

ANEXO N° 04  
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 MAYO DE 2024-2023  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	Concepto	may-24	may-23	Variación Absoluta
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>6.200.595.441</b>	<b>5.725.050.115</b>	<b>475.545.326</b>
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>5.925.031.640</b>	<b>5.449.059.030</b>	<b>475.972.609</b>
	<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENSIONES</b>	<b>5.925.005.492</b>	<b>5.446.922.923</b>	<b>478.082.569</b>
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	0	0
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0	0	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	5.925.005.492	5.446.922.923	478.082.569
	<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>26.148</b>	<b>2.136.107</b>	<b>-2.109.960</b>
4808	INGRESOS DIVERSOS	26.148	2.136.107	-2.109.960
	<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>275.563.801</b>	<b>275.991.084</b>	<b>-427.283</b>
	<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>275.563.801</b>	<b>275.991.084</b>	<b>-427.283</b>
4802	FINANCIEROS	241.385.358	241.636.404	-251.046
4808	INGRESOS DIVERSOS	34.178.443	34.354.680	-176.237
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>3.682.319.684</b>	<b>3.090.511.288</b>	<b>591.808.395</b>
	<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>1.964.183.613</b>	<b>1.541.347.386</b>	<b>422.836.226</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	671.421.793	502.501.861	168.919.932
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	131.049.670	129.059.200	1.990.470
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	24.031.500	26.069.300	-2.037.800
5107	PRESTACIONES SOCIALES	290.207.490	174.652.977	115.554.513
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	927.343	-927.343
5111	GENERALES	833.589.018	680.694.580	152.894.438
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	13.884.142	27.442.125	-13.557.984
	<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>95.708.137</b>	<b>56.775.889</b>	<b>38.932.248</b>
5351	Deterioro de Propiedad Planta y Equipo	0		
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	94.916.338	55.984.090	38.932.248
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	791.799	791.799	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>1.622.427.934</b>	<b>1.492.388.013</b>	<b>130.039.921</b>
5505	RECREACION Y DEPORTE	1.622.427.934	1.492.388.013	130.039.921
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>2.518.275.757</b>	<b>2.634.538.827</b>	<b>-116.263.069</b>
	<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>1.065</b>	<b>8.000</b>	<b>-6.936</b>
5890	GASTOS DIVERSOS	1.065	8.000	-6.936
	<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>2.518.274.693</b>	<b>2.634.530.826</b>	<b>-116.256.134</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

**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 MAYO DE 2024-2023**  
**(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

Código	Concepto	may-24	may-23	Variación Absoluta
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>6.200.595.441</b>	<b>5.725.050.115</b>	<b>475.545.326</b>
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>5.925.031.640</b>	<b>5.449.059.030</b>	<b>475.972.609</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	5.925.005.492	5.446.922.923	478.082.569
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0
48	Otros ingresos	26.148	2.136.107	-2.109.960
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>275.563.801</b>	<b>275.991.084</b>	<b>-427.283</b>
48	Otros ingresos	275.563.801	275.991.084	-427.283
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>3.682.319.684</b>	<b>3.090.511.288</b>	<b>591.808.395</b>
51	De administración y Operación	1.964.183.613	1.541.347.386	422.836.226
52	De ventas	0	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	95.708.137	56.775.889	38.932.248
54	Transferencias y subvenciones	0	0	0
55	Gasto público social	1.622.427.934	1.492.388.013	130.039.921
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>2.518.275.757</b>	<b>2.634.538.827</b>	<b>-116.263.069</b>
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>1.065</b>	<b>8.000</b>	<b>-6.936</b>
58	Otros gastos	1.065	8.000	-6.936
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>2.518.274.693</b>	<b>2.634.530.826</b>	<b>-116.256.134</b>



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



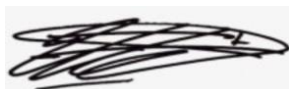
**RICHARD ALONSO DURAN JAIMES**  
**C.C. 91.531.195**  
**Tarjeta Profesional No. 180338-T**  
**CONTADOR PUBLICO**

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 MAYO DE 2024-2023  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	may-24	may-23	Variación Absoluta
<b>ACTIVOS</b>			
<b>CORRIENTE</b>	<b>6.711.385.520</b>	<b>5.607.633.400</b>	<b>1.103.752.119</b>
<b>11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>5.140.759.989</b>	<b>5.270.088.492</b>	<b>-129.328.503</b>
1105 Caja	0	1.500.000	-1.500.000
1106 Cuenta única nacional	0	0	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	5.140.759.989	5.268.588.492	-127.828.503
1120 Fondos en tránsito	0	0	0
1132 Efectivo de Uso Restringido	0	0	0
1133 Equivalentes al Efectivo	0	0	0
1140 Cuenta Unica Sistema Gneral de Regalias	0	0	0
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>1.570.625.530</b>	<b>337.544.908</b>	<b>1.233.080.622</b>
1337 Transferencias por Cobrar	1.537.739.876,42	316.636.504,00	1.221.103.372
1384 Otras Cuentas por Cobrar	32.885.654,02	20.908.403,95	11.977.250
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>275.507.256</b>	<b>502.281.100</b>	<b>-226.773.845</b>
<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro (cr)	0	0	0
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (cr)	0	0	0
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>274.563.234</b>	<b>499.278.401</b>	<b>-224.715.166</b>
1605 Terrenos	0	0	0
1615 Construcciones en curso	0	0	0
1635 Bienes muebles en bodega	95.758.233	114.982.230	-19.223.997
1640 Edificaciones	0	0	0
1655 Maquinaria y equipo	505.386.206	522.729.219	-17.343.012
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	172.086.362	176.436.362	-4.350.000
1670 Equipos de comunicación y computación	633.491.245	669.775.328	-36.284.084
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	0	0	0
1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	0	0
1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	-1.132.158.811	-984.644.738	-147.514.074
1695 Deterioro Acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	0	0	0
<b>19 Otros activos</b>	<b>944.021</b>	<b>3.002.699</b>	<b>-2.058.678</b>
1970 Activos Intangibles	13.570.814	13.570.814	0
1975 Amortización acumulada de activos intangibles	-12.626.793	-10.568.115	-2.058.678
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>6.986.892.775</b>	<b>6.109.914.500</b>	<b>876.978.275</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>CORRIENTE</b>	<b>677.791.651</b>	<b>526.933.416</b>	<b>150.858.235</b>
<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>386.924.276</b>	<b>280.491.834</b>	<b>106.432.442</b>
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	320.824.249	206.347.258	114.476.991
2407 Recursos a Favor de Terceros	15.954.461	37.265.090	-21.310.629
2424 Descuentos de Nomina	29.569.736	8.883.200	20.686.536
2430 Subsidios asignados	0	0	0
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	11.840.688	16.192.851	-4.352.163
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0
2445 Impuesto al Valor Agregado- IVA	3.735.142	343.437	3.391.706
2490 Otras cuentas por pagar	5.000.000	11.459.998	-6.459.998
<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>290.867.375</b>	<b>246.441.582</b>	<b>44.425.793</b>
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	290.867.375	246.441.582	44.425.793
2513 Beneficios por terminación del vinculo laboral o contractual	0	0	0
<b>29 Otros pasivos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2901 Avances y anticipos recibidos	0	0	0
2903 Depositos recibidos en garantía	0	0	0
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>846.940.126</b>	<b>903.448.378</b>	<b>-56.508.252</b>

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 MAYO DE 2024-2023  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	may-24	may-23	Variación Absoluta
<b>27 Provisiones</b>	<b>846.940.126</b>	<b>903.448.378</b>	<b>-56.508.252</b>
2701 Litigios y demandas	846.940.126	903.448.378	-56.508.252
2790 Provisiones diversas	0	0	0
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.524.731.777</b>	<b>1.430.381.794</b>	<b>94.349.983</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>5.462.160.998</b>	<b>4.679.532.706</b>	<b>782.628.292</b>
3105 Capital fiscal	1.719.860.788	1.719.860.788	0
3109 Resultados de ejercicios anteriores	1.224.025.517	325.141.092	898.884.425
3110 Resultados del ejercicio	2.518.274.693	2.634.530.826	-116.256.134
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0	0	0
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>6.986.892.775</b>	<b>6.109.914.500</b>	<b>876.978.275</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>			
<b>83 Deudoras de Control</b>	<b>144.861.199</b>	<b>144.861.199</b>	<b>0</b>
8390 Otras cuentas deudoras de control	144.861.199	144.861.199	0
<b>89 Deudoras por Contra (cr)</b>	<b>-144.861.199</b>	<b>-144.861.199</b>	<b>0</b>
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>	<b>-331.721.007</b>	<b>-331.721.007</b>	<b>0</b>
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-331.721.007	-331.721.007	0
<b>93 Acreedoras de control</b>	<b>-13.803.234.191</b>	<b>-13.803.234.191</b>	<b>0</b>
9390 Otras cuentas acreedoras de control	-13.803.234.191	-13.803.234.191	0
<b>99 Acreedoras por Contra (db)</b>	<b>14.134.955.198</b>	<b>14.134.955.198</b>	<b>0</b>
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° 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 MAYO DE 2024-2023  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	31/05/2024	31/05/2023	Variación Absoluta	Código	may-24	may-23	Variación Absoluta
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>	<b>6.711.385.520</b>	<b>5.607.633.400</b>	<b>1.103.752.119</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>677.791.651</b>	<b>526.933.416</b>	<b>150.858.235</b>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5.140.759.989	5.270.088.492	-129.328.503	23 Prestamos por Pagar	0	0	0
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	24 Cuentas por Pagar	386.924.276	280.491.834	106.432.442
13 Cuentas por Cobrar	1.570.625.530	337.544.908	1.233.080.622	25 Beneficios a los Empleados	290.867.375	246.441.582	44.425.793
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>275.507.256</b>	<b>502.281.100</b>	<b>-226.773.845</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	274.563.234	499.278.401	-224.715.166	25 Beneficios a los Empleados	0	0	0
17 Bienes de Uso publico e Hictoricos 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	944.021	3.002.699	-2.058.678	29 Otros Pasivos	0	0	0
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>6.986.892.775</b>	<b>6.109.914.500</b>	<b>876.978.275</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>6.986.892.775</b>	<b>6.109.914.500</b>	<b>876.978.275</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Activos contingentes	0	0	0	91 Pasivos contingentes	-331.721.007	-331.721.007	0
82 Deudoras Fiscales	0	0	0	92 Acreedoras Fiscales	0	0	0
83 Deudoras de Control	144.861.199	144.861.199	0	93 Acreedoras de control	-13.803.234.191	-13.803.234.191	0
89 Deudoras por Contra (cr)	-144.861.199	-144.861.199	0	99 Acreedoras por Contra (db)	14.134.955.198	14.134.955.198	0
				<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>5.462.160.998</b>	<b>4.679.532.706</b>	<b>782.628.292</b>
				31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	5.462.160.998	4.679.532.706	782.628.292



**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