BARRERA
 DIRECTOR GENERAL


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

JUNIO

2018



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de junio de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| código | ACTIVO | Notas |
|--------|--|-----------------------|
| | ACTIVO CORRIENTE | 7.456.455.028 |
| 11 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 3.927.991.451 |
| 1105 | Caja | 1.260.000 |
| 1110 | Depositos en Instituciones Financieras | 374.235.117 |
| 1132 | Efectivo de Uso Restringido | 3.552.496.334 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 3.528.463.576 |
| 1322 | Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | 1.337.211 |
| 1337 | Transferencias por cobrar | 3.396.108.275 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 131.018.090 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | 20.774.426.115 |
| 13 | Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 16 | Propiedad Planta y Equipo | 19.103.130.481 |
| 1605 | Terrenos | 8.023.286.169 |
| 1640 | Edificaciones | 10.658.679.207 |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | 250.824.942 |
| 1660 | Equipo Medico y Científico | 67.750.388 |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 195.670.024 |
| 1670 | Equipo de Comunicación y Computación | 90.537.026 |
| 1675 | Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | 114.794.999 |
| 1680 | Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | 808.500 |
| 1685 | Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR) | - 299.220.774 |
| 19 | Otros activos | 569.482.472 |
| 1906 | Avances y Anticipos Entregados | 399.920.389 |
| 1909 | Depósitos Entregados en Garantía | 104.601.318 |
| 1970 | Activos Intangibles | 123.166.433 |
| 1975 | Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | - 58.205.668 |
| | TOTAL ACTIVO | 28.230.881.142 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 |
| 81 | Activos contingentes | 1.650.104.921 |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 1.650.104.921 |
| 89 | Deudoras por contra (CR) | - 1.650.104.921 |
| 8905 | Activos contingentes por el contrario (CR) | 1.650.104.921 |


CARLOS ALBERTO DÍAZ BARRERA
Director General

| código | PASIVO | Notas |
|--------|--|-----------------------|
| | PASIVO CORRIENTE | 7.580.896.877 |
| 24 | Cuentas por pagar | 2.159.850.294 |
| 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 184.829.695 |
| 2403 | Transferencias por pagar | 62.335.452 |
| 2407 | Recursos a Favor de terceros | 55.160.652 |
| 2424 | Descuentos de Nómina | 15.705.861 |
| 2436 | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 1.480.600 |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | 1.840.338.034 |
| 25 | Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados | 94.357.852 |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 94.357.852 |
| 27 | Provisiones | 104.130.716 |
| 2701 | Litigios y demandas | 104.130.716 |
| 29 | Otros Pasivos | 5.222.558.016 |
| 2901 | Avances y Anticipos Recibidos | 27.529.672 |
| 2990 | Otros pasivos diferidos | 5.195.028.344 |
| | PASIVO NO CORRIENTE | 1.893.291.554 |
| 24 | Cuentas por pagar | 1.429.491.371 |
| 2403 | Transferencias por pagar | 1.340.308.590 |
| 2407 | Recursos a Favor de Terceros | 89.182.781 |
| 27 | Provisiones | 463.800.183 |
| 2701 | Litigios y Demandas | 463.800.183 |
| | TOTAL PASIVO | 9.474.188.431 |
| | TOTAL PATRIMONIO | 18.756.692.711 |
| 31 | Patrimonio de las entidades de gobierno | 18.756.692.711 |
| 3105 | Capital fiscal | 6.210.807.416 |
| 3110 | Resultado del Ejercicio | 470.776.194 |
| 3145 | Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 12.075.109.101 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 28.230.881.142 |
| | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 |
| 91 | Pasivos contingentes | - 606.699.641 |
| 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | |
| 99 | Acreedoras por contra (DB) | 606.699.641 |
| 9905 | Pavivos contingentes por el contrario (DB) | |


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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 Del 1ro al 30 de junio de 2018
 (Expresado en Pesos Colombianos)

NOTAS

| INGRESOS OPERACIONALES | | |
|--|---------------|----------------------|
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 4.126.883.940 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | 4.126.883.940 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 4.126.883.940 |
| GASTOS OPERACIONALES | | |
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | | 2.328.191.129 |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 380.563.609 | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 94.342.700 | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 19.718.200 | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 26.797.314 | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 179.123.534 | |
| 5111 GENERALES | 1.619.526.772 | |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 8.119.000 | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 41.381.217 |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 41.381.217 | |
| 54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 144.311.311 |
| 5423 OTRAS TRANSFERENCIAS | 144.311.311 | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | | 1.315.217.000 |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 1.315.217.000 | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 3.829.100.657 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | 297.783.283 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | |
| 48 OTROS INGRESOS | | 241.131.561 |
| 4802 FINANCIEROS | 20.903 | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 241.110.658 | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | 241.131.561 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | |
| 58 OTROS GASTOS | | 68.138.650 |
| 5804 FINANCIEROS | 11.138.650 | |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 57.000.000 | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 68.138.650 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 470.776.194 |

CARLOS ALBERTO DIAZ BARRERA
 DIRECTOR GENERAL

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

JULIO

2018

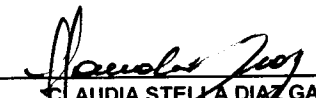


INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de julio de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| código | ACTIVO | Notas | |
|--------|--|-------|-----------------------|
| | ACTIVO CORRIENTE | | 6.774.035.509 |
| 11 | Efectivo y equivalentes al efectivo | | 3.582.433.621 |
| 1105 | Caja | | 1.260.000 |
| 1110 | Depositos en Instituciones Financieras | | 429.082.714 |
| 1132 | Efectivo de Uso Restringido | | 3.152.090.907 |
| 13 | Cuentas por cobrar | | 3.191.601.888 |
| 1322 | Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | | 2.343.106 |
| 1337 | Transferencias por cobrar | | 3.056.347.891 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | | 132.910.891 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | | 20.635.755.691 |
| 13 | Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 16 | Propiedad Planta y Equipo | | 19.116.098.543 |
| 1605 | Terrenos | | 8.023.286.169 |
| 1640 | Edificaciones | | 10.658.679.207 |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | | 250.824.942 |
| 1660 | Equipo Medico y Científico | | 75.142.546 |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | | 220.273.417 |
| 1670 | Equipo de Comunicación y Computación | | 93.947.457 |
| 1675 | Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | | 114.794.999 |
| 1680 | Equipo de Comedor, cocina, despensa y hoteleria | | 808.500 |
| 1685 | Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR) | - | 321.658.693 |
| 19 | Otros activos | | 417.843.986 |
| 1906 | Avances y Anticipos Entregados | | 248.281.903 |
| 1909 | Depósitos Entregados en Garantía | | 104.601.318 |
| 1970 | Activos Intangibles | | 123.166.433 |
| 1975 | Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | - | 58.205.668 |
| | TOTAL ACTIVO | | 27.409.791.200 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 |
| 81 | Activos contingentes | | 1.650.104.921 |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 1.650.104.921 |
| 89 | Deudoras por contra (CR) | - | 1.650.104.921 |
| 8905 | Activos contingentes por el contrario (CR) | | 1.650.104.921 |


CARLOS ALBERTO DIAZ BARRERA
Director General

| código | PASIVO | Notas | |
|--------|--|-------|-----------------------|
| | PASIVO CORRIENTE | | 6.898.169.423 |
| 24 | Cuentas por pagar | | 2.188.377.588 |
| 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | | 184.879.696 |
| 2403 | Transferencias por pagar | | 146.716.555 |
| 2407 | Recursos a Favor de terceros | | 132.632.955 |
| 2424 | Descuentos de Nómina | | 16.436.152 |
| 2436 | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | | 13.808.634 |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | | 1.693.903.596 |
| 25 | Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados | | 98.154.752 |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | | 98.154.752 |
| 27 | Provisiones | | 104.130.716 |
| 2701 | Litigios y demandas | | 104.130.716 |
| 29 | Otros Pasivos | | 4.507.506.367 |
| 2901 | Avances y Anticipos Recibidos | | 27.529.672 |
| 2990 | Otros pasivos diferidos | | 4.479.976.695 |
| | PASIVO NO CORRIENTE | | 1.804.108.773 |
| 24 | Cuentas por pagar | | 1.340.308.590 |
| 2403 | Transferencias por pagar | | 1.340.308.590 |
| 27 | Provisiones | | 463.800.183 |
| 2701 | Litigios y Demandas | | 463.800.183 |
| | TOTAL PASIVO | | 8.702.278.196 |
| | TOTAL PATRIMONIO | | 18.707.513.004 |
| 31 | Patrimonio de las entidades de gobierno | | 18.707.513.004 |
| 3105 | Capital fiscal | | 6.230.012.376 |
| 3110 | Resultado del Ejercicio | | 402.391.527 |
| 3145 | Impactos por la trasiición al nuevo marco de regulación | | 12.075.109.101 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 27.409.791.200 |
| | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 |
| 91 | Pasivos contingentes | - | 606.699.641 |
| 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | |
| 99 | Acreedoras por contra (DB) | | 606.699.641 |
| 9905 | Pavivos contingentes por el contrario (DB) | | |


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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 Del 1ro al 31 de julio de 2018
 (Expresado en Pesos Colombianos)

NOTAS

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 5.139.606.126 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | 5.139.606.126 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 5.139.606.126 |
| GASTOS OPERACIONALES | | |
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | | 3.064.806.237 |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 445.773.041 | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 111.067.700 | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 24.296.700 | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 53.123.159 | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 201.963.327 | |
| 5111 GENERALES | 2.220.463.310 | |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 8.119.000 | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 47.618.114 |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 47.618.114 | |
| 54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 354.054.768 |
| 5423 OTRAS TRANSFERENCIAS | 354.054.768 | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | | 1.455.659.000 |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 1.455.659.000 | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 4.922.138.119 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | 217.468.007 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | |
| 48 OTROS INGRESOS | | 254.725.244 |
| 4802 FINANCIEROS | 23.501 | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 254.701.743 | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | 254.725.244 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | |
| 58 OTROS GASTOS | | 69.801.724 |
| 5804 FINANCIEROS | 12.801.724 | |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 57.000.000 | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 69.801.724 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 402.391.527 |

CARLOS ALBERTO DÍAZ BARRERA
 DIRECTOR GENERAL

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


AGOSTO

2018




INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de agosto de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| código | ACTIVO | Notas |
|--------|--|-----------------------|
| | ACTIVO CORRIENTE | 8.216.599.723 |
| 11 | Efectivo y equivalentes al efectivo | 3.704.305.479 |
| 1105 | Caja | 1.260.000 |
| 1110 | Depositos en Instituciones Financieras | 486.327.098 |
| 1132 | Efectivo de Uso Restringido | 3.216.718.382 |
| 13 | Cuentas por cobrar | 4.512.294.243 |
| 1322 | Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | 2.343.106 |
| 1337 | Transferencias por cobrar | 4.379.994.571 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 129.956.566 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | 20.381.236.890 |
| 13 | Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 16 | Propiedad Planta y Equipo | 19.109.861.645 |
| 1605 | Terrenos | 8.023.286.169 |
| 1640 | Edificaciones | 10.658.679.207 |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | 250.824.942 |
| 1660 | Equipo Medico y Científico | 75.142.546 |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 220.273.417 |
| 1670 | Equipo de Comunicación y Computación | 93.947.457 |
| 1675 | Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | 114.794.999 |
| 1680 | Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | 808.500 |
| 1685 | Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR) | 327.895.591 |
| 19 | Otros activos | 169.562.083 |
| 1909 | Depósitos Entregados en Garantía | 104.601.318 |
| 1970 | Activos Intangibles | 123.166.433 |
| 1975 | Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | 58.205.668 |
| | TOTAL ACTIVO | 28.597.836.613 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 |
| 81 | Activos contingentes | 1.650.104.921 |
| 8120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 1.650.104.921 |
| 89 | Deudoras por contra (CR) | 1.650.104.921 |
| 8905 | Activos contingentes por el contrario (CR) | 1.650.104.921 |


CARLOS ALBERTO DÍAZ BARRERA
Director General

| código | PASIVO | Notas |
|--------|--|-----------------------|
| | PASIVO CORRIENTE | 7.887.926.220 |
| 24 | Cuentas por pagar | 2.027.426.854 |
| 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 179.965.196 |
| 2403 | Transferencias por pagar | 37.230.792 |
| 2407 | Recursos a Favor de terceros | 129.261.021 |
| 2424 | Descuentos de Nómina | 14.862.460 |
| 2436 | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 32.116.985 |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | 1.633.990.400 |
| 25 | Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados | 97.282.858 |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 97.282.858 |
| 27 | Provisiones | 104.130.716 |
| 2701 | Litigios y demandas | 104.130.716 |
| 29 | Otros Pasivos | 5.659.085.792 |
| 2901 | Avances y Anticipos Recibidos | 27.529.672 |
| 2990 | Otros pasivos diferidos | 5.631.556.120 |
| | PASIVO NO CORRIENTE | 1.804.108.773 |
| 24 | Cuentas por pagar | 1.340.308.590 |
| 2403 | Transferencias por pagar | 1.340.308.590 |
| 27 | Provisiones | 463.800.183 |
| 2701 | Litigios y Demandas | 463.800.183 |
| | TOTAL PASIVO | 9.692.034.993 |
| | TOTAL PATRIMONIO | 18.905.801.620 |
| 31 | Patrimonio de las entidades de gobierno | 18.905.801.620 |
| 3105 | Capital fiscal | 6.230.012.376 |
| 3110 | Resultado del Ejercicio | 600.680.142 |
| 3145 | Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 12.075.109.101 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 28.597.836.613 |
| | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 |
| 91 | Pasivos contingentes | 606.699.641 |
| 9120 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 606.699.641 |
| 99 | Acreedoras por contra (DB) | 606.699.641 |
| 9905 | Pavivos contingentes por el contrario (DB) | 606.699.641 |


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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 Del 1ro al 31 de agosto de 2018
 (Expresado en Pesos Colombianos)

NOTAS

INGRESOS OPERACIONALES

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 6.958.457.759 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | 6.958.457.759 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 6.958.457.759 |

GASTOS OPERACIONALES

| | | |
|---|---------------|----------------------|
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | | 4.555.020.272 |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 502.549.900 | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 124.586.600 | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 27.609.100 | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 80.817.521 | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 217.939.632 | |
| 5111 GENERALES | 3.593.398.519 | |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 8.119.000 | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 53.855.012 |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 53.855.012 | |
| 54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 361.645.990 |
| 5423 OTRAS TRANSFERENCIAS | 361.645.990 | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | | 1.581.813.000 |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 1.581.813.000 | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 6.552.334.274 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | 406.123.485 |

INGRESOS NO OPERACIONALES

| | | |
|--|-------------|--------------------|
| 48 OTROS INGRESOS | | 265.968.156 |
| 4802 FINANCIEROS | 30.477 | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 265.937.679 | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | 265.968.156 |

GASTOS NO OPERACIONALES

| | | |
|--------------------------------------|------------|--------------------|
| 58 OTROS GASTOS | | 71.411.498 |
| 5804 FINANCIEROS | 14.411.498 | |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 57.000.000 | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 71.411.498 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 600.680.142 |

CARLOS ALBERTO DIAZ BARRERA
 DIRECTOR GENERAL

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

SEPTIEMBRE

2018



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 30 de septiembre de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| ACTIVO | Notas | |
|---|-------|-----------------------|
| código | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | 6.974.950.544 |
| 11 Efectivo y equivalentes al efectivo | | 3.264.306.242 |
| 1105 Caja | | 1.260.000 |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | | 242.568.402 |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido | | 3.020.477.841 |
| 13 Cuentas por cobrar | | 3.710.644.301 |
| 1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | | 2.343.106 |
| 1337 Transferencias por cobrar | | 3.577.807.849 |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | | 130.493.346 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 20.374.999.992 |
| 13 Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar | | 1.101.813.162 |
| 16 Propiedad Planta y Equipo | | 19.103.624.747 |
| 1605 Terrenos | | 8.023.286.169 |
| 1640 Edificaciones | | 10.658.679.207 |
| 1655 Maquinaria y Equipo | | 250.824.942 |
| 1660 Equipo Médico y Científico | | 75.142.546 |
| 1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | | 220.273.417 |
| 1670 Equipo de Comunicación y Computación | | 93.947.457 |
| 1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | | 114.794.999 |
| 1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | | 808.500 |
| 1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR) | - | 334.132.490 |
| 19 Otros activos | | 169.562.083 |
| 1909 Depósitos Entregados en Garantía | | 104.601.318 |
| 1970 Activos Intangibles | | 123.166.433 |
| 1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | - | 58.205.668 |
| TOTAL ACTIVO | | 27.349.950.536 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 |
| 81 Activos contingentes | | 1.650.104.921 |
| 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 1.650.104.921 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | - | 1.650.104.921 |
| 8905 Activos contingentes por el contrario (CR) | | 1.650.104.921 |


CARLOS ALBERTO DÍAZ BARRERA
Director General

| PASIVO | Notas | |
|---|-------|-----------------------|
| código | | |
| PASIVO CORRIENTE | | 6.415.943.687 |
| 24 Cuentas por pagar | | 1.905.489.325 |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | | 181.702.096 |
| 2403 Transferencias por pagar | | 34.950.635 |
| 2407 Recursos a Favor de terceros | | 28.047.702 |
| 2424 Descuentos de Nómina | | 14.394.064 |
| 2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | | 640.734 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | | 1.645.754.094 |
| 25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados | | 53.029.811 |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | | 53.029.811 |
| 27 Provisiones | | 104.130.715 |
| 2701 Litigios y demandas | | 104.130.715 |
| 29 Otros Pasivos | | 4.353.293.836 |
| 2901 Avances y Anticipos Recibidos | | 27.529.672 |
| 2990 Otros pasivos diferidos | | 4.325.764.164 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | 1.804.108.773 |
| 24 Cuentas por pagar | | 1.340.308.590 |
| 2403 Transferencias por pagar | | 1.340.308.590 |
| 27 Provisiones | | 463.800.183 |
| 2701 Litigios y Demandas | | 463.800.183 |
| TOTAL PASIVO | | 8.220.052.460 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 19.129.898.076 |
| 31 Patrimonio de las entidades de gobierno | | 19.129.898.076 |
| 3105 Capital fiscal | | 6.230.012.376 |
| 3110 Resultado del Ejercicio | | 824.776.598 |
| 3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | | 12.075.109.101 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 27.349.950.536 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 |
| 91 Pasivos contingentes | - | 606.699.641 |
| 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | |
| 99 Acreedoras por contra (DB) | | 606.699.641 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | | |


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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro al 30 de septiembre de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)


NOTAS


| | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 9.232.825.190 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | 9.232.825.190 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 9.232.825.190 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| GASTOS OPERACIONALES | | |
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 4.746.013.426 | |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 553.862.968 | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 142.162.652 | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 30.235.000 | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 82.082.751 | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 244.723.993 | |
| 5111 GENERALES | 3.684.827.062 | |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 8.119.000 | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 60.091.910 | |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 60.091.910 | |
| 54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 488.766.402 | |
| 5423 OTRAS TRANSFERENCIAS | 488.766.402 | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | 3.319.791.200 | |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 3.319.791.200 | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | 8.614.662.938 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | 618.162.252 |

| | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | |
| 48 OTROS INGRESOS | 278.026.047 | |
| 4802 FINANCIEROS | 37.486 | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 277.988.561 | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | 278.026.047 |

| | | |
|-------------------------------|------------|-------------|
| GASTOS NO OPERACIONALES | | |
| 58 OTROS GASTOS | 71.411.700 | |
| 5804 FINANCIEROS | 14.411.700 | |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 57.000.000 | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | 71.411.700 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 824.776.598 |


CARLOS ALBERTO DIAZ BARRERA
DIRECTOR GENERAL


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

OCTUBRE

2018




INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 de octubre de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| ACTIVO | Notas |
|---|-----------------------|
| código | |
| ACTIVO CORRIENTE | 6.634.029.056 |
| 11 Efectivo y equivalentes al efectivo | 4.469.507.827 |
| 1105 Caja | 1.260.000 |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | 380.345.884 |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido | 4.087.901.943 |
| 13 Cuentas por cobrar | 2.164.521.228 |
| 1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | 2.922.182 |
| 1337 Transferencias por cobrar | 2.038.788.880 |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 122.810.166 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 20.368.775.774 |
| 13 Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 16 Propiedad Planta y Equipo | 19.097.400.529 |
| 1605 Terrenos | 8.023.286.169 |
| 1640 Edificaciones | 10.658.679.207 |
| 1655 Maquinaria y Equipo | 250.824.942 |
| 1660 Equipo Médico y Científico | 75.142.546 |
| 1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 220.273.417 |
| 1670 Equipo de Comunicación y Computación | 93.947.457 |
| 1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | 114.794.999 |
| 1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | 808.500 |
| 1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR) | 340.356.707 |
| 19 Otros activos | 169.562.083 |
| 1909 Depósitos Entregados en Garantía | 104.601.318 |
| 1970 Activos Intangibles | 123.166.433 |
| 1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | 58.205.668 |
| TOTAL ACTIVO | 27.002.804.830 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 |
| 81 Activos contingentes | 1.650.104.921 |
| 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 1.650.104.921 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | 1.650.104.921 |
| 8905 Activos contingentes por el contrario (CR) | 1.650.104.921 |


CARLOS ALBERTO DIAZ BARRERA
Director General

| PASIVO | Notas |
|---|-----------------------|
| código | |
| PASIVO CORRIENTE | 6.369.846.221 |
| 24 Cuentas por pagar | 1.951.569.687 |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 181.602.096 |
| 2403 Transferencias por pagar | 130.307.772 |
| 2407 Recursos a Favor de terceros | 28.695.357 |
| 2424 Descuentos de Nómina | 14.535.512 |
| 2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 7.609 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 1.596.421.341 |
| 25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados | 53.383.611 |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 53.383.611 |
| 27 Provisiones | 437.184.241 |
| 2701 Litigios y demandas | 437.184.241 |
| 29 Otros Pasivos | 3.927.708.682 |
| 2901 Avances y Anticipos Recibidos | 27.529.672 |
| 2990 Otros pasivos diferidos | 3.900.179.010 |
| PASIVO NO CORRIENTE | 1.359.362.872 |
| 24 Cuentas por pagar | 1.228.616.214 |
| 2403 Transferencias por pagar | 1.228.616.214 |
| 27 Provisiones | 130.746.658 |
| 2701 Litigios y Demandas | 130.746.658 |
| TOTAL PASIVO | 7.729.209.093 |
| TOTAL PATRIMONIO | 19.273.595.737 |
| 31 Patrimonio de las entidades de gobierno | 19.273.595.737 |
| 3105 Capital fiscal | 6.230.012.376 |
| 3110 Resultado del Ejercicio | 968.474.259 |
| 3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 12.075.109.101 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 27.002.804.830 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 |
| 91 Pasivos contingentes | 464.699.641 |
| 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 464.699.641 |
| 99 Acreedoras por contra (DB) | 464.699.641 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | 464.699.641 |


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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Del 1ro al 31 de octubre de 2018

(Expresado en Pesos Colombianos)



NOTAS

| | | | |
|---|---------------|----------------------|-----------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | | |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | | 10.296.889.641 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | | 10.296.889.641 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | | 10.296.889.641 |
| GASTOS OPERACIONALES | | | |
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | | 5.003.018.132 | |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 605.217.261 | | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 155.405.052 | | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 33.312.000 | | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 95.600.752 | | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 286.796.101 | | |
| 5111 GENERALES | 3.818.567.966 | | |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 8.119.000 | | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 66.316.128 | |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 66.316.128 | | |
| 54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 579.202.095 | |
| 5423 OTRAS TRANSFERENCIAS | 579.202.095 | | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | | 3.908.653.032 | |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 3.908.653.032 | | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | | 9.557.189.387 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | | 739.700.254 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | | |
| 48 OTROS INGRESOS | | 300.186.484 | |
| 4802 FINANCIEROS | 39.555 | | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 300.146.929 | | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | | 300.186.484 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | | |
| 58 OTROS GASTOS | | 71.412.479 | |
| 5804 FINANCIEROS | 14.412.479 | | |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 57.000.000 | | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | | 71.412.479 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | | 968.474.259 |

CARLOS ALBERTO DIAZ BARRERA
DIRECTOR GENERAL

CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA
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 30 de noviembre de 2018
(Expresado en Pesos Colombianos)

| ACTIVO | Notas |
|---|-----------------------|
| código | |
| ACTIVO CORRIENTE | 5.925.744.781 |
| 11 Efectivo y equivalentes al efectivo | 4.079.357.849 |
| 1105 Caja | 1.260.000 |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | 609.454.785 |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido | 3.468.643.064 |
| 13 Cuentas por cobrar | 1.846.386.932 |
| 1322 Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud | 1.797.058 |
| 1337 Transferencias por cobrar | 1.730.975.958 |
| 1384 Otras cuentas por cobrar | 113.613.916 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 20.362.551.556 |
| 13 Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar | 1.101.813.162 |
| 16 Propiedad Planta y Equipo | 19.091.176.312 |
| 1605 Terrenos | 8.023.286.169 |
| 1640 Edificaciones | 10.658.679.207 |
| 1655 Maquinaria y Equipo | 250.824.942 |
| 1660 Equipo Médico y Científico | 75.142.546 |
| 1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 220.273.417 |
| 1670 Equipo de Comunicación y Computación | 93.947.457 |
| 1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | 114.794.999 |
| 1680 Equipo de Comedor, cocina, despensa y hotelería | 808.500 |
| 1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo (CR) | 346.580.925 |
| 19 Otros activos | 169.562.083 |
| 1909 Depósitos Entregados en Garantía | 104.601.318 |
| 1970 Activos Intangibles | 123.166.433 |
| 1975 Amortización acumulada de Activos Intangibles (CR) | 58.205.668 |
| TOTAL ACTIVO | 26.288.296.337 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 |
| 81 Activos contingentes | 1.650.104.921 |
| 8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 1.650.104.921 |
| 89 Deudoras por contra (CR) | 1.650.104.921 |
| 8905 Activos contingentes por el contrario (CR) | 1.650.104.921 |


DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN
Director General

| PASIVO | Notas |
|---|-----------------------|
| código | |
| PASIVO CORRIENTE | 5.571.208.559 |
| 24 Cuentas por pagar | 1.978.937.904 |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 202.344.278 |
| 2403 Transferencias por pagar | 170.845.241 |
| 2407 Recursos a Favor de terceros | 29.023.139 |
| 2424 Descuentos de Nómina | 16.031.675 |
| 2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 3.936.418 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 1.556.757.152 |
| 25 Obligaciones laborales y de Beneficios a los empleados | 40.141.211 |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 40.141.211 |
| 27 Provisiones | 361.684.241 |
| 2701 Litigios y demandas | 361.684.241 |
| 29 Otros Pasivos | 3.190.445.204 |
| 2901 Avances y Anticipos Recibidos | 27.529.672 |
| 2990 Otros pasivos diferidos | 3.162.915.532 |
| PASIVO NO CORRIENTE | 1.359.362.872 |
| 24 Cuentas por pagar | 1.228.616.214 |
| 2403 Transferencias por pagar | 1.228.616.214 |
| 27 Provisiones | 130.746.658 |
| 2701 Litigios y Demandas | 130.746.658 |
| TOTAL PASIVO | 6.930.571.431 |
| TOTAL PATRIMONIO | 19.357.724.906 |
| 31 Patrimonio de las entidades de gobierno | 19.357.724.906 |
| 3105 Capital fiscal | 6.230.012.376 |
| 3110 Resultado del Ejercicio | 1.052.603.428 |
| 3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación | 12.075.109.101 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 26.288.296.337 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 |
| 91 Pasivos contingentes | 464.699.641 |
| 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | |
| 99 Acreedoras por contra (DB) | 464.699.641 |
| 9905 Pasivos contingentes por el contrario (DB) | |


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

NOVIEMBRE

2018

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER




NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 Del 1ro al 30 de noviembre de 2018
 (Expresado en Pesos Colombianos)

NOTAS

| | | | |
|---|---------------|----------------------|-----------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | | |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | | 11.526.431.269 |
| 4428 OTRAS TRANSFERENCIAS | | 11.526.431.269 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | | 11.526.431.269 |
| GASTOS OPERACIONALES | | | |
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | | 5.248.072.593 | |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | 668.241.963 | | |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 155.405.052 | | |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | 33.312.000 | | |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | 104.844.205 | | |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 324.458.112 | | |
| 5111 GENERALES | 3.953.692.261 | | |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 8.119.000 | | |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 72.540.345 | |
| 5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 72.540.345 | | |
| 54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 753.479.871 | |
| 5423 OTRAS TRANSFERENCIAS | 753.479.871 | | |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | | 4.636.189.383 | |
| 5505 RECREACION Y DEPORTE | 4.636.189.383 | | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | | 10.710.282.192 |
| RESULTADO OPERACIONAL | | | 816.149.077 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | | |
| 48 OTROS INGRESOS | | 307.867.306 | |
| 4802 FINANCIEROS | 40.814 | | |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | 307.826.492 | | |
| TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | | | 307.867.306 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | | |
| 58 OTROS GASTOS | | 71.412.954 | |
| 5804 FINANCIEROS | 14.412.854 | | |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | 57.000.100 | | |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | | | 71.412.954 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | | 1.052.603.428 |


 DIEGO FERNANDO MANCILLA LEÓN
 DIRECTOR GENERAL


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