

# INDERBU

Instituto de la Juventud, el Deporte  
y la Recreación de Bucaramanga

ANEXO N° 1  
INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE BUCARAMANGA  
NIT 804.002.166-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024-2023  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	31/07/2024	31/07/2023	Variación Absoluta	Código	jul-24	jul-23	Variación Absoluta
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>	<b>10.386.914.094</b>	<b>10.091.991.271</b>	<b>294.922.823</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>691.605.752</b>	<b>568.118.837</b>	<b>123.486.915</b>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9.080.011.933	4.904.301.429	4.175.710.504	23 Prestamos por Pagar	0	0	0
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	24 Cuentas por Pagar	397.485.877	248.992.424	148.493.454
13 Cuentas por Cobrar	1.306.902.161	5.187.689.842	-3.880.787.681	25 Beneficios a los Empleados	294.119.875	319.126.413	-25.006.538
14 Prestamos por Cobrar	0	0	0	26 Operaciones con Instrumentos Derivados	0	0	0
15 Inventarios	0	0	0	27 Provisiones	0	0	0
19 Otros Activos	0	0	0	29 Otros Pasivos	0	0	0
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>825.015.484</b>	<b>479.570.744</b>	<b>345.444.740</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>846.940.126</b>	<b>903.448.378</b>	<b>-56.508.252</b>
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	22 Emision y Colocacion de Titulos de Deuda	0	0	0
13 Cuentas por Cobrar	0	0	0	23 Prestamos por Pagar	0	0	0
14 Prestamos por Cobrar	0	0	0	24 Cuentas por Pagar	0	0	0
16 Propiedades, Planta y Equipo	824.388.183	476.884.765	347.503.418	25 Beneficios a los Empleados	0	0	0
17 Bienes de Uso publico e Historicos y Culturales	0	0	0	26 Operaciones con Instrumentos Derivados	0	0	0
18 Recursos Naturales no Renovables	0	0	0	27 Provisiones	846.940.126	903.448.378	-56.508.252
19 Otros activos	627.302	2.685.980	-2.058.678	29 Otros Pasivos	0	0	0
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>11.211.929.578</b>	<b>10.571.562.015</b>	<b>640.367.563</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.538.545.878</b>	<b>1.471.567.215</b>	<b>66.978.663</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>9.673.383.700</b>	<b>9.099.994.801</b>	<b>573.388.900</b>
81 Activos contingentes	0	0	0	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	9.673.383.700	9.099.994.801	573.388.900
82 Deudoras Fiscales	0	0	0	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>11.211.929.578</b>	<b>10.571.562.015</b>	<b>640.367.563</b>
83 Deudoras de Control	144.861.199	144.861.199	0	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000.000</b>
89 Deudoras por Contra (cr)	-144.861.199	-144.861.199	0	91 Pasivos contingentes	-331.721.007	-331.721.007	0
				92 Acreedoras Fiscales	0	0	0
				93 Acreedoras de control	-13.800.234.191	-13.803.234.191	3.000.000
				99 Acreedoras por Contra (db)	14.134.955.198	14.134.955.198	0


WILLIAM RODOLFO NIÑO MANCIPE  
C.C. 13.722.917  
REPRESENTATE LEGAL

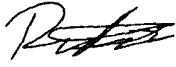
RICHARD ALONSO DURAN JAIMES  
C.C. 91.531.195  
Tarjeta Profesional No. 180338-T  
CONTADOR PUBLICO

ANEXO N° 02  
**INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE BUCARAMANGA**  
 NIT 804.002.166-1  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024-2023**  
 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	Jul-24	Jul-23	Variación Absoluta
<b>ACTIVOS</b>			
<b>CORRIENTE</b>	<b>10.386.914.094</b>	<b>10.091.991.271</b>	<b>294.922.823</b>
<b>11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>9.080.011.933</b>	<b>4.904.301.429</b>	<b>4.175.710.504</b>
1105 Caja	0	1.500.000	-1.500.000
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	9.080.011.933	4.902.801.429	4.177.210.504
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>1.306.902.161</b>	<b>5.187.689.842</b>	<b>-3.880.787.681</b>
1337 Transferencias por Cobrar	1.281.387.009	5.169.433.949	-3.888.046.940
1384 Otras Cuentas por Cobrar	25.515.152	18.255.893	7.259.259
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>825.015.484</b>	<b>479.570.744</b>	<b>345.444.740</b>
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>824.388.183</b>	<b>476.884.765</b>	<b>347.503.418</b>
1635 Bienes muebles en bodega	95.758.233	114.982.230	-19.223.997
1655 Maquinaria y equipo	956.155.637	522.729.219	433.426.419
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	199.219.906	176.436.362	22.783.544
1670 Equipos de comunicación y computación	747.235.709	669.775.328	77.460.381
1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	-1.173.981.302	-1.007.038.374	-166.942.929
<b>19 Otros activos</b>	<b>627.302</b>	<b>2.685.980</b>	<b>-2.058.678</b>
1970 Activos Intangibles	13.570.814	13.570.814	0
1975 Amortización acumulada de activos intangibles	-12.943.512	-10.884.834	-2.058.678
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>11.211.929.578</b>	<b>10.571.562.015</b>	<b>640.367.563</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>CORRIENTE</b>	<b>691.605.752</b>	<b>568.118.837</b>	<b>123.486.915</b>
<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>397.485.877</b>	<b>248.992.424</b>	<b>148.493.454</b>
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	295.009.693	167.254.563	127.755.130
2407 Recursos a Favor de Terceros	27.953.100	33.914.440	-5.961.340
2424 Descuentos de Nomina	36.839.193	19.108.472	17.730.721
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	20.750.564	8.742.168	12.008.396
2445 Impuesto al Valor Agregado- IVA	16.933.327	9.274.606	7.658.721
2490 Otras cuentas por pagar	0	10.698.174	-10.698.174
<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>294.119.875</b>	<b>319.126.413</b>	<b>-25.006.538</b>
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	294.119.875	319.126.413	-25.006.538
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>846.940.126</b>	<b>903.448.378</b>	<b>-56.508.252</b>

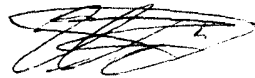
Código	Jul-24	Jul-23	Variación Absoluta
<b>27 Provisiones</b>	<u>846.940.126</u>	<u>903.448.378</u>	<u>-56.508.252</u>
2701 Litigios y demandas	846.940.126	903.448.378	-56.508.252
2790 Provisiones diversas	0	0	0
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>1.538.545.878</u>	<u>1.471.567.215</u>	<u>66.978.663</u>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<u>9.673.383.700</u>	<u>9.099.994.801</u>	<u>573.388.900</u>
3105 Capital fiscal	1.719.860.788	1.719.860.788	0
3109 Resultados de ejercicios anteriores	1.726.958.015	325.141.092	1.401.816.923
3110 Resultados del ejercicio	6.226.564.897	7.054.992.921	-828.428.024
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u>11.211.929.578</u>	<u>10.571.562.015</u>	<u>640.367.563</u>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>			
<b>83 Deudoras de Control</b>	<u>144.861.199</u>	<u>144.861.199</u>	<u>0</u>
8390 Otras cuentas deudoras de control	144.861.199	144.861.199	0
<b>89 Deudoras por Contra (cr)</b>	<u>-144.861.199</u>	<u>-144.861.199</u>	<u>0</u>
8915 Deudoras de control por contra (cr)	-144.861.199	-144.861.199	0
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>			
<b>91 Pasivos contingentes</b>	<u>-331.721.007</u>	<u>-331.721.007</u>	<u>0</u>
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-331.721.007	-331.721.007	0
<b>93 Acreedoras de control</b>	<u>-13.800.234.191</u>	<u>-13.803.234.191</u>	<u>3.000.000</u>
9390 Otras cuentas acreedoras de control	-13.800.234.191	-13.803.234.191	3.000.000
<b>99 Acreedoras por Contra (db)</b>	<u>14.134.955.198</u>	<u>14.134.955.198</u>	<u>0</u>
9905 Pasivos contingentes por contra	331.721.007	331.721.007	0
9915 Acreedoras de control por contra	13.803.234.191	13.803.234.191	0

  
WILLIAM RODOLFO NIÑO MANCIPE  
C.C. 13.722.917  
REPRESENTATE LEGAL

  
RICHARD ALONSO DURAN JAIMES  
C.C. 91.531.195  
Tarjeta Profesional No. 180338-T  
CONTADOR PUBLICO

**ANEXO N° 3**  
**INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE BUCARAMANGA**  
**NIT 804.002.166-1**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024-2023**  
**(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

Código	Concepto	jul-24	jul-23	Variación Absoluta
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>12.678.186.300</b>	<b>13.037.330.939</b>	<b>-359.144.639</b>
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>12.369.855.750</b>	<b>12.705.593.736</b>	<b>-335.737.986</b>
41	Ingresos Fiscales	0	0	0
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	12.266.215.755	12.622.124.074	-355.908.319
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0
48	Otros ingresos	103.639.995	83.469.662	20.170.333
	<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>308.330.550</b>	<b>331.737.203</b>	<b>-23.406.653</b>
48	Otros ingresos	308.330.550	331.737.203	-23.406.653
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>6.451.618.923</b>	<b>5.982.318.422</b>	<b>469.300.501</b>
51	De administración y Operación	2.749.612.161	2.527.311.747	222.300.415
52	De ventas	0	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	137.847.348	79.486.245	58.361.103
54	Transferencias y subvenciones	0	0	0
55	Gasto público social	3.564.159.414	3.375.520.430	188.638.984
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>6.226.567.377</b>	<b>7.055.012.517</b>	<b>-828.445.140</b>
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2.480</b>	<b>19.596</b>	<b>-17.117</b>
58	Otros gastos	2.480	19.596	-17.117
	<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>6.226.564.897</b>	<b>7.054.992.921</b>	<b>-828.428.024</b>



**WILLIAM RODOLFO NIÑO MANCIPE**  
C.C. 13.722.917  
REPRESENTANTE LEGAL



**RICHARD ALONSO DURAN JAIMES**  
C.C. 91.531.195  
Tarjeta Profesional No. 180338-T  
CONTADOR PUBLICO

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2024-2023  
 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	Concepto	jul-24	jul-23	Variación Absoluta
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>12.678.186.300</b>	<b>13.037.330.939</b>	<b>-359.144.639</b>
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>12.369.855.750</b>	<b>12.705.593.736</b>	<b>-335.737.986</b>
	<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENSIONES</b>	<b>12.266.215.755</b>	<b>12.622.124.074</b>	<b>-355.908.319</b>
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	0	0
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0	0	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	12.266.215.755	12.622.124.074	-355.908.319
	<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>103.639.995</b>	<b>83.469.662</b>	<b>20.170.333</b>
4808	INGRESOS DIVERSOS	103.639.995	83.469.662	20.170.333
	<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>308.330.550</b>	<b>331.737.203</b>	<b>-23.406.653</b>
	<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>308.330.550</b>	<b>331.737.203</b>	<b>-23.406.653</b>
4802	FINANCIEROS	308.300.383	331.709.615	-23.409.233
4808	INGRESOS DIVERSOS	30.167	27.587	2.579
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>6.451.618.923</b>	<b>5.982.318.422</b>	<b>469.300.501</b>
	<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>2.749.612.161</b>	<b>2.527.311.747</b>	<b>222.300.415</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	918.922.353	815.743.210	103.179.143
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	196.925.646	190.121.000	6.804.646
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	36.801.200	41.209.200	-4.408.000
5107	PRESTACIONES SOCIALES	394.813.792	308.915.860	85.897.932
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.020.400	927.343	93.057
5111	GENERALES	1.168.732.440	1.131.976.158	36.756.282
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	32.396.330	38.418.976	-6.022.645
	<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>137.847.348</b>	<b>79.486.245</b>	<b>58.361.103</b>
5351	Deterioro de Propiedad Planta y Equipo	0	0	0
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	136.738.829	78.377.726	58.361.103
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.108.519	1.108.519	0
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0	0
	<b>54 TRANSFERENCIAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0
	<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>3.564.159.414</b>	<b>3.375.520.430</b>	<b>188.638.984</b>
5505	RECREACION Y DEPORTE	3.564.159.414	3.375.520.430	188.638.984
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>6.226.567.377</b>	<b>7.055.012.517</b>	<b>-828.445.140</b>
	<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>2.480</b>	<b>19.596</b>	<b>-17.117</b>
5890	GASTOS DIVERSOS	2.480	19.596	-17.117
	<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>6.226.564.897</b>	<b>7.054.992.921</b>	<b>-828.428.024</b>



WILLIAM RODOLFO NIÑO MANCIPE  
 C.C. 13.722.917  
 REPRESENTATE LEGAL



RICHARD ALONSO DURAN JAIMES  
 C.C. 91.531.195  
 Tarjeta Profesional No. 180338-T  
 CONTADOR PUBLICO