

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA
NIT: 811.007.127-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA -COMPARATIVOS

AL 30 DE ABRIL DE 2022

Cifras expresadas en Pesos

| ACTIVOS | Notas | 2022 | 2021 | Variación \$ | % Variación |
|--|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| ACTIVOS CORRIENTE | | 196,785,453,286 | 201,436,758,994 | -4,651,305,708 | -2.31% |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | Nota 1 | 50,956,382,106 | 72,907,904,402 | -21,951,522,296 | -30.11% |
| 1105 Caja | | 9,070,000 | 8,300,000 | 770,000 | 9.28% |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | | 50,947,312,106 | 72,899,604,402 | -21,952,292,296 | -30.11% |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | Nota 2 | 4,646,403,097 | 5,687,460,263 | -1,041,057,166 | -18.30% |
| 1337 Transferencias Por Cobrar | | 2,375,495,877 | 5,074,648,280 | -2,699,152,403 | -53.19% |
| 1384 Otras Cuentas Por Cobrar | | 2,270,907,220 | 612,811,983 | 1,658,095,237 | 270.57% |
| 14 PRÉSTAMOS POR COBRAR | Nota 3 | 5,857,869 | 10,066,338 | -4,208,469 | -41.81% |
| 1415 Préstamos Concedidos | | 5,857,869 | 10,066,338 | -4,208,469 | -41.81% |
| 15 INVENTARIOS | Nota 4 | 141,176,810,214 | 122,831,327,991 | 18,345,482,223 | 14.94% |
| 1510 Mercancías en Existencia | | 23,050,303 | 23,050,304 | -1 | 0.00% |
| 1514 Materiales y Suministros | | 224,322,582 | 184,278,656 | 40,043,926 | 21.73% |
| 1520 Productos en Proceso | | 140,929,437,329 | 122,623,999,031 | 18,305,438,298 | 14.93% |
| ACTIVOS NO CORRIENTE | | 144,677,274,009 | 159,858,176,486 | -15,180,902,477 | -9.50% |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | Nota 5 | 35,810,279,387 | 35,880,787,957 | -70,508,570 | -0.20% |
| 1605 Terrenos | | 14,379,470,000 | 14,379,470,000 | 0 | 0.00% |
| 1635 Bienes Muebles en Bodega | | 547,553,857 | 0 | 547,553,857 | 100.00% |
| 1637 Propiedades, Planta y Equipo No Explotados | | 595,920,000 | 595,920,000 | 0 | 0.00% |
| 1640 Edificaciones | | 18,509,054,500 | 18,509,054,500 | 0 | 0.00% |
| 1655 Maquinaria y Equipo | | 1,940,638,060 | 2,021,870,946 | -81,232,886 | -4.02% |
| 1660 Equipo Médico y Científico | | 2,007,064,964 | 1,950,177,014 | 56,887,950 | 2.92% |
| 1665 Muebles, enseres y Equipo de Oficina | | 328,996,364 | 405,979,708 | -76,983,344 | -18.96% |
| 1670 Equipos de Comunicación y Computación | | 1,833,176,615 | 1,502,505,355 | 330,671,260 | 22.01% |
| 1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | | 465,256,364 | 465,256,364 | 0 | 0.00% |
| 1680 Equipos de Comedor, Cocina, Dispensa y Hotelería | | 114,561,014 | 114,561,014 | 0 | 0.00% |
| 1681 Bienes de Arte y cultura | | 5,750,000 | 5,750,000 | 0 | 0.00% |
| 1685 Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (CR) | | -4,917,162,351 | -4,069,756,944 | -847,405,407 | 20.82% |
| 19 OTROS ACTIVOS | Nota 6 | 108,866,994,622 | 123,977,388,529 | -15,110,393,907 | -12.19% |
| 1905 Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado | | 477,524,398 | 43,920,700 | 433,603,698 | 987.24% |
| 1906 Avances y Anticipos Entregados | | 4,229,652,337 | 6,422,943,701 | -2,193,291,364 | -34.15% |
| 1908 Recursos Entregados en administración | | 68,435,531,857 | 70,358,453,323 | -1,922,921,466 | -2.73% |
| 1970 Activos Intangibles | | 1,690,157,649 | 1,254,536,220 | 435,621,429 | 34.72% |
| 1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR) | | -1,155,749,387 | -915,213,266 | -240,536,121 | 26.28% |
| 1986 Activos Diferidos | | 35,189,877,768 | 46,812,747,851 | -11,622,870,083 | -24.83% |
| TOTAL ACTIVOS | | 341,462,727,295 | 361,294,935,480 | -19,832,208,185 | -5.49% |
| PASIVOS | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | |
| 24 CUENTAS POR PAGAR | | 9,438,738,798 | 7,809,834,994 | 1,628,903,804 | 20.86% |
| 2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | Nota 7 | 8,227,712,815 | 5,993,939,784 | 2,233,773,031 | 37.27% |
| 2403 Transferencias Por Pagar | | 4,621,451,722 | 3,603,204,020 | 1,018,247,702 | 28.26% |
| 2407 Recursos a Favor de Terceros | | 87,557 | 87,557 | 0 | 0.00% |
| 2424 Descuentos de Nómina | | 1,827,451,400 | 1,606,433,647 | 221,017,753 | 13.76% |
| 2430 Subsidios Asignados | | 80,788,089 | 59,168,757 | 21,619,332 | 36.54% |
| 2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | | 669,225,839 | 484,747,466 | 184,478,373 | 38.06% |
| 2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas | | 44,590,000 | 36,810,862 | 7,779,138 | 21.13% |
| 2490 Otras Cuentas Por Pagar | | 105,486,382 | 157,908,691 | -52,422,309 | -33.20% |
| 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | Nota 8 | 1,211,025,983 | 1,815,895,210 | -604,869,227 | -33.31% |
| 2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | | 1,211,025,983 | 1,815,895,210 | -604,869,227 | -33.31% |
| PASIVO NO CORRIENTE | | 92,191,169,634 | 104,050,145,137 | -11,858,975,503 | -11.40% |
| 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO | Nota 8 | 148,732,840 | 109,219,135 | 39,513,705 | 36.18% |
| 2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo | | 148,732,840 | 109,219,135 | 39,513,705 | 36.18% |
| 27 PROVISIONES | Nota 9 | 379,574,628 | 49,219,465 | 330,355,163 | 671.19% |
| 2701 Litigios y Demandas | | 379,574,628 | 49,219,465 | 330,355,163 | 671.19% |
| 29 OTROS PASIVOS | Nota 10 | 91,662,862,166 | 103,891,706,537 | -12,228,844,371 | -11.77% |
| 2902 Recursos Recibidos en Administración | | 83,427,091,804 | 100,032,352,070 | -16,605,260,266 | -16.60% |
| 2990 Otros Pasivos Diferidos | | 8,235,770,362 | 3,859,354,467 | 4,376,415,895 | 113.40% |
| TOTAL PASIVOS | | 101,629,908,432 | 111,859,980,131 | -10,230,071,699 | -9.15% |
| PATRIMONIO | | | | | |
| 31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno | Nota 11 | 239,832,818,863 | 249,434,955,349 | -9,602,136,486 | -3.85% |
| 3105 Capital Fiscal | | 74,753,321,149 | 74,753,321,149 | 0 | 0.00% |
| 3109 Resultados de Ejercicios Anteriores | | 163,276,138,130 | 183,505,283,743 | -20,229,145,613 | -11.02% |
| 3110 Resultado del Ejercicio | | 1,803,359,584 | -8,823,649,543 | 10,627,009,127 | -120.44% |
| TOTAL PATRIMONIO | | 239,832,818,863 | 249,434,955,349 | -9,602,136,486 | -3.85% |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | 341,462,727,295 | 361,294,935,480 | -19,832,208,185 | -5.49% |

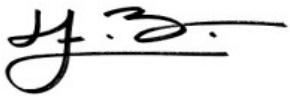
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA
NIT: 811.007.127-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA -COMPARATIVOS

AL 30 DE ABRIL DE 2022

Cifras expresadas en Pesos

| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | | |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| 81 ACTIVOS CONTINGENTES | | 150,000,000 | 150,000,000 | 0 0.00% |
| 8190 Otros Activos Contingentes | | 150,000,000 | 150,000,000 | 0 0.00% |
| 83 DEUDORAS DE CONTROL | | 1,215,419,029 | 1,215,419,029 | 0 0.00% |
| 8361 Responsabilidades en Proceso | | 1,215,419,029 | 1,215,419,029 | 0 0.00% |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR) | | -1,365,419,029 | -1,365,419,029 | 0 0.00% |
| 8905 Activos Contingentes Por Contra (CR) | | -150,000,000 | -150,000,000 | 0 0.00% |
| 8915 Deudoras De Control Por Contra (CR) | | -1,215,419,029 | -1,215,419,029 | 0 0.00% |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | | | |
| 91 PASIVOS CONTINGENTES | | 6,372,061,466 | 3,201,052,357 | 3,171,009,109 49.76% |
| 9120 Litigios y Mecanismos Alternos De Solución De Conflictos | | 6,372,061,466 | 3,201,052,357 | 3,171,009,109 49.76% |
| 99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | | -6,372,061,466 | -3,201,052,357 | -3,171,009,109 49.76% |
| 9905 Pasivos Contingentes Por Contra (DB) | | -6,372,061,466 | -3,201,052,357 | -3,171,009,109 49.76% |



Héctor Fabián Betancur Montoya
C.C.98.535.385
Gerente



Fabián Darío Arango López
C.C.71.023.409 TP 106466-T
Profesional Universitario



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA
NIT: 811.007.127-0

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
AL 30 DE ABRIL DE 2022
Cifras expresadas en Pesos

| | | 2022 | 2021 | Variación \$ | % Variación |
|---|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| 4 INGRESOS | | | | | |
| 41 Ingresos Fiscales | Nota 12 | 15,616,182,623 | 11,876,414,497 | 3,739,768,126 | 31% |
| 4105 Impuestos | | 7,529,717,843 | 4,679,823,256 | 2,849,894,587 | 61% |
| 44 Transferencias y Subvenciones | | 8,000,542,801 | 6,640,622,201 | 1,359,920,600 | 20% |
| 4428 Otras Transferencias | | 8,000,542,801 | 6,640,622,201 | 1,359,920,600 | 20% |
| 48 Otros Ingresos | | 85,921,979 | 555,969,040 | -470,047,061 | -85% |
| 4802 Financieros | | 76,309,306 | 64,349,878 | 11,959,428 | 19% |
| 4808 Ingresos Diversos | | 9,612,673 | 491,619,162 | -482,006,489 | -98% |
| TOTAL INGRESOS | | 15,616,182,623 | 11,876,414,497 | 3,739,768,126 | 31.49% |
| GASTOS | | | | | |
| 51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | Nota 13 | 7,696,377,831 | 5,754,052,990 | 1,942,324,841 | 34% |
| 5101 Sueldos y Salarios | | 2,504,474,182 | 2,447,992,661 | 56,481,521 | 2% |
| 5102 Contribuciones Imputadas | | 4,579,932 | 5,319,536 | -739,604 | -14% |
| 5103 Contribuciones Efectivas | | 496,528,900 | 497,131,700 | -602,800 | 0% |
| 5104 Aportes sobre la Nómima | | 103,370,500 | 107,294,600 | -3,924,100 | -4% |
| 5107 Prestaciones Sociales | | 941,027,368 | 945,125,573 | -4,098,205 | 0% |
| 5108 Gastos de Personal Diversos | | 134,732,524 | 140,815,263 | -6,082,739 | -4% |
| 5111 Generales | | 3,304,093,254 | 1,450,578,272 | 1,853,514,982 | 128% |
| 5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas | | 207,571,171 | 159,795,385 | 47,775,786 | 30% |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | Nota 14 | 301,318,992 | 305,706,245 | -4,387,253 | -1% |
| 5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo | | 253,440,798 | 231,191,790 | 22,249,008 | 10% |
| 5366 Amortización de Activos Intangibles | | 47,878,194 | 74,514,455 | -26,636,261 | -36% |
| 55 GASTO PÚBLICO SOCIAL | Nota 15 | 5,790,484,077 | 14,545,793,119 | -8,755,309,042 | -60% |
| 5505 Recreación y Deporte | | 5,790,484,077 | 14,545,793,119 | -8,755,309,042 | -60% |
| 58 OTROS GASTOS | | 24,642,139 | 94,511,686 | -69,869,547 | -74% |
| 5890 Gastos Diversos | Nota 16 | 24,642,139 | 94,511,686 | -69,869,547 | -74% |
| TOTAL GASTOS | | 13,812,823,039 | 20,700,064,040 | -6,887,241,001 | -33.27% |
| UTILIDAD (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | 1,803,359,584 | -8,823,649,543 | 10,627,009,127 | -120.44% |

Héctor Fabián Betancur Montoya
C.C.98.535.385
Gerente

Fabián Darío Arango López
C.C.71.023.409 TP 106466-T
Profesional Universitario

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA- INDEPORTES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ACUMULADOS AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Expresados en pesos)

REVELACIONES PARTICULARES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1. Efectivo y equivalentes al efectivo.

El **efectivo y equivalentes al efectivo**, representa los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes y de ahorro, disponibles para el desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad pública. Es una cuenta que representa el 50% del activo total de la Entidad con corte al 30 de abril de 2022.

El **efectivo y equivalentes al efectivo**, está compuesto por dos conceptos:

Caja: el valor aquí registrado corresponde a los recursos destinados para la creación del fondo de caja menor para la vigencia 2022.

Depósitos En instituciones Financieras: corresponde a Los recursos disponibles en las cuentas de ahorro y cuentas corrientes, en las cuales el instituto administra los recursos recaudados para el cumplimiento de su cometido estatal y para la ejecución de los proyectos asignados a través de convenios interadministrativos

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|--|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 110502 | Caja Menor | 9,070,000 | 0% | 8,300,000 | 0% |
| 1110 | Depósitos En Instituciones Financieras | 50,947,312,106 | 100% | 72,899,604,402 | 100% |
| TOTAL | | 50,956,382,106 | 100% | 72,907,904,402 | 100% |

(Valores en pesos).

El efectivo de la entidad se encuentra en un 100% en cuentas de ahorro y cuentas corrientes en entidades financieras.

Nota 2. Cuentas por cobrar

Corresponde a los derechos ciertos de cobro, por concepto de las transferencias por cobrar y otras cuentas por cobrar (incapacidades y recuperación de recursos)

Transferencias: corresponde a los derechos ciertos de cobro a la gobernación de Antioquia y diferentes Municipios con los que se tiene convenios.

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|---|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| 13371203 | Estampilla Pro-desarrollo | 371,187,436 | 16% | 272,854,504 | 5% |
| 13371204 | Ordenanza 039/98 Publicidad | 600,000,000 | 25% | 0 | 0% |
| 13371205 | Convenios Coldeportes | 1,222,212,379 | 51% | 1,222,212,379 | 24% |
| 13371206 | Otras Transferencias Inversión | 0 | 0% | 927,439,115 | 18% |
| 13371208 | Iva Cedido En Licores | 0 | 0% | 637,911,418 | 13% |
| 13371210 | Otros Convenios Interadministrativos | 11,690,247 | 0% | 337,983,902 | 7% |
| 13371211 | Tasa Pro Deportes Y Recreación - Art 261 Ordenanza 41 de 2020 | 170,405,815 | 7% | 1,676,246,962 | 33% |
| TOTAL | | 2,375,495,877 | 100% | 5,074,648,280 | 100% |

(Valores en pesos).

En cuanto a las **otras cuentas por cobrar** están conformadas el monto que adeudan las Empresas Promotoras de Salud (EPS) por concepto del pago de las Incapacidades y licencias de maternidad y paternidad de los funcionarios de Indeportes, y a los recursos pendientes de reintegro por parte de los municipios y terceros.

Detalle del concepto de incapacidades

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 13842601 | Pago Incapacidades EPS | 52,526,927 | 63% | 65,398,072 | 68% |
| 13842602 | Pago Licencia Maternidad-Paternidad EPS | 30,477,971 | 36% | 29,596,699 | 31% |
| 13842603 | Pago Incapacidad ARL | 581,091 | 1% | 749,602 | 1% |
| TOTAL | | 83,585,989 | 100% | 95,744,373 | 100% |

(Valores en pesos).

Detalle de Otras Cuentas Por Cobrar

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------|--------------------|-------------|
| 138490 | Otras Cuentas Por Cobrar | 2,187,321,231 | 100% | 517,067,610 | 100% |
| TOTAL | | 2,187,321,231 | 100% | 517,067,610 | 100% |

(Valores en pesos).

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | Documento No | Abril de 2021 | Días de mora |
|-----------------|---------------------------------|----------------------|------------------------------------|---------------|--------------|
| 890,981,138.5 | Municipio de Turbo | 499,786,729 | 513 | 22/10/2019 | 921 |
| 890,984,575.4 | Municipio de Uramita | 13,122,400 | 445 | 27/03/2019 | 1,130 |
| 890,985,260.4 | Fedelian | 1,669,730,090 | 709 | 7/07/2021 | 297 |
| 8,028,116.7 | Álzate Saldarriaga Marco Julián | 32,747 | 55 | 13/04/2021 | 365 |
| 890,981,611.8 | Fedan | 4,649,265 | En proceso de saneamiento contable | | |
| TOTAL | | 2,187,321,231 | | | |

(Valores en pesos).

Nota 3. Préstamos por cobrar: En este concepto el Instituto refleja los créditos otorgados a los funcionarios bajo la modalidad de préstamo de calamidad doméstica, aprobado en el plan de bienestar de la entidad. Los pagos se realizan a través de la deducción del pago de nómina de manera quincenal. A la fecha de corte de los estados financieros se tiene un saldo

pendiente de cobro por valor de \$5.857.869.

Nota 4. Inventarios

Comprenden el valor de los bienes adquiridos por la entidad para ser comercializados y entregado a título gratuito, para el desarrollo de funciones del cometido estatal. El inventario se mide utilizando el sistema de inventario permanente y para efectos de valoración y determinación del costo se aplica el método de promedio ponderado.

Mercancías en existencia: corresponde al inventario de elementos de impresos y publicaciones y material didáctico, utilizado por las áreas misionales de la entidad para la ejecución de proyectos y programas a nivel departamental.

Materiales y suministros: corresponde al inventario de bienes de usos y consumo requeridos para el correcto funcionamiento de la entidad; sus principales componentes son: papelería, materiales de oficina, elementos de aseo y cafetería y elementos medico quirúrgicos.

El inventario de productos en proceso (construcciones) está conformado por la acumulación de costos y gastos realizados a las diferentes contratistas de las obras que están en ejecución.

El inventario del Instituto se encuentra totalmente sistematizado y se realiza a través del software financiero SICOF, denominado Almacén e inventarios y activos fijos. Todas las transacciones (entradas, salidas, traslados, bajas) realizadas a través de este módulo afectan directamente los libros contables de la Entidad; se trabaja en línea.

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|--------------------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
| 1510 | Mercancías En Existencia | 23,050,303 | 0% | 23,050,304 | 0% |
| 1514 | Materiales Y Suministros | 224,322,582 | 0% | 184,278,656 | 0% |
| 1520 | Productos En Proceso | 140,929,437,329 | 100% | 122,623,999,031 | 100% |
| TOTAL | | 141,176,810,214 | 100% | 122,831,327,991 | 100% |

(Valores en pesos).

Detalle de la cuenta 1520-productos en proceso

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|---|----------------|-----|----------------|-----|
| 15200701 | Cancha Municipio Betania Contrato No209 de 2017 | 1,418,912,746 | 1% | 1,418,912,746 | 1% |
| 15200702 | Cancha Municipio El Carmen Contrato No.209 de 2017 | 879,914,066 | 1% | 879,914,066 | 1% |
| 15200703 | Cancha Municipio El Santuario Contrato No.209 de 2017. | 1,489,105,734 | 1% | 1,489,105,734 | 1% |
| 15200704 | Cicloinfraestructura Oriente Contrato No.379 de 2017. | 27,574,335,322 | 20% | 26,943,718,928 | 22% |
| 15200705 | Cicloinfraestructura Occidente Contrato No.378 de 2017 | 10,043,969,888 | 7% | 9,508,486,425 | 8% |
| 15200706 | Cicloinfraestructura Urabá-Carepa Contrato No. 386 de 2017. | 1,399,128,504 | 1% | 1,399,128,504 | 1% |
| 15200707 | Escenario Angelópolis Contrato No.381 de 2017 | 1,401,869,159 | 1% | 1,401,869,159 | 1% |
| 15200708 | Escenario Betulia Contrato No381 de 2017. | 1,873,966,618 | 1% | 1,873,966,618 | 2% |
| 15200709 | Escenario Cañasgordas Contrato No.381 de 2017 | 1,326,759,109 | 1% | 1,326,759,109 | 1% |
| 15200710 | Escenario Cocorná Contrato No.381 de 2017 | 1,541,812,097 | 1% | 1,541,812,097 | 1% |

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|---|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
| 15200711 | Escenario Concordia Contrato No.381 de 2017 | 1,677,674,295 | 1% | 1,677,674,295 | 1% |
| 15200712 | Escenario Copacabana Contrato No.381 de 2017 | 1,138,686,134 | 1% | 1,138,686,134 | 1% |
| 15200713 | Escenario Entrerríos Contrato No.381 de 2017 | 901,041,852 | 1% | 901,041,852 | 1% |
| 15200714 | Escenario Frontino Contrato No.381 de 2017 | 1,178,343,856 | 1% | 1,178,343,856 | 1% |
| 15200715 | Escenario Gomez Plata Contrato No.381 de 2017 | 880,536,804 | 1% | 880,536,804 | 1% |
| 15200716 | Escenario Guadalupe Contrato No.381 de 2017 | 1,062,822,561 | 1% | 1,062,822,561 | 1% |
| 15200717 | Escenario Guarne Contrato No.381/17 | 1,039,380,227 | 1% | 1,039,380,227 | 1% |
| 15200718 | Escenario Guatapé. Contrato No.381 de 2017 | 1,336,689,941 | 1% | 1,336,689,941 | 1% |
| 15200719 | Escenario Jericó. Contrato 381 de 2017 | 350,000,000 | 0% | 350,000,000 | 0% |
| 15200720 | Escenario Nechi Contrato No.381 de 2017 | 744,187,338 | 1% | 744,187,338 | 1% |
| 15200721 | Escenario San Carlos Contrato No.381 de 2017 | 1,460,884,572 | 1% | 1,460,884,572 | 1% |
| 15200722 | Escenario San Pedro de los Milagros Contrato No.381 de 2017 | 1,527,058,390 | 1% | 1,527,058,390 | 1% |
| 15200723 | Escenario San Roque Contrato No.381 de 2017 | 1,768,492,690 | 1% | 1,768,492,690 | 1% |
| 15200724 | Escenario Santo Domingo Contrato No.381 de 2017 | 469,344,934 | 0% | 469,344,934 | 0% |
| 15200725 | Escenario Sopetran Contrato No.381 de 2017 | 1,604,070,386 | 1% | 1,604,070,386 | 1% |
| 15200726 | Escenario Titiribí Contrato No.381 de 2017 | 1,462,264,150 | 1% | 1,462,264,150 | 1% |
| 15200727 | Escenario Toledo Contrato No.381 de 2017 | 1,450,598,867 | 1% | 1,450,598,867 | 1% |
| 15200728 | Escenario Valparaíso Contrato No.381 de 2017 | 637,075,519 | 0% | 637,075,519 | 1% |
| 15200729 | Escenario Deportivo Municipio de Caldas Contrato No.355 de 2017 | 1,775,798,932 | 1% | 1,356,022,267 | 1% |
| 15200730 | Escenario Deportivo Municipio de Envigado Contrato No.355 de 2017 | 1,547,850,071 | 1% | 1,547,850,071 | 1% |
| 15200731 | Escenario Deportivo Municipio de Itagüí Contrato No.355 de 2017 | 1,319,610,896 | 1% | 1,286,744,446 | 1% |
| 15200732 | Escenario Deportivo Municipio De Copacabana Contrato No.381 de 2017 | 1,613,152,608 | 1% | 1,368,455,516 | 1% |
| 15200733 | Interventoría Municipios Fuera Del Área Metropolitana Contrato No.363 de 2017 | 224,009,500 | 0% | 224,009,500 | 0% |
| 15200734 | Interventoría Municipios Del Área Metropolitana Contrato No.364/17 | 521,919,530 | 0% | 521,919,530 | 0% |
| 15200735 | Interventoría Cicloinfraestructura Contrato No.075 de 2018 | 5,687,596,131 | 4% | 5,386,067,432 | 4% |
| 15200736 | Escenario Angostura Contrato No.381 de 2017 | 1,159,337,019 | 1% | 1,159,337,019 | 1% |
| 15200737 | Escenario Caracolí Contrato No.381 de 2017 | 1,597,902,532 | 1% | 1,597,902,532 | 1% |
| 15200738 | Escenario San Francisco Contrato No.381 de 2017 | 1,109,481,131 | 1% | 1,109,481,131 | 1% |
| 15200739 | Escenario La Ceja Del Tambo Contrato No.381/17 | 890,485,858 | 1% | 890,485,858 | 1% |
| 15200740 | Cicloinfraestrutura Área Metropolitana del Valle del Aburra(AMVA) Contrato No.171 de 2018 | 5,204,522,579 | 4% | 3,454,227,481 | 3% |
| 15200741 | Cicloinfraestructura Subregión de Occidente Contrato No. 171 de 2018 | 53,116,101 | 0% | 53,116,101 | 0% |
| 15200742 | Cicloinfraestructura Subregión de Uribá Contrato No.171 de 2018 | 38,872,991,297 | 28% | 25,310,868,512 | 21% |
| 15200744 | Interventoría Cicloinfraestructura Contrato No.418 de 2019 (Edeso) | 2,722,775,585 | 2% | 2,722,775,585 | 2% |
| 15200745 | Interventoría Construcción Central Park Contrato No.265 de 2019 (Viva) | 0 | 0% | 147,776,375 | 0% |
| 15200746 | Construcción Cicloruta Oriente Contrato No.418 de 2019 | 6,014,133,773 | 4% | 6,014,133,773 | 5% |
| 15200747 | Contrato Administrativo No.505 de 2019 Continuación Central Park | 975,828,027 | 1% | 0 | 0% |
| TOTAL | | 140,929,437,329 | 100% | 122,623,999,031 | 100% |

(Valores en pesos).

La cuenta presenta un incremento del 15% con respecto al mismo periodo 2021, variación que corresponde principalmente a la ejecución del contrato interadministrativo No.505 de 2019-

continuación central Park y a la ejecución del contrato 171 de 2018 en el proyecto de cicloinfraestructura subregión de Urabá, y Área Metropolitana del valle del aburra.

Nota 5. Propiedades, Planta y Equipo

Representan los bienes tangibles de propiedad de INDEPORTES ANTIOQUIA que se utilizan para la prestación de servicios y para el uso de la Entidad. Se incluyen los bienes para el uso permanente recibidos sin contraprestación de otras entidades públicas.

El método de depreciación utilizado por la entidad es el lineal, adicionalmente se estableció como criterio de materialidad 1.5 SMMLV, los elementos que no superen este tope serán registrados como de menor cuantía. En el siguiente cuadro se detallan las vidas útiles definidas en el Manual de Políticas contables.

| GRUPO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | VIDA UTIL (AÑOS) |
|---|------------------|
| Terrenos | No se deprecian |
| Edificaciones | 80 |
| Equipo de Aseo | 12 |
| Herramientas y Accesorios | 8 |
| Equipo de Recreación y Deporte | 12 |
| Otra Maquinaria y Equipo | 14 |
| Equipo Médico y Científico | 18 |
| Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 16 |
| Equipo de comunicación | 10 |
| Equipo de Computo | 8 |
| Equipo de Transporte y tracción | 15 |
| Equipo de Comedor, despensa, cocina y Hotelería | 16 |
| Bienes de Arte y Cultura | 20 |

A continuación, se presenta la composición de la propiedad, planta y equipo que comprende todos los bienes de propiedad del instituto y su correspondiente depreciación al cierre del mes.

| Cuenta Contable | Nombre Cuenta Contable | Costo Histórico | Depreciación Acumulada | Valor en Libros | % |
|-----------------|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
| 1605 | Terrenos | 14,379,470,000 | 0 | 14,379,470,000 | 40% |
| 1635 | Bienes Muebles En Bodega | 547,553,857 | 0 | 547,553,857 | 2% |
| 1637 | Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados | 595,920,000 | -19,751,507 | 576,168,493 | 2% |
| 1640 | Edificaciones | 18,509,054,500 | -1,011,571,242 | 17,497,483,258 | 49% |
| 1655 | Maquinaria Y Equipo | 1,940,638,060 | -1,451,314,125 | 489,323,935 | 1% |
| 1660 | Equipo Médico Y Científico | 2,007,064,964 | -636,783,192 | 1,370,281,772 | 4% |
| 1665 | Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina | 328,996,364 | -280,190,974 | 48,805,390 | 0% |
| 1670 | Equipos De Comunicación Y Computación | 1,833,176,615 | -1,153,612,360 | 679,564,255 | 2% |
| 1675 | Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación | 465,256,364 | -255,364,716 | 209,891,648 | 1% |
| 1680 | Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería | 114,561,014 | -103,322,893 | 11,238,121 | 0% |
| 1681 | Bienes De Arte Y Cultura | 5,750,000 | -5,251,342 | 498,658 | 0% |
| TOTAL | | 40,727,441,738 | -4,917,162,351 | 35,810,279,387 | 100% |

Nota 6. Otros Activos

En esta denominación se reconocen los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para el suministro de bienes, prestación de servicios y para propósitos administrativos. También incluye los recursos que no han sido incluidos en otro grupo y de los cuales espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros. El grupo 19-Otros Activos, representa el 32% del total de los activos de la Entidad a la fecha de presentación de los estados financieros (30-04-2022)

Composición del grupo de otros activos

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|--|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
| 1905 | Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado | 477,524,398 | 0% | 43,920,700 | 0% |
| 1906 | Avances Y Anticipos Entregados | 4,229,652,337 | 4% | 6,422,943,701 | 5% |
| 1908 | Recursos Entregados En Administración | 68,435,531,857 | 63% | 70,358,453,323 | 57% |
| 1970 | Activos Intangibles | 1,690,157,649 | 2% | 1,254,536,220 | 1% |
| 1975 | Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr) | -1,155,749,387 | -1% | -915,213,266 | -1% |
| 1986 | Activos Diferidos | 35,189,877,768 | 32% | 46,812,747,851 | 38% |
| TOTAL | | 108,866,994,622 | 100% | 123,977,388,529 | 100% |

(Valores en pesos).

Los bienes y servicios pagados por anticipado, corresponde al reconocimiento de los valores pagados por las diferentes pólizas adquiridas por el Instituto, las cuales se van amortizando de acuerdo a la cobertura.

Los avances y anticipos entregados, corresponde al valor de los anticipos entregados por la entidad a los contratistas de acuerdo a las cláusulas establecidas en las minutas contractuales; a la fecha el valor reflejado en los estados financieros corresponde los siguientes contratos

| Contrato y/o Convenio | Valor Anticipo | Fecha de Giro | Valor Amortizado | Valor Pendiente por Amortizar |
|---|----------------------|---------------|----------------------|-------------------------------|
| Contrato Interadministrativo No.418 de 2019 | 5,926,846,205 | 17/09/2019 | 1,804,240,673 | 4,122,605,532 |
| Contrato de Compraventa Parcial | 107,046,805 | 29/12/2021 | 0 | 107,046,805 |
| TOTAL | 6,033,893,010 | | 1,804,240,673 | 4,229,652,337 |

(Valores en pesos).

Recursos Entregados en administración; en esta cuenta el instituto refleja los recursos entregados a las diferentes entidades para su administración, y a los diferentes organismos deportivos (ligas e institutos de portes municipales) para la ejecución de proyectos y programas; estos recursos se van amortizando con los informes suministrados por los supervisores asignados a cada convenio y/o contrato.

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|---|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 190801 | Convenios Interadministrativos | 3,708,680,632 | 5% | 4,366,028,626 | 6% |
| 190801 | Convenios Ligas Deportivas | 1,612,935,291 | 2% | 1,455,680,404 | 2% |
| 190801 | Contrato Interadministrativo No.175 de 2017-IDEA | 2,257,020,559 | 3% | 2,254,612,822 | 3% |
| 190801 | Acta Ejecución No.1 Convenio Marco No. 057 de 2017-IDEA | 13,669,747,232 | 20% | 14,188,563,116 | 20% |
| 190801 | Acta Ejecución No 2 Convenio Marco No 057 de 2017-IDEA | 31,943,296,732 | 47% | 31,919,000,616 | 45% |
| 190801 | Rendimientos Financieros Convenio No920 De 2016 | 49,359,938 | 0% | 40,534,550 | 0% |
| 190801 | Contrato de Mandato No.085 de 2018 | 44,200 | 0% | 44,200 | 0% |
| 190801 | Contrato Interadministrativo Mandato No. 082 de 2018 | 184,820 | 0% | 184,820 | 0% |
| 190801 | Convenio IDEA No.268 de 2019/Indeportes 505 de 2019 "Continuación Central Park" | 15,194,262,453 | 22% | 16,133,804,169 | 23% |
| TOTAL | | 68,435,531,857 | 100% | 70,358,453,323 | 100% |

(Valores en pesos).

Activos intangibles: Representa el valor de los recursos identificables de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control y espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio y puede realizar mediciones fiables.

Estos activos intangibles (adquiridos) corresponden a licencias de software adquiridas por la entidad para el uso administrativo y en el cumplimiento de legalidad en su uso.

Amortización acumulada de activos fijos intangibles (CR), en esta cuenta la entidad refleja la amortización de los activos intangibles a lo largo del tiempo y teniendo en cuenta las vidas útiles establecidas en el manual de políticas contables adoptado por la entidad

Las licencias se amortizan de acuerdo con su periodo de renovación, el método de amortización utilizado es el de línea recta.

Gasto diferido por transferencia condicionada: corresponde a las transferencias de recursos a los Municipios para la ejecución de proyectos de inversión mediante convenios interadministrativos y se va amortizando con la rendición de cuentas que presentan los supervisores de la ejecución de estos.

PASIVOS

La composición de los pasivos de INDEPORTES ANTIOQUIA con corte al 30 de abril de 2022 es la siguiente:

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|----------------------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
| 24 | Cuentas Por Pagar | 8,227,712,815 | 8% | 5,993,939,784 | 5% |
| 25 | Beneficios A Los Empleados | 1,359,758,823 | 1% | 1,925,114,345 | 2% |
| 27 | Provisiones | 379,574,628 | 0% | 49,219,465 | 0% |
| 29 | Otros Pasivos | 91,662,862,166 | 90% | 103,891,706,537 | 93% |
| TOTAL | | 101,629,908,432 | 100% | 111,859,980,131 | 100% |

(Valores en pesos).

Nota 7. Cuentas Por Pagar

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades de las cuales se prevé que representen para el **Instituto** un flujo de salida de financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero.

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|--|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| 2401 | Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales | 4,621,451,722 | 56% | 3,603,204,020 | 60% |
| 2403 | Transferencias Por Pagar | 87,557 | 0% | 87,557 | 0% |
| 2407 | Recursos A Favor De Terceros | 1,827,451,400 | 22% | 1,606,433,647 | 27% |
| 2424 | Descuentos De Nómina | 80,788,089 | 1% | 59,168,757 | 1% |
| 2430 | Subsidios Asignados | 669,225,839 | 8% | 484,747,466 | 8% |
| 2436 | Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre | 44,590,000 | 1% | 36,810,862 | 1% |
| 2440 | Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar | 105,486,382 | 1% | 157,908,691 | 3% |
| 2490 | Otras Cuentas Por Pagar | 878,631,826 | 11% | 45,578,784 | 1% |
| TOTAL | | 8,227,712,815 | 100% | 5,993,939,784 | 100% |

(Valores en pesos).

Recursos a favor de terceros: Representa el valor de los recursos recaudados, que son de propiedad de otras entidades públicas, para el caso de INDEPORTES ANTIOQUIA corresponden a los valores deducidos por concepto de estampillas departamentales y los rendimientos financieros generados en las cuentas donde se manejan los recursos transferidos por la gobernación, Rendimientos que deben ser devueltos a la Gobernación, gestión que es realizada por la Tesorería de la Entidad.

Descuentos de nómina: corresponde a las deducciones que se realizan a los funcionarios públicos del salario por libranzas, seguridad social, fondos, entre otros.

Otras cuentas por pagar: corresponden para este periodo a las cuentas pendientes de pago por concepto de servicios públicos, honorarios y servicios

Nota 8. Beneficios a los empleados

8.1 Beneficios a los empleados a corto plazo.

El saldo de la cuenta de beneficios a los empleados corresponde a la consolidación de prestaciones sociales de los empleados de la nómina permanente y las obligaciones generadas por seguridad social a cargo de la entidad consolidado al 30 de abril de 2022.

Los beneficios otorgados a los funcionarios del Instituto corresponden al corto plazo y se otorgan de acuerdo a la normatividad vigente aplicable a la entidad.

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|---------------------------|---------------|-----|---------------|-----|
| 251101 | Nómina Por Pagar | 39,298,501 | 3% | 5,677,440 | 0% |
| 251102 | Cesantías | 150,755,934 | 13% | 216,672,088 | 12% |
| 251103 | Intereses Sobre Cesantías | 8,213,593 | 1% | 8,485,140 | 0% |

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|--------------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| 251104 | Vacaciones | 184,748,182 | 16% | 469,650,941 | 26% |
| 251105 | Prima De Vacaciones | 298,784,433 | 26% | 465,335,426 | 26% |
| 251106 | Prima De Servicios | 201,353,817 | 18% | 273,561,310 | 15% |
| 251107 | Prima De Navidad | 206,538,524 | 18% | 220,330,411 | 12% |
| 251109 | Bonificación Especial Por Recreación | 37,999,321 | 3% | 58,230,072 | 3% |
| 251109 | Bonificación Por Servicios Prestados | 83,333,678 | 7% | 97,952,382 | 5% |
| TOTAL | | 1,127,692,305 | 100% | 1,815,895,210 | 100% |

(Valores en pesos).

8.2. Beneficios a los empleados a Largo plazo Representa el valor de las obligaciones generadas por concepto de **cesantías retroactivas** de los funcionarios públicos adscritos al régimen anterior y cuya obligación de pago no vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el cual, los funcionarios públicos hayan prestado sus servicios. El valor acumulado al 30 de abril de 2022 es de \$ 148.732.840.

Nota 9. Provisiones

Representa el valor estimado de las obligaciones originadas por litigios y demandas en contra de la entidad, con respecto a las cuales se ha establecido que, para cancelarlas, existe la probabilidad de que la entidad tenga que desprendese de recursos. El saldo de esta cuenta esta determinado de acuerdo con la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad sobre los procesos que, a la fecha de corte, presenta una probabilidad alta de ocurrencia.

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|------------------------|--------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 379,574,628 | 100% | 49,219,465 | 100% |
| TOTAL | | 379,574,628 | 100% | 49,219,465 | 100% |

(Valores en pesos).

Nota 10. Otros Pasivos

Es la cuenta más representativa del pasivo con una participación del 90% del total del pasivo al cierre del periodo contable (30-04-2022), está conformada principalmente por los recursos recibidos en administración y los ingresos diferidos por transferencias condicionadas los cuales se detallan a continuación:

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|--------------------------------------|-----------------------|-------------|------------------------|-------------|
| 2902 | Recursos Recibidos En Administración | 83,427,091,804 | 91% | 100,032,352,070 | 96% |
| 2990 | Otros Pasivos Diferidos | 8,235,770,362 | 9% | 3,859,354,467 | 4% |
| TOTAL | | 91,662,862,166 | 100% | 103,990,145,467 | 100% |

(Valores en pesos).

Recursos recibidos en administración: Son todos los recursos recibidos de otras entidades para la ejecución de proyectos se deben llevar en cuentas separadas para su control y

legalización.

Otros pasivos Diferidos (Ingresos diferidos por transferencias condicionadas): Corresponde a las transferencias condicionadas por convenios interadministrativos realizados entre INDEPORTES ANTIOQUIA, EL DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA, EL MINISTERIO DEL DEPORTE y EL AREA METROPOLITANA, se realiza el registro en esta cuenta del pasivo y se va amortizando con la ejecución de los convenios y reflejándolo en el ingreso, en el caso de que no se ejecuten la totalidad de los recursos del convenio estos deben ser reintegrados.

Nota 11. Patrimonio

La composición del patrimonio del Instituto a la fecha de corte de los estados financieros (30 de abril de 2022), es la siguiente:

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|-------------------------------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
| 3105 | Capital Fiscal | 74,753,321,149 | 31% | 74,753,321,149 | 30% |
| 3109 | Resultados De Ejercicios Anteriores | 163,276,138,130 | 68% | 183,505,283,743 | 74% |
| 3110 | Resultado Del Ejercicio | 1,803,359,584 | 1% | -8,823,649,543 | -4% |
| TOTAL | | 239,832,818,863 | 100% | 249,434,955,349 | 100% |

(Valores en pesos).

Capital Fiscal: Representa el valor de los recursos asignados para la constitución y desarrollo de INDEPORTES ANTIOQUIA, además de la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, tales como los resultados del ejercicio, el patrimonio público incorporado, las provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones de los activos.

Resultado de ejercicios anteriores: Esta cuenta se conforma por la utilidad del ejercicio de los años 2019-2020 y 2021; afectada por los ajustes de ejercicios anteriores.

Resultado del ejercicio: Representa el valor del resultado obtenido por el Instituto, como consecuencia de las operaciones de ingresos, gastos y costos realizadas durante el período contable. Al cierre del periodo contable intermedio (30 de abril de 2022) la entidad presenta un resultado positivo contable por valor de \$1,803,359,584.

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Nota 12. Ingresos

Son los recursos monetarios o no monetarios que percibe la Entidad para el desarrollo de su cometido estatal.

Composición de los ingresos con corte al 30 de abril de 2022

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|---|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 41 | Impuesto Al Consumo De Tabaco Y Cigarrillos | 7,529,717,843 | 48% | 4,679,823,256 | 41% |
| 44 | Transferencias Y Subvenciones | 8,000,542,801 | 52% | 6,640,622,201 | 59% |
| TOTAL | | 15,530,260,644 | 100% | 11,320,445,457 | 100% |

(Valores en pesos).

Otros Ingresos

Esta cuenta revela el valor de los ingresos de Indeportes Antioquia, que por su naturaleza no son susceptibles de clasificarse en los demás grupos definidos, incluyendo los ingresos de carácter extraordinario.

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|------------------------|-------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 4802 | Financieros | 76,309,306 | 89% | 64,349,878 | 0% |
| 4808 | Ingresos Diversos | 9,612,673 | 11% | 491,619,162 | 2% |
| TOTAL | | 85,921,979 | 100% | 23,196,859,954 | 100% |

(Valores en pesos).

La variación en los ingresos diversos, obedece principalmente a que La entidad ya no comercializa directamente la venta de licores si no que estuvo recibiendo una utilidad a través de un contrato de comercialización que realizaba un tercero.

Gastos

Composición

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|---|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 51 | De Administración Y Operación | 7,696,377,831 | 56% | 5,754,052,990 | 28% |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones | 301,318,992 | 2% | 305,706,245 | 1% |
| 55 | Gasto Público Social | 5,790,484,077 | 42% | 14,545,793,119 | 70% |
| 58 | Otros Gastos | 24,642,139 | 0% | 94,511,686 | 0% |
| TOTAL | | 13,812,823,039 | 100% | 20,700,064,040 | 100% |

(Valores en pesos).

Nota 13. Gastos de administración y operación

En esta denominación, se incluyen las cuentas 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 principal de la entidad. Al cierre del periodo contable intermedio (30 de abril de 2022) estos gastos representan el **56%** del total del gasto de la entidad.

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|--------------------------|---------------|-----|---------------|-----|
| 5101 | Sueldos Y Salarios | 2,504,474,182 | 33% | 2,447,992,661 | 43% |
| 5102 | Contribuciones Imputadas | 4,579,932 | 0% | 5,319,536 | 0% |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 496,528,900 | 6% | 497,131,700 | 9% |

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|-----------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| 5104 | Aportes Sobre La Nómina | 103,370,500 | 1% | 107,294,600 | 2% |
| 5107 | Prestaciones Sociales | 941,027,368 | 12% | 945,125,573 | 16% |
| 5108 | Gastos De Personal Diversos | 134,732,524 | 2% | 140,815,263 | 2% |
| 5111 | Generales | 3,304,093,254 | 43% | 1,450,578,272 | 25% |
| 5120 | Impuestos, Contribuciones Y Tasas | 207,571,171 | 3% | 159,795,385 | 3% |
| TOTAL | | 7,696,377,831 | 100% | 5,754,052,990 | 100% |

(Valores en pesos).

Del total de gastos de administración y operación por valor de \$7.696.377.831, el **46%** son destinados a cubrir los gastos de personal vinculado de la entidad (nomina, prestaciones sociales y aportes al sistema de seguridad social integral).

Detalle de la cuenta de Gastos Generales

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|--|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| 511113 | Vigilancia Y Seguridad | 0 | 0% | 28,594,616 | 2% |
| 511114 | Materiales Y Suministros | 88,819,564 | 3% | 21,475,660 | 1% |
| 511115 | Mantenimiento | 10,504,406 | 0% | 10,917,174 | 1% |
| 511116 | Reparaciones | 0 | 0% | 200,000 | 0% |
| 511117 | Servicios Públicos | 118,451,786 | 4% | 87,906,650 | 6% |
| 511118 | Arrendamiento Operativo | 19,411,499 | 1% | 7,512,129 | 1% |
| 511121 | Impresos, Publicaciones, Suscripciones Y Afiliaciones | 0 | 0% | 76,500 | 0% |
| 511123 | Comunicaciones Y Transporte | 107,207,414 | 3% | 147,859,782 | 10% |
| 511125 | Seguros Generales | 228,254,453 | 7% | 159,303,120 | 11% |
| 511146 | Combustibles Y Lubricantes | 7,603,072 | 0% | 5,457,380 | 0% |
| 511149 | Servicios De Aseo, Cafetería, Restaurante Y Lavandería | 126,268,015 | 4% | 81,001,648 | 6% |
| 511155 | Elementos De Aseo, Lavandería Y Cafetería | 24,171,544 | 1% | 11,874,883 | 1% |
| 511164 | Gastos Legales | 225,317 | 0% | 83,300 | 0% |
| 511178 | Comisiones | 6,779,204 | 0% | 0 | 0% |
| 511179 | Honorarios | 2,509,062,023 | 76% | 859,803,257 | 59% |
| 511180 | Servicios | 57,334,957 | 2% | 28,417,173 | 2% |
| 511190 | Otros Gastos Generales | 0 | 0% | 95,000 | 0% |
| TOTAL | | 3,304,093,254 | 100% | 1,450,578,272 | 100% |

(Valores en pesos).

Las subcuentas más representativas en los gastos generales acumuladas a 30 de abril de 2022 son: Honorarios \$2.509.062.023, seguros generales \$228.254.453, Servicios De Aseo, Cafetería, Restaurante Y Lavandería \$126.268.015 y servicios públicos por valor de \$118.451.786.

Nota 14. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones:

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los gastos estimados para reflejar el valor del desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo, o deterioro.

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|--|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
| 5360 | Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo | 253,440,798 | 84% | 231,191,790 | 76% |
| 5366 | Amortización De Activos Intangibles | 47,878,194 | 16% | 74,514,455 | 24% |
| TOTAL | | 301,318,992 | 100% | 305,706,245 | 100% |

(Valores en pesos).

Nota 15. Gasto Público Social: Se refiere a los recursos destinados por INDEPORTES ANTIOQUIA a la solución de las necesidades básicas en recreación y deporte y los orientados al bienestar general y al mejoramiento de la calidad de vida de la población, de conformidad con las disposiciones legales, este gasto se espera siempre tenga incremento como parte lo misional del Instituto. Para el mes de marzo de la vigencia solo se realizó apoyo económico a los deportistas.

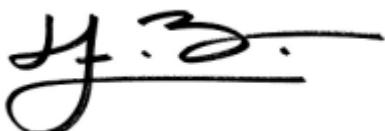
Detalle al 30 de abril de 2022 de la cuenta 55-Gasto público social, comparativo con el mismo periodo de la vigencia anterior

| Código contable | Nombre Cuenta Contable | Abril de 2022 | % | Abril de 2021 | % |
|-----------------|---|----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 55050501 | Apoyo Económico A Deportistas | 1,875,000,000 | 32% | 1,455,807,762 | 10% |
| 55050502 | Apoyo Social Alimentación Deportistas | 184,900,000 | 3% | 313,800,000 | 2% |
| 55050504 | Apoyo Ligas Participación Deportistas Eventos | 1,231,874,797 | 21% | 1,144,975,250 | 8% |
| 55050506 | Apoyo Social Educación Deportistas | 383,805,913 | 7% | 5,500,000 | 0% |
| 55050507 | Apoyo Logístico Eventos Deportivos | 0 | 0% | 2,504,910,596 | 17% |
| 55050510 | Programa Por Su Salud Muévase Pues | 0 | 0% | 470,893,026 | 3% |
| 55050511 | Actividades De Fomento Deportivo | 0 | 0% | 5,596,766,235 | 38% |
| 55050512 | Observatorio Deportivo | 87,159,600 | 2% | 0 | 0% |
| 55050514 | Honorarios Entrenadores Deportivos | 2,027,743,767 | 35% | 1,829,556,438 | 13% |
| 55050518 | Promoción Y Divulgación De Eventos Deportivos | 0 | 0% | 1,120,870,734 | 8% |
| 55050601 | Implementación Deportiva | 0 | 0% | 102,713,078 | 1% |
| TOTAL | | 5,790,484,077 | 100% | 14,545,793,119 | 100% |

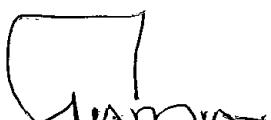
(Valores en pesos).

Nota 16. Otros Gastos

Corresponden a los gastos de la entidad contable pública, que por su naturaleza no son susceptibles de clasificarse en alguna de las cuentas definidas anteriormente. Para el mes de marzo se describen a continuación, el aumento corresponde a la provisión de las demandas con probabilidad alta al cierre de la vigencia



Héctor Fabián Betancur Montoya
Gerente



Fabián Dario Arango López
Professional Universitario TP 10646-T