



INDER
Santander
Instituto Departamental
De Recreación y Deporte

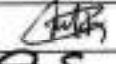
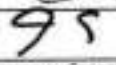
ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DEL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE- INDERSANTANDER

Claudia Stella Díaz García, profesional universitario código 219 grado 09 - con funciones de contador del Instituto Departamental de Recreación y Deporte – INDERSANTANDER, en cumplimiento del numeral 37, artículo 38 de la Ley 1952 de 2019; así como de las resoluciones 356 de 2022 y 261 de 2023 expedidas por la UAE - Contaduría General de la Nación-CGN, y de conformidad con lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y las modificaciones definidas por la UAE- Contaduría General de la Nación – CGN, procede a publicar en la página web de la entidad, el estado de situación financiera al 30 de Junio de 2025 y el estado de resultados por el periodo comprendido entre el 1º de enero y el 30 de Junio de 2025

La presente acta se suscribe hoy, 27 de Agosto de 2.025


CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA

Profesional Universitario con funciones de Contador
T.P. 97541-T

	Funcionario/Contratista	Cargo/Contrato	Firma
Proyectó	Dora Isabel Contreras Bermúdez	CPS 225/2025 - Subdirección Administrativa y Financiera	
Revisó Aspectos Financieros	Héctor Fabián Mantilla Remolina	Subdirector Administrativo y Financiero	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales y/o técnicas y/o presupuestales vigentes y, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma del director			



INDER
Santander
Instituto Departamental
De Recreación y Deporte

Los suscritos ARIEL FERNANDO ROJAS RODRÍGUEZ, representante legal y CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA, profesional universitario con funciones de contador del Instituto Departamental de Recreación y Deporte-INDERSANTANDER; en ejercicio de las facultades legales.

CERTIFICAN

Que los saldos de los informes financieros y contables revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Instituto Departamental de Recreación y Deporte-INDERSANTANDER, con corte al 30 de Junio de 2025, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Soluciones Integradas de Administración – SIA y estos 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 UAE – Contaduría General de la Nación – CGN.

Que los informes financieros y contables del Instituto Departamental de Recreación y Deporte-INDERSANTANDER, con corte al 30 de Junio de 2025 revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en los libros emitidos por el Sistema Soluciones Integradas de Administración – SIA a 30 de Junio de 2025,

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

Bucaramanga, Veintisiete (27) de agosto de 2025.

ARIEL FERNANDO ROJAS RODRÍGUEZ
C.C. 91.074.320 de San Gil
Representante legal

CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA
T.P. 97541-T J.C.C.
C.C 63.368.442 de Bucaramanga
Profesional Universitario- Contador

	Funcionario/Contratista	Cargo/Contrato	Firma
Proyectó	Dora Isabel Contreras Bermúdez	CPS 225/2025-Subdirección Administrativa y Financiera	
Revisó Aspectos Financieros	Héctor Fabián Mantilla Ramolina	Subdirector Administrativo y Financiero	
Revisó Aspectos Jurídicos	Juan Andrés Suárez Gutiérrez	Jefe Oficina Jurídica	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales y/o técnicas y/o presupuestales vigentes y, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma del director			



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER
NIT 804.004.370-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
Corte a 30 de Junio de 2025 - Marzo 31 de 2025
(Expresado en Pesos Colombianos)

	Junio de 2025	Marzo de 2025
ACTIVO		
código ACTIVO CORRIENTE	20.551.236.590	21.902.695.363
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	19.709.903.327	18.610.589.189
13 Cuentas por cobrar	841.333.263	3.292.106.173
	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE	20.601.655.761	20.676.836.179
13 Cuentas por cobrar	0	0
16 Propiedad planta y equipo	20.572.139.686	20.615.815.178
19 Otros activos	29.516.075	61.021.000
TOTAL ACTIVO	41.152.892.351	42.579.531.542
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 Activos Contingentes	1.718.244.312	1.718.244.312
83 Deudoras de Control	15.609.934	15.609.934
89 Deudoras por contra (CR)	-1.733.854.246	-1.733.854.246

ARIEL FERNANDO ROJAS RODRIGUEZ
C.C. No. 91.074.320
Director

	Junio de 2025	Marzo de 2025
PASIVO		
código PASIVO CORRIENTE	3.372.728.191	1.479.510.821
24 Cuentas por pagar	2.476.177.255	1.093.470.342
25 Beneficios a los empleados	516.290.128	386.040.479
27 Provisiones	103.603.170	0
29 Otros pasivos	276.657.638	0
PASIVO NO CORRIENTE	0	1.626.522.079
24 Cuentas por pagar	0	1.506.033.389
27 Provisiones	0	103.603.170
29 Otros Pasivos	0	16.885.520
TOTAL PASIVO	3.372.728.191	3.106.032.900
TOTAL PATRIMONIO	37.780.164.160	39.473.498.641
31 Patrimonio de las entidades de gobierno	37.780.164.160	39.473.498.641
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	41.152.892.351	42.579.531.542
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 Pasivos Contingentes	-3.183.818.716	-3.183.818.716
99 Acreedoras por contra (DB)	3.183.818.716	3.183.818.716

CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA
C.C. No. 63.368.442
Profesional Universitario Contador
T.P. 97541-T



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER

NIT 804.004.370-5

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Corte a 30 de Junio - Marzo 31 de 2025

(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO	jun-25	mar-25
código		
ACTIVO CORRIENTE	20.551.236.590	21.902.695.363
11 Efectivo y equivalentes al efectivo	19.709.903.327	18.610.589.189
1105 Caja	0	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	19.709.903.326	18.610.589.189
1132 Efectivo de Uso Restringido	0	0
13 Cuentas por cobrar	841.333.263	3.292.106.173
1305 Impuestos, Retencion en la fuente y anticipos de Impuestos	0	428.147.185
1311 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0	0
1337 Transferencias por cobrar	757.285.112	2.781.623.505
1384 Otras cuentas por cobrar	84.048.151	82.335.483
ACTIVO NO CORRIENTE	20.601.655.761	20.676.836.179
13 Cuentas por Cobrar	0	0
1307 Cuentas por Cobrar	0	0
16 Propiedades Planta y Equipo	20.572.139.686	20.615.815.178
1605 Terrenos	8.023.286.169	8.023.286.169
1615 Construcciones en curso	702.371.849	702.371.849
1640 Edificaciones	10.898.443.675	10.898.443.675
1655 Maquinaria y Equipo	1.338.383.445	1.285.333.963
1660 Equipo Medico y Científico	83.750.939	92.654.894
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	253.383.456	265.094.510
1670 Equipos de Comunicación y Computación	246.367.362	247.763.437
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	144.794.998	144.794.998
1680 Equipos de Comedor, cocina, despensa y hoteleria	808.500	13.508.775
1685 Depreciación acumulada de propiedades planta y equipo(CR)	-1.119.450.707	-1.057.437.091
19 Otros activos	29.516.075	61.021.000
1907 Derechos y compensaciones por impuestos y contribuciones	16.716.000	27.649.021
1909 Depósitos entregados en garantía	75	75
1970 Activos Intangibles	12.800.000	33.371.904
TOTAL ACTIVO	41.152.892.351	42.579.531.542
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81 Activos contingentes	1.718.244.312	1.718.244.312
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.528.959.000	1.528.959.000
8190 Otros derechos contingentes	189.285.312	189.285.312
83 DEUDORES DE CONTROL	15.609.934	15.609.934
8390 Otras deudoras de control	15.609.934	15.609.934
89 Deudoras por contra (CR)	-1.733.854.246	-1.733.854.246
8905 Activos contingentes por contra (CR)	-1.528.959.000	-1.528.959.000
8915 Deudoras de Control por contra (CR)	-204.895.246	-204.895.246

ARIEL FERNANDO ROJAS RODRIGUEZ

C.C. No. 91.074.320

Director

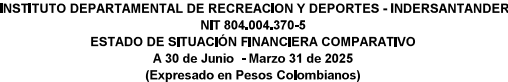
PASIVO	jun-25	mar-25
código		
PASIVO CORRIENTE	3.372.728.191	1.479.510.821
24 Cuentas por pagar	2.476.177.255	1.093.470.342
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	210.398.466	219.270.237
2403 Transferencias por pagar	1.760.343.026	211.054.995
2407 Recursos a Favor de terceros	36.297.156	436.643.791
2424 Descuentos de Nómina	29.573.911	19.559.440
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	22.325.491	7.275.860
2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	1.203.737	124.555
2445 Impuesto al valor agregado IVA	224.608.371	3.379.108
2460 Creditos Judiciales	0	0
2490 Otras cuentas por pagar	191.427.097	196.162.356
25 Beneficios a los empleados	516.290.128	386.040.479
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	516.290.128	386.040.479
27 Provisiones	103.603.170	0
2701 Litigios y Demandas	103.603.170	0
Otros Pasivos	276.657.638	0
2901 Avances y Anticipos Recibidos	186.666	0
2902 Recursos recibidos en administracion	276.470.972	0
2990 Otros pasivos diferidos	0	0
29 PASIVO NO CORRIENTE	0	1.626.522.079
24 Cuentas por pagar	0	1.506.033.389
2403 Transferencias por pagar	0	1.506.033.389
27 Provisiones	0	103.603.170
2701 Litigios y Demandas	0	103.603.170
29 Otros Pasivos	0	16.885.520
2901 Avances y Anticipos Recibidos	0	16.885.520
TOTAL PASIVO	3.372.728.191	3.106.032.900
TOTAL PATRIMONIO	37.780.164.160	39.473.498.641
31 Patrimonio de las entidades de gobierno	37.780.164.160	39.473.498.641
3105 Capital fiscal	21.462.663.511	21.462.663.511
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	12.090.066.139	11.926.509.025
3110 Resultado del Ejercicio	4.227.434.511	6.084.326.106
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	41.152.892.351	42.579.531.542
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 Pasivos contingentes	-3.183.818.716	-3.183.818.716
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3.183.818.716	3.183.818.716
99 Acreedoras por contra (DB)	3.183.818.716	3.183.818.716
9905 Pasivos contingentes por contra (DB)	3.183.818.716	3.183.818.716

CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA

C.C. No. 63.368.442

Profesional Universitario Contador

T.P. 97541-T




CLAUDIA STELLA DÍAZ GARCÍA
C.C. No. 63,368,442
Profesional Universitario Contador
T.P. 97541-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de enero al 30 de Junio de 2025- 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2025	2024
INGRESOS OPERACIONALES		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.357.925.302	9.961.867.861
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	9.357.925.302	9.961.867.861
GASTOS OPERACIONALES		
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2.491.512.152	2.070.600.181
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	198.066.101	77.068.544
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	4.235.992.573	2.828.061.500
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	6.925.570.826	4.975.730.225
RESULTADO OPERACIONAL	2.432.354.476	4.986.137.636
INGRESOS NO OPERACIONALES		
41 INGRESOS FISCALES	7.824.240	0
TOTAL INGRESOS FISCALES	7.824.240	0
48 OTROS INGRESOS	1.826.413.535	1.107.484.171
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	1.826.413.535	1.107.484.171
GASTOS NO OPERACIONALES		
58 OTROS GASTOS	39.157.741	2.409
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	39.157.741	2.409
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.227.434.511	6.093.619.397


ARIEL FERNANDO ROJAS RODRIGUEZ
C. C No 91,074,320
DIRECTOR GENERAL


CLAUDIA STELLA DIAZ GARCÍA
C.C. No. 63.368.442
Profesional Universitario Contador
T.P. 97541-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1ro de Enero al 30 de Junio de 2025 -2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2025	2024	VARIACIÓN
INGRESOS OPERACIONALES			
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.357.925.302	9.961.867.861	-603.942.558
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	9.357.925.302	9.961.867.861	-603.942.558
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	9.357.925.302	9.961.867.861	-603.942.558
GASTOS OPERACIONALES			
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2.491.512.152	2.070.600.181	420.911.971
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1.064.854.404	888.084.162	176.770.242
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	249.129.300	176.093.294	73.036.006
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	49.956.300	36.827.000	13.129.300
5107 PRESTACIONES SOCIALES	383.474.995	390.779.964	-7.304.969
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	155.533.235	267.908.714	-112.375.479
5111 GENERALES	516.472.442	231.510.970	284.961.472
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCCIONES Y TASAS	72.091.476	79.396.077	-7.304.601
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	198.066.101	77.068.544	120.997.557
5351 DETERIORO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIP	59.085.804	0	
5357 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	20.571.904	0	
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	118.408.393	77.068.544	41.339.849
5368 PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0	0
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	4.235.992.573	2.828.061.500	1.407.931.073
5505 RECREACION Y DEPORTE	4.235.992.573	2.828.061.500	1.407.931.073
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	6.925.570.826	4.975.730.225	1.949.840.601
RESULTADO OPERACIONAL	2.432.354.476	4.986.137.636	-2.553.783.159
INGRESOS NO OPERACIONALES			
41 INGRESOS FISCALES	7.824.240	0	0
4110 NO TRIBUTARIOS	7.824.240	0	7.824.240
48 OTROS INGRESOS	1.826.413.535	1.107.484.171	718.929.365
4802 FINANCIEROS	513.794.261	206.229.461	307.564.801
4808 INGRESOS DIVERSOS	1.312.619.274	901.254.710	411.364.564
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	1.834.237.775	1.107.484.171	726.753.605
GASTOS NO OPERACIONALES			
58 OTROS GASTOS	39.157.741	2.406	39.155.335
5804 FINANCIEROS	39.153.276	571	39.152.705
5890 GASTOS DIVERSOS	4.465	1.835	2.630
5895 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN	0	0	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	39.157.741	2.406	39.155.335
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.227.434.511	6.093.619.400	-1.866.184.889

ARIEL FERNANDO ROJAS RODRIGUEZ
C.C. No. 91.074.320
Director

CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA
C.C. No. 63.368.442
Profesional Universitario Contador
T.P. 97541-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES - INDERSANTANDER



NIT 804.004.370-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1 de enero al 30 de Junio de 2025 - 2024
(Expresado en Pesos Colombianos)

	Junio de 2025	Junio de 2024
INGRESOS OPERACIONALES		
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.357.925.302	9.961.867.861
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	9.357.925.302	9.961.867.861
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	9.357.925.302	9.961.867.861
GASTOS OPERACIONALES		
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2.491.512.152	2.070.600.181
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1.064.854.404	888.084.162
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	249.129.300	176.093.294
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	49.966.300	36.827.000
5107 PRESTACIONES SOCIALES	383.474.995	390.779.964
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	155.533.235	267.908.714
5111 GENERALES	516.472.442	231.510.970
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	72.091.476	79.396.077
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	198.066.101	77.068.544
5351 DETERIORO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	59.085.804	
5357 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	20.571.904	
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	118.408.393	77.068.544
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	4.235.992.573	2.828.061.500
5505 RECREACION Y DEPORTE	4.235.992.573	2.828.061.500
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	6.925.570.826	4.975.730.225
RESULTADO OPERACIONAL	2.432.354.476	4.986.137.636
INGRESOS NO OPERACIONALES		
41 INGRESOS FISCALES	7.824.240	0
4110 NO TRIBUTARIOS	7.824.240	
48 OTROS INGRESOS	1.826.413.535	1.107.484.171
4802 FINANCIEROS	513.794.261	206.229.461
4808 INGRESOS DIVERSOS	1.312.619.274	901.254.710
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	1.834.237.775	1.107.484.171
GASTOS NO OPERACIONALES		
58 OTROS GASTOS	39.157.741	2.409
5804 FINANCIEROS	39.153.276	571
5890 GASTOS DIVERSOS	4.465	1.835
5895 DEVOLUCIONES Y REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA	0	3
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	39.157.741	2.409
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.227.434.511	6.093.619.397

ARIEL FERNANDO ROJAS RODRIGUEZ
C. C No 91,074,320
DIRECTOR GENERAL

CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA
C.C. No. 63,368,442
Profesional Universitario Contador
T.P. 97541-T