



**INDEPORTES ANTIOQUIA**

**ESTADOS FINANCIEROS DE PROPOSITO ESPECIFICO**

**ACUMULADOS AL 31 DE JULIO DE 2024**

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA  
INDEPORTES ANTIOQUIA  
NIT 811.007.127-0**


**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Los Suscritos Luis Fernando Begué Trujillo, Representante Legal y Fabián Darío Arango López, profesional universitario del Instituto Departamental de Deportes de Antioquia-Indeportes Antioquia, certifican:

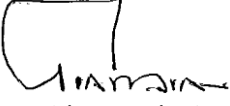
Que se han preparado los Estados Financieros de carácter Específico: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y las Notas a los Estados Financieros, con corte al 31 de julio de 2024, cuyos saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad al 31 de julio de 2024, que la contabilidad se elaboró conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, expedido por la Contaduría General de la Nación, que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Instituto Departamental de Deportes de Antioquia-Indeportes Antioquia, y que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros Individuales, principalmente las referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia-Indeportes Antioquia durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, expedido por la Contaduría General de la Nación.
- c) Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la Situación Financiera, el Resultado del Periodo, los Cambios en el Patrimonio; y los flujos de efectivo del Instituto Departamental de Deportes de Antioquia-Indeportes Antioquia
- d) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, han sido revelado en los estados Financieros hasta la fecha de corte, por el Indeportes Antioquia.
- e) Que se dio cumplimiento al Control Interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros libres de errores significativos.

La presente certificación avala los Estados Financieros de Indeportes Antioquia correspondientes al periodo del 01 de enero de 2024 al 31 de julio de 2024.




**Luis Fernando begué Trujillo**  
**C.C.71.593.140**  
**Gerente**



**Fabián Darío Arango López**  
**C.C.71.023.409 TP106466-T**  
**Profesional Universitario**

**Vo.Bo.**



**Veronica Urrea Gallo**  
**Subgerente Administrativa y Financiera ( E )**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA -COMPARATIVO  
al 31 de Julio de 2024

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVOS	Notas	Julio de 2024	Junio de 2024	Variación \$	Variación %
<b>ACTIVOS CORRIENTE</b>		<b>178,615,329,369</b>	<b>165,988,772,319</b>	<b>12,626,557,050</b>	<b>8%</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>Nota 5</b>	<b>49,614,883,617</b>	<b>52,038,444,762</b>	<b>-2,423,561,145</b>	<b>-5%</b>
1105 Caja		5,200,000	5,200,000	0	100%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		49,609,683,617	52,033,244,762	-2,423,561,145	-5%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>Nota 7</b>	<b>11,628,723,778</b>	<b>818,657,430</b>	<b>10,810,066,348</b>	<b>1320%</b>
1337 Transferencias Por Cobrar		11,510,884,827	694,744,613	10,816,140,214	100%
1384 Otras Cuentas Por Cobrar		117,838,951	123,912,817	-6,073,866	-5%
<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>Nota 8</b>	<b>11,610,882</b>	<b>8,171,050</b>	<b>3,439,832</b>	<b>42%</b>
1415 Préstamos Concedidos		11,610,882	8,171,050	3,439,832	42%
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>Nota 9</b>	<b>101,866,803,455</b>	<b>101,708,578,787</b>	<b>158,224,668</b>	<b>0%</b>
1510 Mercancías en Existencia		44,237,676,782	44,237,676,782	0	0%
1514 Materiales y Suministros		28,929,458	29,451,189	-521,731	-2%
1520 Productos en Proceso		57,600,197,215	57,441,450,816	158,746,399	0%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>Nota 16</b>	<b>15,493,307,637</b>	<b>11,414,920,293</b>	<b>4,078,387,347</b>	<b>36%</b>
1906 Avances y Anticipos Entregados		4,124,329,753	4,124,228,953	100,800	0%
1908 Recursos Entregados en administración		6,020,673,476	4,718,108,911	1,302,564,565	28%
1986 Activos Diferidos		5,348,304,408	2,572,582,426	2,775,721,982	108%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>		<b>155,440,762,338</b>	<b>158,088,686,690</b>	<b>-2,647,924,352</b>	<b>-2%</b>
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>Nota 7</b>	<b>3,517,928,154</b>	<b>3,517,928,154</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1385 Cuentas Por Cobrar de Difícil Recauda		9,690,608,611	9,690,608,611	0	0%
1386 Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar (CR)		-6,172,680,457	-6,172,680,457	0	0%
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>Nota 10</b>	<b>35,397,227,112</b>	<b>35,466,167,701</b>	<b>-68,940,589</b>	<b>0%</b>
1605 Terrenos		14,613,990,000	14,613,990,000	0	0%
1640 Edificaciones		18,870,454,500	18,870,454,500	0	0%
1655 Maquinaria Y Equipo		1,518,525,585	1,518,525,585	0	0%
1660 Equipo Médico y Científico		2,566,590,331	2,566,590,331	0	0%
1665 Muebles, enseres y Equipo de Oficina		537,879,194	537,879,194	0	0%
1670 Equipos de Comunicación y Computación		2,409,120,608	2,409,120,608	0	0%
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		176,586,260	176,586,260	0	0%
1680 Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería		109,891,014	109,891,014	0	0%
1681 Bienes de Arte y cultura		5,750,000	5,750,000	0	0%
1685 Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (CR)		-5,411,560,380	-5,342,619,791	-68,940,589	1%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>Nota 16</b>	<b>116,525,607,072</b>	<b>119,104,590,835</b>	<b>-2,578,983,763</b>	<b>-2%</b>
1908 Recursos Entregados en administración		44,128,927,724	44,341,330,364	-212,402,640	0%
1909 Depósitos Entregados En Garantía		4,760,696	4,760,696	0	100%
1970 Activos Intangibles		2,245,018,684	2,181,870,351	63,148,333	3%
1975 Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)	<b>Nota 14</b>	-1,606,165,256	-1,551,782,952	-54,382,304	4%
1986 Activos Diferidos		71,753,065,224	74,128,412,376	-2,375,347,152	-3%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>334,056,091,707</b>	<b>324,077,459,009</b>	<b>9,978,632,698</b>	<b>3%</b>
<b>PASIVOS</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>44,585,077,532</b>	<b>43,601,955,395</b>	<b>983,122,137</b>	<b>2%</b>
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>Nota 21</b>	<b>8,256,869,404</b>	<b>7,291,620,193</b>	<b>965,249,211</b>	<b>13%</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		4,073,327,021	3,181,130,332	892,196,689	28%
2407 Recursos a Favor de Terceros		1,865,181,861	1,666,294,051	198,887,810	12%
2424 Descuentos de Nómina		100,648,987	96,769,219	3,879,768	4%
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		153,065,626	70,075,657	82,989,969	118%
2490 Otras Cuentas Por Pagar		2,064,645,909	2,277,350,934	-212,705,025	-9%
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>Nota 22</b>	<b>2,750,532,092</b>	<b>2,726,492,402</b>	<b>24,039,690</b>	<b>1%</b>
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo		2,750,532,092	2,726,492,402	24,039,690	1%
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>Nota 24</b>	<b>33,577,676,036</b>	<b>33,583,842,800</b>	<b>-6,166,764</b>	<b>0%</b>
2902 Recursos Recibidos en Administración		31,982,659,141	31,982,659,141	0	0%
2990 Otros Pasivos Diferidos		1,595,016,895	1,601,183,659	-6,166,764	0%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>5,573,631,716</b>	<b>7,066,342,732</b>	<b>-1,492,711,016</b>	<b>-21%</b>
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO</b>	<b>Nota 22</b>	<b>172,164,379</b>	<b>159,203,631</b>	<b>12,960,748</b>	<b>8%</b>
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo		172,164,379	159,203,631	12,960,748	8%
<b>27 PROVISIONES</b>	<b>Nota 23</b>	<b>2,869,188,493</b>	<b>2,856,462,720</b>	<b>12,725,773</b>	<b>0%</b>
2701 Litigios y Demandas		2,869,188,493	2,856,462,720	12,725,773	0%
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>Nota 24</b>	<b>2,532,278,844</b>	<b>4,050,676,381</b>	<b>-1,518,397,537</b>	<b>-37%</b>
2902 Recursos Recibidos en Administración		1,630,346,456	3,148,743,993	-1,518,397,537	-37%
2990 Otros Pasivos Diferidos		901,932,388	901,932,388	0	0%
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>50,158,709,248</b>	<b>50,668,298,127</b>	<b>-509,588,879</b>	<b>-1%</b>



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA  
NIT: 811.007.127-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA -COMPARATIVO  
al 31 de Julio de 2024  
Cifras expresadas en Pesos Colombianos

<b>PATRIMONIO</b>					
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	<b>Nota 27</b>	<b>283,897,382,459</b>	<b>273,409,160,882</b>	<b>10,488,221,577</b>	<b>4%</b>
3105 Capital Fiscal		74,753,321,149	74,753,321,149	0	0%
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		184,017,656,916	183,952,302,550	65,354,366	0%
3110 Resultado del Ejercicio		25,126,404,394	14,703,537,183	10,422,867,211	71%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>283,897,382,459</b>	<b>273,409,160,882</b>	<b>10,488,221,577</b>	<b>4%</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>					
		<b>334,056,091,707</b>	<b>324,077,459,009</b>	<b>9,978,632,698</b>	<b>3%</b>
		<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>					
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>					
<b>Nota 25</b>		<b>11,064,898,433</b>	<b>10,947,939,912</b>	<b>116,958,521</b>	<b>1%</b>
8120 Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		10,914,898,433	10,797,939,912	116,958,521	100%
8190 Otros Activos Contingentes		150,000,000	150,000,000	0	0%
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>					
<b>Nota 26</b>		<b>49,918,198,583</b>	<b>49,102,816,422</b>	<b>815,382,161</b>	<b>2%</b>
8361 Responsabilidades en Proceso		1,235,537,231	1,235,537,231	0	0%
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control		48,682,661,352	47,867,279,191	815,382,161	2%
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>					
		<b>-60,983,097,016</b>	<b>-60,050,756,334</b>	<b>-932,340,682</b>	<b>2%</b>
8905 Activos Contingentes Por Contra (CR)		-11,064,898,433	-10,947,939,912	-116,958,521	1%
8915 Deudoras De Control Por Contra (CR)		-49,918,198,583	-49,102,816,422	-815,382,161	2%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>					
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>					
<b>Nota 25</b>		<b>-1,397,492,234</b>	<b>-1,381,614,490</b>	<b>-15,877,744</b>	<b>1%</b>
9120 Litigios y Mecanismos Alternos De Solución De Conflictos		-1,397,492,234	-1,381,614,490	-15,877,744	1%
<b>93 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL (CR)</b>					
<b>Nota 26</b>		<b>-156,996,040,102</b>	<b>-156,996,040,102</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
9308 Cuentas de orden acreedoras de control (CR)		-142,818,982,512	-142,818,982,512	0	0%
9390 Otras Cuentas Acreedoras De Control		-14,177,057,590	-14,177,057,590	0	100%
<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>					
		<b>158,393,532,336</b>	<b>158,377,654,592</b>	<b>15,877,744</b>	<b>0%</b>
9905 Pasivos Contingentes Por Contra (DB)		1,397,492,234	1,381,614,490	15,877,744	1%
9915 Acreedoras de control por el contra ( DB)		156,996,040,102	156,996,040,102	0	0%

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

Luis Fernando Begué Trujillo  
C.C.71.593.140  
Gerente

Adjunto certificación

Veronica Urrea Gallo  
C.C.1.017.174.088  
Subgerente Administrativa y Financiera ( E )

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

Adjunto certificación





INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA  
NIT: 811.007.127-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA -COMPARATIVO

al 31 de Julio de 2024

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

ACTIVOS	Notas	Julio de 2024	Junio de 2024	Variación \$	Variación %
<b>ACTIVOS CORRIENTE</b>		<b>178,615,329,369</b>	<b>165,988,772,319</b>	<b>12,626,557,050</b>	<b>8%</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>Nota 5</b>	<b>49,614,883,617</b>	<b>52,038,444,762</b>	<b>-2,423,561,145</b>	<b>-5%</b>
1105 Caja		5,200,000	5,200,000	0	0%
110502 Caja Menor		5,200,000	5,200,000	0	0%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		49,609,683,617	52,033,244,762	-2,423,561,145	-5%
111005 Cuenta Corriente		711,004,629	610,090,313	100,914,316	17%
111006 Cuenta De Ahorros		48,898,678,988	51,423,154,449	-2,524,475,461	-5%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>Nota 7</b>	<b>11,628,723,778</b>	<b>818,657,430</b>	<b>10,810,066,348</b>	<b>1320%</b>
1337 Transferencias Por Cobrar		11,510,884,827	694,744,613	10,816,140,214	1557%
133712 Otras Transferencias		11,510,884,827	694,744,613	10,816,140,214	1557%
1384 Otras Cuentas Por Cobrar		117,838,951	123,912,817	-6,073,866	-5%
138426 Pago por Cuenta De Terceros		2,451,398	8,666,879	-6,215,481	-72%
138436 Otros Intereses Por Cobrar		66,387,463	66,301,546	85,917	0%
138490 Otras Cuentas Por Cobrar		49,000,090	48,944,392	55,698	0%
<b>14 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>Nota 8</b>	<b>11,610,882</b>	<b>8,171,050</b>	<b>3,439,832</b>	<b>42%</b>
1415 Préstamos Concedidos		11,610,882	8,171,050	3,439,832	42%
141525 CRÉDITOS A EMPLEADOS		11,610,882	8,171,050	3,439,832	42%
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>Nota 9</b>	<b>101,866,803,455</b>	<b>101,708,578,787</b>	<b>158,224,668</b>	<b>0%</b>
1510 Mercancías en Existencia		44,237,676,782	44,237,676,782	0	0%
151003 Construcciones		44,237,676,782	44,237,676,782	0	0%
1514 Materiales y Suministros		28,929,458	29,451,189	-521,731	-2%
151404 Materiales Médico-Quirúrgicos		9,994,910	10,472,214	-477,304	-5%
151490 Otros materiales Y Suministros		18,934,548	18,978,975	-44,427	0%
1520 Productos en Proceso		57,600,197,215	57,441,450,816	158,746,399	0%
152002 Construcciones		57,600,197,215	57,441,450,816	158,746,399	0%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>Nota 16</b>	<b>15,493,307,637</b>	<b>11,414,920,290</b>	<b>4,078,387,347</b>	<b>36%</b>
1906 Avances y Anticipos Entregados		4,124,329,753	4,124,228,953	100,800	0%
190603 Avances Para Viáticos y Gastos de Viaje		1,723,680	1,622,880	100,800	6%
190604 Anticipo Para Adquisición de Bienes y Servicios		4,122,606,073	4,122,606,073	0	0%
1908 Recursos Entregados en administración		6,020,673,476	4,718,108,911	1,302,564,565	28%
190801 En administración		6,020,673,476	4,718,108,911	1,302,564,565	28%
1986 Activos Diferidos		5,348,304,408	2,572,582,426	2,775,721,982	108%
198604 Gasto Diferido Por Transferencias Condicionadas		3,690,360,231	1,134,064,975	2,556,295,256	100%
198605 Gasto Diferido Por Subvenciones Condicionadas		1,657,944,177	1,438,517,451	219,426,726	15%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>		<b>155,440,762,338</b>	<b>158,088,686,690</b>	<b>-2,647,924,352</b>	<b>-2%</b>
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>Nota 7</b>	<b>3,517,928,154</b>	<b>3,517,928,154</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1385 Cuentas Por Cobrar de Difícil Recaudo		9,690,608,611	9,690,608,611	0	0%
138590 Otras Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		9,690,608,611	9,690,608,611	0	0%
1386 Deterioro Acumulado Cuentas Por Cobrar (CR)		-6,172,680,457	-6,172,680,457	0	0%
138690 Otras Cuentas Por Cobrar		-6,172,680,457	-6,172,680,457	0	0%
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>Nota 10</b>	<b>35,397,227,112</b>	<b>35,466,167,701</b>	<b>-68,940,589</b>	<b>0%</b>
1605 Terrenos		14,613,990,000	14,613,990,000	0	0%
160501 Urbanos		3,225,630,000	3,225,630,000	0	0%
160505 Terrenos De Propiedad De Terceros		11,388,360,000	11,388,360,000	0	0%
1640 Edificaciones		18,870,454,500	18,870,454,500	0	0%
164001 Edificios y Casas		10,299,389,500	10,299,389,500	0	0%
164019 Instalaciones Deportivas y Recreacionales		270,400,000	270,400,000	0	0%
164028 Edificaciones De Propiedad De Terceros		8,300,665,000	8,300,665,000	0	0%
1655 Maquinaria Y Equipo		1,518,525,585	1,518,525,585	0	0%
165511 Herramientas y Accesorios		4,231,214	4,231,214	0	0%
165523 Equipo de Aseo		111,517,485	111,517,485	0	0%
165525 Maquinaria y Equipo de Propiedad De Terceros		1,229,867,457	1,229,867,457	0	0%
165590 Otra Maquinaria y Equipo		172,909,429	172,909,429	0	0%
1660 Equipo Médico y Científico		2,566,590,331	2,566,590,331	0	0%
166001 Equipo de Investigación		1,551,729,012	1,551,729,012	0	0%
166002 Equipo de Laboratorio		367,371,989	367,371,989	0	0%
166007 Equipo De Apoyo Diagnóstico		103,380,963	103,380,963	0	0%
166008 Equipo De Apoyo Terapéutico		544,108,367	544,108,367	0	0%
1665 Muebles, enseres y Equipo de Oficina		537,879,194	537,879,194	0	0%
166501 Muebles y Enseres		526,942,593	526,942,593	0	0%
166502 Equipo y Máquina de Oficina		10,936,601	10,936,601	0	0%
1670 Equipos de Comunicación y Computación		2,409,120,608	2,409,120,608	0	0%
167001 Equipo de Comunicación		556,112,573	556,112,573	0	0%
167002 Equipo de Computación		1,853,008,035	1,853,008,035	0	0%
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		176,586,260	176,586,260	0	0%
167502 Terrestre		176,586,260	176,586,260	0	0%



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA  
NIT: 811.007.127-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA -COMPARATIVO  
al 31 de Julio de 2024

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	109,891,014	109,891,014	0	0%	
168001	Equipo de Hotelería	6,900,000	6,900,000	0	0%	
168002	Equipo de Restaurante y Cafetería	102,991,014	102,991,014	0	0%	
1681	Bienes de Arte y cultura	5,750,000	5,750,000	0	0%	
168101	Obras de Arte	1,800,000	1,800,000	0	0%	
168190	Otros Bienes de Arte y Cultura	3,950,000	3,950,000	0	0%	
1685	Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (CR)	-5,411,560,380	-5,342,619,791	-68,940,589	1%	
168501	Edificaciones	-1,562,054,270	-1,542,397,547	-19,656,723	1%	
168504	Maquinaria y Equipo	-1,189,176,307	-1,181,216,907	-7,959,400	1%	
168505	Equipo Médico y Científico	-870,528,152	-852,608,860	-17,919,292	2%	
168506	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-350,985,197	-348,544,370	-2,440,827	1%	
168507	Equipos de Comunicación y Computación	-1,269,009,653	-1,249,151,139	-19,858,514	2%	
168508	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	-64,990,878	-64,026,354	-964,524	2%	
168509	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	-99,309,789	-99,174,036	-135,753	0%	
168512	Bienes de Arte y Cultura	-5,506,134	-5,500,578	-5,556	0%	
19	OTROS ACTIVOS	Nota 16	116,525,607,072	119,104,590,835	-2,578,983,763	-2%
1908	Recursos Entregados en administración		44,128,927,724	44,341,330,364	-212,402,640	0%
190801	En Administración		44,128,927,724	44,341,330,364	-212,402,640	0%
1909	Depósitos Entregados En Garantía		4,760,696	4,760,696	0	0%
190903	Depósitos judiciales		4,760,696	4,760,696	0	0%
1970	Activos Intangibles		2,245,018,684	2,181,870,351	63,148,333	3%
197007	Licencias		1,575,876,413	1,575,876,413	0	0%
197008	Softwares	Nota 14	11,642,008	11,642,008	0	0%
197090	Otros Activos Intangibles		657,500,263	594,351,930	63,148,333	11%
1975	Amortización Acumulada de Activos Intangibles (CR)		-1,606,165,256	-1,551,782,952	-54,382,304	4%
197507	Licencias		-645,567,422	-637,620,095	-7,947,327	1%
197508	Softwares		-2,308,191	-2,186,920	-121,271	6%
197590	Otros Activos Intangibles		-958,289,643	-911,975,937	-46,313,706	5%
1986	Activos Diferidos		71,753,065,224	74,128,412,376	-2,375,347,152	-3%
198604	Gasto Diferido Por Transferencias Condicionadas		65,773,723,819	68,088,815,720	-2,315,091,901	-3%
198605	Gasto Diferido Por Subvenciones Condicionadas		5,979,341,405	6,039,596,656	-60,255,251	-1%

<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>334,056,091,707</b>	<b>324,077,459,009</b>	<b>9,978,632,698</b>	<b>3%</b>
----------------------	------------------------	------------------------	----------------------	-----------

**PASIVOS**

PASIVO CORRIENTE		44,585,077,532	43,601,955,395	983,122,137	2%
24 CUENTAS POR PAGAR	Nota 21	8,256,869,404	7,291,620,193	965,249,211	13%
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		4,073,327,021	3,181,130,332	892,196,689	28%
240101 Bienes y Servicios		1,566,423,801	345,600,519	1,220,823,282	353%
240102 Proyectos de Inversión		2,506,903,220	2,835,529,813	-328,626,593	-12%
2407 Recursos a Favor de Terceros		1,865,181,861	1,666,294,051	198,887,810	12%
240720 Recaudos Por Clasificar		542,500	542,500	0	0%
240722 Estampillas		179,991,345	81,511,000	98,480,345	121%
240726 Rendimientos Financieros		255,514,596	245,671,902	9,842,694	4%
240790 Otros Recursos A Favor De Terceros		1,429,133,420	1,338,568,649	90,564,771	7%
2424 Descuentos de Nómina		100,648,987	96,769,219	3,879,768	4%
242401 Aportes A Fondos Pensionales		50,343,297	49,308,997	1,034,300	2%
242402 Aportes A Seguridad Social En Salud		42,686,082	41,769,882	916,200	2%
242406 Fondos De Empleados		5,514,325	3,585,057	1,929,268	54%
242407 Libranzas		1,500,000	1,500,000	0	0%
242411 Embargos Judiciales		605,283	605,283	0	0%
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		153,065,626	70,075,657	82,989,969	118%
243603 Honorarios		20,314,096	3,277,000	17,037,096	520%
243605 Servicios		14,182,880	107,000	14,075,880	13155%
243606 Arrendamientos		584,412	128,000	456,412	357%
243608 Compras		7,725	1,000	6,725	673%
243615 Rentas De Trabajo		65,952,500	63,081,000	2,871,500	5%
243625 Impuesto A Las Ventas Retenido		4,936,186	913,000	4,023,186	441%
243626 Contratos De Construcción		30,113,516	12,612,000	17,501,516	139%
243627 Retención De Impuesto De Industria y Comercio Por Compras		16,974,311	84,534	16,889,777	19980%
2490 Otras Cuentas Por Pagar		2,064,645,909	2,277,350,934	-212,705,025	-9%
249027 Viáticos y Gastos De Viaje		396,000	2,230,200	-1,834,200	-82%
249028 Seguros		173,216,794	0	173,216,794	100%
249051 Servicios Públicos		1,869,937	1,533,336	336,601	22%
249054 Honorarios		1,614,253,736	1,444,213,308	170,040,428	12%
249055 Servicios		0	12,324,090	-12,324,090	-100%
249090 Otras Cuentas por Pagar		274,909,442	817,050,000	-542,140,558	-66%



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA  
NIT: 811.007.127-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA -COMPARATIVO  
al 31 de Julio de 2024

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>Nota 22</b>	<b>2,750,532,092</b>	<b>2,726,492,402</b>	<b>24,039,690</b>	<b>1%</b>
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo		2,750,532,092	2,726,492,402	24,039,690	1%
251101 Nómina Por Pagar		13,751,526	0	13,751,526	100%
251102 Cesantías		522,980,632	428,306,523	94,674,109	22%
251103 Intereses Sobre Cesantías		35,619,650	25,039,001	10,580,649	42%
251104 Vacaciones		790,278,894	626,234,620	164,044,274	26%
251105 Prima De Vacaciones		521,291,945	523,730,628	-2,438,683	0%
251106 Prima De Servicios		43,485,611	409,141,479	-365,655,868	-89%
251107 Prima De Navidad		529,082,088	433,770,557	95,311,531	22%
251109 Bonificaciones		294,041,746	280,269,594	13,772,152	5%
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>Nota 24</b>	<b>33,577,676,036</b>	<b>33,583,842,800</b>	<b>-6,166,764</b>	<b>0%</b>
2902 Recursos Recibidos en Administración		31,982,659,141	31,982,659,141	0	0%
290201 En administración		31,982,659,141	31,982,659,141	0	0%
2990 Otros Pasivos Diferidos		1,595,016,895	1,601,183,659	-6,166,764	0%
299002 Ingreso Diferido Por Transferencias Condicionadas		1,595,016,895	1,601,183,659	-6,166,764	0%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>5,573,631,716</b>	<b>7,066,342,732</b>	<b>-1,492,711,016</b>	<b>-21%</b>
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO</b>	<b>Nota 22</b>	<b>172,164,379</b>	<b>159,203,631</b>	<b>12,960,748</b>	<b>8%</b>
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo		172,164,379	159,203,631	12,960,748	8%
251204 Cesantías Retroactivas		172,164,379	159,203,631	-38,343,093	-36%
<b>27 PROVISIONES</b>	<b>Nota 23</b>	<b>2,869,188,493</b>	<b>2,856,462,720</b>	<b>12,725,773</b>	<b>0%</b>
2701 Litigios y Demandas		2,869,188,493	2,856,462,720	12,725,773	0%
270103 Administrativas		2,869,188,493	2,856,462,720		
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>Nota 24</b>	<b>2,532,278,844</b>	<b>4,050,676,381</b>	<b>-1,518,397,537</b>	<b>-37%</b>
2902 Recursos Recibidos en Administración		1,630,346,456	3,148,743,993	-1,518,397,537	-37%
290201 En administración		1,630,346,456	3,148,743,993	-1,518,397,537	-48%
2990 Otros Pasivos Diferidos		901,932,388	901,932,388	0	0%
299002 Ingreso Diferido Por Transferencias Condicionadas		901,932,388	901,932,388	0	0%

<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>50,158,709,248</b>	<b>50,668,298,127</b>	<b>-509,588,879</b>	<b>-1%</b>
----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	------------

<b>PATRIMONIO</b>					
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	<b>Nota 27</b>	<b>283,897,382,459</b>	<b>273,409,160,882</b>	<b>10,488,221,577</b>	<b>4%</b>
3105 Capital Fiscal		74,753,321,149	74,753,321,149	0	0%
310506 Capital Fiscal		74,753,321,149	74,753,321,149	0	0%
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores		184,017,656,916	183,952,302,550	65,354,366	0%
310901 Utilidades o Excedentes Acumulados		204,246,802,529	204,181,448,163	65,354,366	0%
310902 Pérdidas o Déficits Acumulados		-20,229,145,613	-20,229,145,613	0	0%
3110 Resultado del Ejercicio		25,126,404,394	14,703,537,183	10,422,867,211	71%
311001 Utilidad o Excedente Del Ejercicio		25,126,404,394	14,703,537,183	10,422,867,211	71%

<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>283,897,382,459</b>	<b>273,409,160,882</b>	<b>10,488,221,577</b>	<b>4%</b>
-------------------------	------------------------	------------------------	-----------------------	-----------

<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>334,056,091,707</b>	<b>324,077,459,009</b>	<b>9,978,632,698</b>	<b>3%</b>
----------------------------------	------------------------	------------------------	----------------------	-----------

<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>81 ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>Nota 25</b>	<b>11,064,898,433</b>	<b>10,947,939,912</b>	<b>116,958,521</b>	<b>1%</b>
8120 Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		10,914,898,433	10,797,939,912	116,958,521	100%
812004 Administrativas		10,914,898,433	10,797,939,912	116,958,521	100%
8190 Otros Activos Contingentes		150,000,000	150,000,000	0	0%
819090 Otros Activos Contingentes		150,000,000	150,000,000	0	0%
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>Nota 26</b>	<b>49,918,198,583</b>	<b>49,102,816,422</b>	<b>815,382,161</b>	<b>2%</b>
8361 Responsabilidades en Proceso		1,235,537,231	1,235,537,231	0	0%
836101 Internas		1,235,537,231	1,235,537,231	0	0%
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control		48,682,661,352	47,867,279,191	815,382,161	2%
839090 Otras Cuentas Deudoras de Control		48,682,661,352	47,867,279,191	815,382,161	2%
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>		<b>-60,983,097,016</b>	<b>-60,050,756,334</b>	<b>-932,340,682</b>	<b>2%</b>
8905 Activos Contingentes Por Contra (CR)		-11,064,898,433	-10,947,939,912	-116,958,521	1%
890506 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos		-10,914,898,433	-10,797,939,912		
890590 Otros Activos Contingentes por contra		-150,000,000	-150,000,000	0	0%
8915 Deudoras De Control Por Contra (CR)		-49,918,198,583	-49,102,816,422	-815,382,161	2%
891521 Responsabilidades en Proceso		-1,235,537,231	-1,215,419,029	-20,118,202	2%
891590 Otras Cuentas Deudoras de Control por Contra		-48,682,661,352	-47,887,397,393	-795,263,959	2%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>91 PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>Nota 25</b>	<b>-1,397,492,234</b>	<b>-1,381,614,490</b>	<b>-15,877,744</b>	<b>1%</b>
9120 Litigios y Mecanismos Alternos De Solución De Conflictos		-1,397,492,234	-1,381,614,490	-15,877,744	1%
912004 Administrativas		-1,397,492,234	-1,381,614,490	-15,877,744	1%





INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA  
NIT: 811.007.127-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA -COMPARATIVO  
al 31 de Julio de 2024

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

<b>93 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL (CR)</b>	<b>Nota 26</b>	<b>-156,996,040.102</b>	<b>-156,996,040.102</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
9308 Cuentas de orden acreedoras de control (CR)		-142,818,982,512	-142,818,982,512	0	0%
930802 Inversiones		-142,818,982,512	-142,818,982,512	0	0%
9390 Otras Cuentas Acreedoras De Control		-14,177,057,590	-14,177,057,590	0	0%
939090 Otras Cuentas Acreedoras De Control		-14,177,057,590	-14,177,057,590	0	0%
<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b>158,393,532,336</b>	<b>158,377,654,592</b>	<b>15,877,744</b>	<b>0%</b>
9905 Pasivos Contingentes Por Contra (DB)		1,397,492,234	1,381,614,490	15,877,744	1%
990505 Litigios y Mecanismos Alternos De Solución De Conflictos		1,397,492,234	1,381,614,490	15,877,744	1%
9915 Acreedoras de control por el contra ( DB)		156,996,040,102	156,996,040,102	0	0%
991510 Recursos Administrados en Nombre de Terceros		142,818,982,512	142,818,982,512	0	0%
991590 Otras Cuentas Acreedoras de Control por Contra		14,177,057,590	14,177,057,590	0	0%

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

Luis Fernando Begué Trujillo  
C.C.71.593.140  
Gerente

Adjunto certificación

Veronica Urrea Gallo  
C.C.1.017.174.088  
Subgerente Administrativa y Financiera ( E )

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

Adjunto certificación



## INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA

NIT: 811.007.127-0

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
Del 01 de Enero de 2024 al 31 de Julio de 2024

Cifras expresadas en Pesos Colombianos

		Julio de 2024	Julio de 2023	Variación \$	Variación %
<b>4 INGRESOS</b>	<b>Nota 28</b>	<b>62,926,588,129</b>	<b>117,858,872,189</b>	<b>-54,932,284,060</b>	<b>-47%</b>
<b>41 Ingresos Fiscales</b>		<b>2,690,080,633</b>	<b>1,355,383,154</b>	<b>1,334,697,479</b>	<b>98%</b>
4110 Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios		2,690,080,633	1,355,383,154	1,334,697,479	98%
<b>44 Transferencias y Subvenciones</b>		<b>57,979,461,316</b>	<b>112,308,554,093</b>	<b>-54,329,092,777</b>	<b>-48%</b>
4428 Otras Transferencias		57,979,461,316	112,308,554,093	-54,329,092,777	-48%
<b>48 Otros Ingresos</b>		<b>2,257,046,180</b>	<b>4,194,934,942</b>	<b>-1,937,888,762</b>	<b>-46%</b>
4802 Financieros		2,201,064,117	3,769,996,984	-1,568,932,867	-42%
4808 Ingresos Diversos		55,982,063	424,648,279	-368,666,216	-87%
4830 Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		0	289,679	-289,679	100%
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>62,926,588,129</b>	<b>117,858,872,189</b>	<b>-54,932,284,060</b>	<b>-47%</b>
<b>GASTOS</b>					
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>Nota 29</b>	<b>14,797,746,940</b>	<b>12,724,820,319</b>	<b>2,072,926,621</b>	<b>16%</b>
5101 Sueldos y Salarios		5,741,782,381	5,035,136,599	706,645,782	14%
5102 Contribuciones Imputadas		25,184,409	23,285,004	1,899,405	8%
5103 Contribuciones Efectivas		1,376,978,400	1,228,942,448	148,035,952	12%
5104 Aportes sobre la Nómina		271,832,300	250,468,800	21,363,500	9%
5107 Prestaciones Sociales		2,689,932,767	2,247,460,366	442,472,401	20%
5108 Gastos de Personal Diversos		378,145,436	344,912,597	33,232,839	10%
5111 Generales		3,929,350,769	3,221,372,982	707,977,787	22%
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas		384,540,478	373,241,523	11,298,955	3%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>Nota 29</b>	<b>891,737,033</b>	<b>824,437,114</b>	<b>67,299,919</b>	<b>8%</b>
5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo		449,381,450	410,824,968	38,556,482	9%
5366 Amortización de Activos Intangibles		384,471,236	413,612,146	-29,140,910	-7%
5368 Provisión Litigios y Demandas		57,884,347	0	57,884,347	100%
<b>54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>Nota 29</b>	<b>6,381,486,900</b>	<b>15,133,210,421</b>	<b>-8,751,723,521</b>	<b>100%</b>
5423 Otras Transferencias		6,381,486,900	15,133,210,421	-8,751,723,521	100%
<b>55 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>Nota 29</b>	<b>15,634,032,780</b>	<b>26,746,283,088</b>	<b>-11,112,250,308</b>	<b>-42%</b>
5505 Recreación y Deporte		15,634,032,780	26,746,283,088	-11,112,250,308	-42%
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>Nota 29</b>	<b>95,180,082</b>	<b>11,051</b>	<b>95,169,031</b>	<b>861180%</b>
5890 Gastos Diversos		95,180,082	11,051	95,169,031	861180%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>37,800,183,735</b>	<b>55,428,761,993</b>	<b>-17,628,578,258</b>	<b>-32%</b>
<b>UTILIDAD (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>25,126,404,394</b>	<b>62,430,110,196</b>	<b>-37,303,705,802</b>	<b>-60%</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

Luis Fernando Begué Trujillo

C.C.71.593.140

Gerente

Adjunto certificación

Veronica Urrea Gallo

C.C.1.017.174.088

Subgerente Administrativa y Financiera ( E )

Fabián Darío Arango López

C.C.71.023.409 TP 106466-T

Profesional Universitario

Adjunto certificación

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**Del 01 de Enero de 2024 al 31 de Julio de 2024**


*Cifras expresadas en Pesos Colombianos*

		Julio de 2024	Julio de 2023	Variación \$	Variación %
4 INGRESOS	Nota 28				
41 Ingresos Fiscales		2,690,080,633	1,355,383,154	1,334,697,479	98%
4110 Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios		2,690,080,633	1,355,383,154	1,334,697,479	98%
411061 Contribuciones		2,690,080,633	1,355,383,154	1,334,697,479	98%
44 Transferencias y Subvenciones		57,979,461,316	112,308,554,093	-54,329,092,777	-48%
4428 Otras Transferencias		57,979,461,316	112,308,554,093	-54,329,092,777	-48%
442802 Para Proyectos De Inversión		57,979,461,316	112,308,554,093	-54,329,092,777	-48%
48 Otros Ingresos		2,257,046,180	4,194,934,942	-1,937,888,762	-46%
4802 Financieros		2,201,064,117	3,769,996,984	-1,568,932,867	-42%
480201 Intereses Sobre Depósitos En Instituciones Financieras		1,892,829,881	3,763,798,030	-1,870,968,149	-50%
480221 Rendimiento Efectivo Préstamos Por Cobrar		1,720,650	1,202,868	517,782	43%
480232 Rendimientos Sobre Recursos Entregados En Administración		306,513,586	4,996,086	301,517,500	6035%
4808 Ingresos Diversos		55,982,063	424,648,279	-368,666,216	-87%
480827 Aprovechamientos		399,807	189,834,128	-189,434,321	-100%
480828 Indemnizaciones		1,029,990	932,000	97,990	11%
480862 Costas Procesales A Favor De La Entidad		6,960,000	0	6,960,000	100%
480863 Reintegros		46,836,622	232,257,886	-185,421,264	-80%
480890 Otros Ingresos Diversos		755,644	1,624,265	-868,621	-53%
4830 Reversión Del Deterioro del Valor		0	289,679	-289,679	-100%
483002 Cuentas Por Cobrar			289,679	-289,679	-100%
TOTAL INGRESOS		62,926,588,129	117,858,872,189	-54,932,284,060	-47%
GASTOS					
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	Nota 29	14,797,746,940	12,724,820,319	2,072,926,621	16%
5101 Sueldos y Salarios		5,741,782,381	5,035,136,599	706,645,782	14%
510101 Sueldos.		5,697,298,344	4,979,420,766	717,877,578	14%
510103 Horas Estras Y Festivos		44,484,037	55,715,833	-11,231,796	-20%
5102 Contribuciones Imputadas		25,184,409	23,285,004	1,899,405	8%
510201 Incapacidades		25,184,409	23,285,004	1,899,405	8%
5103 Contribuciones Efectivas		1,376,978,400	1,228,942,448	148,035,952	12%
510302 Aportes A Cajas De Compensación Familiar		217,439,800	200,349,600	17,090,200	9%
510303 Cotizaciones A Seguridad Social En Salud		458,255,200	409,617,015	48,638,185	12%
510305 Cotizaciones A Riesgos Laborales		55,091,100	44,718,200	10,372,900	23%
510306 Cotizaciones A Entidades Administradoras Del Régimen De Prima Media		485,876,700	413,122,033	72,754,667	18%
510307 Cotizaciones A Entidades Administradoras Del Régimen De Ahorro Individual		160,315,600	161,135,600	-820,000	-1%
5104 Aportes sobre la Nómina		271,832,300	250,468,800	21,363,500	9%
510401 Aportes al ICBF		163,093,700	150,275,600	12,818,100	9%
510402 Aportes al SENA		108,738,600	100,193,200	8,545,400	9%
5107 Prestaciones Sociales		2,689,932,767	2,247,460,366	442,472,401	20%
510701 Vacaciones		602,629,151	420,738,586	181,890,565	43%
510702 Cesantías		528,859,945	480,494,725	48,365,220	10%
510703 Interseses a Las cesantías		35,764,200	32,966,307	2,797,893	8%
510704 Prima de Vacaciones		354,652,512	308,850,880	45,801,632	15%
510705 Prima de Navidad		534,960,028	485,222,116	49,737,912	10%
510706 Prima de Servicios		280,251,881	253,434,371	26,817,510	11%
510707 Bonificación Especial de Recreación		44,880,463	38,741,820	6,138,643	16%
510708 Cesantías Retroactivas		41,125,610	48,433,605	-7,307,995	-15%
510795 Otras Prestaciones Sociales		266,808,977	178,577,956	88,231,021	49%
5108 Gastos de Personal Diversos		378,145,436	344,912,597	33,232,839	10%
510803 Capacitación, Bienestar Social y Estímulos		122,556,921	114,224,421	8,332,500	7%
510807 Gastos De Viaje		26,873,258	34,749,764	-7,876,506	-23%
510810 Viáticos		209,898,701	194,964,500	14,934,201	8%
510813 Beneficios por Préstamos a Empleados a Tasa de Interés Cero o Inferior a la del Merca		1,327,497	864,912	462,585	53%
510890 Otros Gastos de Personal Diversos		17,489,059	109,000	17,380,059	15945%
5111 Generales		3,929,350,769	3,221,372,982	707,977,787	22%
511113 Vigilancia y Seguridad		635,965,981	473,343,252	162,622,729	34%
511114 Materiales y Suministros		203,988,238	42,501,551	161,486,687	380%
511115 Mantenimiento		44,426,012	31,624,792	12,801,220	40%
511117 Servicios Públicos		322,537,626	270,311,840	52,225,786	19%
511119 Viáticos y Gastos de Viaje		3,042,900	24,633,773	-21,590,873	-88%
511123 Comunicaciones y Transporte		127,244,436	132,650,310	-5,405,874	-4%
511125 Seguros Generales		182,091,866	394,033,624	-211,941,758	-54%

511146	Combustibles y Lubricantes		17,067,215	20,446,612	-3,379,397	-17%
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería		346,990,588	266,247,931	80,742,657	30%
511154	Organización de Eventos		820,149,635	473,783,061	346,366,574	73%
511155	Elementos de Aeo, Lavandería y Cafetería		16,707,080	49,484,992	-32,777,912	-66%
511164	Gastos Legales		0	618,667	-618,667	-100%
511178	Comisiones		16,248,442	36,874,032	-20,625,590	-56%
511179	Honorarios		849,925,358	704,154,902	145,770,456	21%
511180	Servicios		96,184,896	79,687,127	16,497,769	21%
511183	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información		225,662,840	215,967,016	9,695,824	4%
511190	Otros Gastos Generales		21,117,656	5,009,500	16,108,156	322%
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		384,540,478	373,241,523	11,298,955	3%
512001	Impuesto Predial Unificado		159,482,089	150,010,552	9,471,537	6%
512002	Cuota de Fiscalización y Auditaje		198,940,478	198,940,478	0	0%
512017	Intereses de Mora		1,582,200	531,945	1,050,255	197%
512034	Sobretasa Ambiental		24,535,711	23,078,548	1,457,163	6%
512090	Otros Impuestos		0	680,000	-680,000	-100%
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>Nota 29</b>	<b>891,737,033</b>	<b>824,437,114</b>	<b>67,299,919</b>	<b>8%</b>
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo		449,381,450	410,824,968	38,556,482	9%
536001	Edificaciones		137,597,061	137,597,061	0	0%
536004	Maquinaria y Equipo		64,526,057	71,491,011	-6,964,954	-10%
536005	Equipo Médico y Científico		83,363,245	57,283,547	26,079,698	46%
536006	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		17,098,443	16,571,258	527,185	3%
536007	Equipos de Comunicación y Computación		139,215,099	119,996,582	19,218,517	16%
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		6,751,668	6,751,668	0	0%
536009	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría		790,985	1,088,282	-297,297	-27%
536012	Bienes de Arte y Cultura		38,892	45,559	-6,667	-15%
5366	Amortización de Activos Intangibles		384,471,236	413,612,146	-29,140,910	-7%
536605	Licencias		369,860,539	61,544,779	308,315,760	501%
536606	Softwares		848,897	5,854,367	-5,005,470	-85%
536690	Otros Activos Intangibles		13,761,800	346,213,000	-332,451,200	-96%
5368	Provisión Litigios y Demandas		57,884,347	0	57,884,347	100%
536803	Administrativas		57,884,347	0	57,884,347	100%
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>Nota 29</b>	<b>6,381,486,900</b>	<b>15,133,210,421</b>	<b>-8,751,723,521</b>	<b>100%</b>
5423	Otras Transferencias		6,381,486,900	15,133,210,421	-8,751,723,521	100%
542302	Para Proyectos de Inversión		6,381,486,900	15,133,210,421	-8,751,723,521	100%
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>Nota 29</b>	<b>15,634,032,780</b>	<b>26,746,283,088</b>	<b>-11,112,250,308</b>	<b>-42%</b>
5505	Recreación y Deporte		15,634,032,780	26,746,283,088	-11,112,250,308	-42%
550505	Generales		15,634,032,780	26,746,283,088	-11,112,250,308	-42%
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>Nota 29</b>	<b>95,180,082</b>	<b>11,051</b>	<b>95,169,031</b>	<b>861180%</b>
5890	Gastos Diversos		95,180,082	11,051	95,169,031	861180%
589019	Pérdida por Baja en Cuentas de Activos No Financieros		95,177,590	2,918	95,174,672	100%
589090	Otros Gastos Diversos		2,492	8,133	-5,641	-69%
<b>TOTAL GASTOS</b>			<b>37,800,183,735</b>	<b>55,428,761,993</b>	<b>-17,628,578,258</b>	<b>-32%</b>
<b>UTILIDAD (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>25,126,404,394</b>	<b>62,430,110,196</b>	<b>-37,303,705,802</b>	<b>-60%</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

  
**Luis Fernando Begué Trujillodo**  
**C.C.71.593.140**  
Gerente  
Adjunto certificación

  
**Veronica Urrea Gallo**  
**C.C.1.017.174.088**  
Subgerente Administrativa y Financiera ( E )

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

## **INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA-INDEPORTES ANTIOQUIA**

**Notas A Los Informes Financieros y Contables de propósito Especifico Correspondientes al periodo del 01 de enero de 2024 al 31 de Julio 2024.**

### **Moneda Funcional, De Presentación Y Redondeo**

Para el caso de INDEPORTES ANTIOQUIA, la moneda funcional y de presentación es el peso colombiano (COP), de acuerdo a lo establecido en la Resolución No 356 de 2022 expedida por la Contaduría General de la Nación “Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen del Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables”.

Los Estados Financieros y las notas a los informes financieros y contables, se presentarán en pesos colombianos y las cifras no cuentan con redondeos, ni decimales.

### **Presentación Estados Financieros de manera comparativa**

El Estado de la Situación Financiera De Indeportes Antioquia con corte al 31 de Julio de 2024, se presenta en forma comparativa con los saldos al 30 de Junio de 2024.

El Estado de Resultados De Indeportes Antioquia con corte al 31 de Julio de 2024, se presenta en forma comparativa con los saldos del mismo periodo de la vigencia anterior, es decir con las cifras al 31 de Julio de 2023.

Lo anterior dando cumplimiento con lo establecido en la Resolución No. 356 de 2022, expedida por la Contaduría General de la Nación.

Para la elaboración de las Notas a Los Estados Financieros correspondientes al periodo del 01 de enero de 2024 al 31 de Julio de 2024, se tuvo en cuenta la nomenclatura establecida por la Contaduría General de la Nación (CGN), y se incluyó un numeral que detalla las notas que no aplican para la Entidad, Lo anterior en cumplimiento de lo establecido en la Resolución No.038 de 2024 expedida por Contaduría General de la Nación (CGN).



## **NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.**

### **4.1. Políticas contables**

Para la elaboración de los Estados Financieros se dio aplicación a los lineamientos establecidos en el Manual de Políticas Contables de Indeportes Antioquia adoptado mediante la Resolución No.00006 del 14 de diciembre de 2017, aprobada su actualización a versión 2 Mediante la Resolución S2023000978 del 06 de octubre de 2023. El manual se encuentra debidamente codificado dentro del sistema de gestión de calidad de la Entidad (D-GF-02, Versión 2) y publicado en la página web de la entidad para una fácil consulta y acceso a todos los usuarios internos y externos de la información contable.

### **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

NOTA 6. Inversiones E Instrumentos Derivados  
NOTA 11. Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales  
NOTA 12. Recursos Naturales No Renovables  
NOTA 13. Propiedades De Inversión  
NOTA 15. Activos Biológicos  
NOTA 17. Arrendamientos  
NOTA 18. Costos De Financiación  
NOTA 19. Emisión Y Colocación De Títulos De Deuda  
NOTA 20. Préstamos Por Pagar  
NOTA 30. Costos De Ventas  
NOTA 31. Costos De Transformación  
NOTA 32. Acuerdos De Concesión - Entidad Concedente  
NOTA 33. Administración De Recursos De Seguridad Social En Pensiones  
NOTA 34. Efectos De Las Variaciones En Las Tasas De Cambio De La Moneda Extranjera  
NOTA 35. Impuesto A Las Ganancias  
NOTA 36. Combinación Y Traslado De Operaciones  
NOTA 37. Revelaciones Sobre El Estado De Flujo De Efectivo

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### ACTIVOS

Los **Activos**, incluyen los recursos generados por INDEPORTES ANTIOQUIA como resultado de un evento pasado, de los cuales se espera obtener un potencial de servicios o generar beneficios económicos futuros, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. Estos bienes y derechos se originan en las disposiciones legales, en los negocios jurídicos y en los actos o hechos que los generan.

#### Composición.

**Tabla 001-Composicion Activos**

<b>INDEPORTES ANTIOQUIA</b> <b>NIT 811.007.127-0</b> <b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO</b> <b>Al 31 de Julio de 2024, comparativo con saldos al 30 de Junio de 2024</b> <b>(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin redondeos y decimales)</b>				
<b>ACTIVO</b>	<b>Julio 2024</b>	<b>Junio 2024</b>	<b>Variación \$</b>	<b>Variación %</b>
<b>Activo Corriente</b>				
Efectivo y equivalentes de efectivo	49,614,883,617	52,038,444,762	-2,423,561,145	-5%
Cuentas por cobrar	11,628,723,778	818,657,430	10,810,066,348	1320%
Préstamos por cobrar	11,610,882	8,171,050	3,439,832	42%
Inventarios	101,866,803,455	101,708,578,787	158,224,668	0%
Otros activos	15,493,307,637	11,414,920,290	4,078,387,347	36%
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>178,615,329,369</b>	<b>165,988,772,319</b>	<b>12,626,557,050</b>	<b>8%</b>
<b>Activo no corriente</b>				
Cuentas por cobrar	3,517,928,154	3,517,928,154	0	0%
Propiedades, planta y equipo	35,397,227,112	35,466,167,701	-68,940,589	0%
Activos intangibles	638,853,428	630,087,399	8,766,029	1%
Otros activos	115,886,753,644	118,474,503,436	-2,587,749,792	-2%
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>155,440,762,338</b>	<b>158,088,686,690</b>	<b>-2,647,924,352</b>	<b>-1.7%</b>
<b>Total Activos</b>	<b>334,056,091,707</b>	<b>324,077,459,009</b>	<b>9,978,632,698</b>	<b>3%</b>

Cifras en pesos colombianos.

Los activos totales de Indeportes Antioquia al cierre contable del mes de julio de 2024, presentan un saldo de **\$334.056.091.707**, con un incremento del **3%** con respecto a los saldos acumulados al cierre de junio de 2024 por valor de **\$9.978.632.698**. Los activos de la Entidad están clasificados en activos corrientes y activos no corrientes.

Los activos corrientes presentan un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$178.615.329.369**, correspondiente al **53%** del total de los activos. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024, presenta un incremento del **8%** por valor de **\$12.626.557.050**.

Los activos no corrientes presentan un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$155.440.762.338** correspondiente al **47%** del total de los activos. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024, presenta una disminución del **-1.7%** por valor de **-\$2.647.924.352**.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del Activo:

## NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE 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 Indeportes Antioquia.

### Composición

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor	%
<b>1.1</b>	<b>Db</b>	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>49,614,883,617</b>	<b>52,038,444,762</b>	<b>-2,423,561,145</b>	<b>-5%</b>
1.1.05	Db	Caja	5,200,000	5,200,000	0	0%
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	49,609,683,617	52,033,244,762	-2,423,561,145	-5%

Cifras en pesos colombianos.

El **Efectivo y equivalentes al efectivo** presentan un saldo al cierre contable del mes de julio de 2024 por valor de **\$49.614.883.617**, correspondiente al **15%** del total de los activos. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024 presenta una disminución del **-5%** por valor de **-\$12.423.561.145**, variación que obedece principalmente al valor neto entre los ingresos recibidos durante la vigencia 2024 por concepto de transferencias departamentales, rendimientos financieros generados por los recursos administrados en las entidades financieras y otros ingresos; y el pago de las reservas de caja (cuentas por pagar) de la vigencia 2023, el pago de nómina y prestaciones sociales de los servidores públicos de Indeportes Antioquia y el pago de proveedores de bienes y servicios correspondientes a la vigencia 2024.

### Caja (código contable 1.1.05)

Los valores reflejados en esta cuenta corresponden a los recursos destinados para el funcionamiento del fondo de caja menor; para la vigencia 2024 se constituyó mediante la Resolución No. S2024000062 del 25 de enero de 2024.

## Depósitos en instituciones financieras (código contable 1.1.10)

Los valores reflejados en esta cuenta corresponden a los recursos disponibles en las cuentas de ahorro y cuentas corrientes, en las cuales el Instituto administra los dineros transferidos para el cumplimiento de su cometido estatal y para la ejecución de los proyectos.

### Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor	Rentabilidad 2024	Tasa Promedio
<b>1.1.10</b>	<b>Db</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>49,609,683,617</b>	<b>41,545,741,546</b>	<b>-2,423,561,145</b>	<b>1.987.756.988</b>	<b>7.19%</b>
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	711,004,629	610,090,313	100,914,316	0	0.0
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	48,898,678,988	51,423,154,449	-2,524,475,461	1.987.756.988	7.19 %

Cifras en pesos colombianos.

El efectivo de Indeportes Antioquia, es administrado en un 100% en cuentas de ahorro y cuentas corrientes en entidades financieras. La variación (incremento) obedece principalmente al valor neto entre los ingresos recaudados durante el 2024 por concepto de transferencias de origen departamental rendimientos financieros generados por los recursos administrados en las entidades financieras y otros ingresos, y los pagos realizados por concepto de: (i) reservas de caja (cuentas por pagar) de la vigencia 2023, (ii) pago de nómina y prestaciones sociales de los servidores públicos de Indeportes Antioquia y (iii) pago de proveedores de bienes y servicios vigencia 2024.

Al cierre contable del mes de julio de 2024 los recursos administrados en cuentas de ahorro han generado rentabilidad (rendimientos financieros) acumulados por valor de **\$1.987.756.988**.

Del total del saldo reflejado en la cuenta 1.1.10- Depósitos En Instituciones Financieras al 31 de julio de 2024, la suma de **\$2.488.709.551** corresponden a saldos de los Recursos de Aportes de Convenios y Otros conceptos, los cuales son sujetos a devolución una vez se cuente con las actas de cierre financiero y/o actas de liquidación respectiva.

### Detalle de Recursos de Aportes Convenios y Otros conceptos

Código Contable	CONCEPTO	OBJETO	Saldo al 31/07/2024	Observaciones
<b>11100601</b>	<b>IDEA</b>		<b>1,168,590,479</b>	
1110060109	Cuenta de Ahorros No.10010348- Convenio Interadministrativo No.988/2017- Municipio De Cocorná.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Cocorná, cuyo objeto es "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Cocorná, y el Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación y mejoramiento de la cancha de futbol 11 localizado en la zona urbana del Municipio de Cocorná". <b>Saldo Aportes Municipio de Cocorná, incluye rendimientos Financieros.</b>	8,570,697	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No. 988/2017

Código Contable	CONCEPTO	OBJETO	Saldo al 31/07/2024	Observaciones
1110060114	Cuenta de Ahorros No.10010353- Convenio Interadministrativo No.1000/2017 -Municipio de Frontino.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Frontino, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Frontino, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de escenario multipropósito y entorno saludable en la unidad deportiva la mandarina del Municipio de Frontino". <b>Saldo Aportes Municipio de Frontino, incluye rendimientos Financieros.</b>	170,416,069	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.1000/2017
1110060116	Cuenta de Ahorros No.10010355- Convenio Interadministrativo No.980/2017-Municipio de Guatapé.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guadalupe, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Guadalupe, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y cancha sintética en la zona urbana de Guadalupe". <b>Saldo Aportes Municipio de Guadalupe, incluye rendimientos Financieros.</b>	150,611,169	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No. 980/2017
1110060118	Cuenta de Ahorros No.10010357- Convenio Interadministrativo No.984/2017-Municipio de Guarne.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guarne, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Guarne, El Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y obras complementarias en la placa polideportiva de la vereda hojas anchas del Municipio de Guarne". <b>Saldo Aportes Municipio de Guarne, incluye rendimientos Financieros.</b>	3,125,927	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No. 984/2017
1110060121	Cuenta de Ahorros No.10010362- Convenio Interadministrativo No.995/2017-Municipio de Nechí.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Nechí, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Nechí, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción del cerramiento y realce de la cancha de futbol 20 de enero en la cabecera municipal de Nechí, Antioquia, occidente Nechí". <b>Saldo Aportes Municipio de Nechí, incluye rendimientos Financieros.</b>	50,157,156	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No. 995/2017
1110060124	Cuenta de Ahorros No.10010366- Convenio Interadministrativo No.999/2017-Municipio de San Roque.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de San Roque, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de San Roque, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de canchas de futbol 11 en grama sintética, incluye adecuación del entorno inmediato, San Roque". <b>Saldo Aportes Municipio de San Roque, incluye rendimientos Financieros.</b>	50,157,156	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No. 999/2017
1110060128	Cuenta de Ahorros No.10010370- Convenio Interadministrativo No.990/2017-Municipio de Toledo.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Toledo, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Toledo, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "construcción de escenario multipropósito I fase en el casco urbano del Municipio de Toledo". <b>Saldo Aportes Municipio de Toledo, incluye rendimientos Financieros.</b>	735,552,305	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No. 990/2017
<b>11100602</b>	<b>BANCO DE OCCIDENTE</b>		<b>1,320,119,072</b>	
1110060216	Cuenta de Ahorros No.415830793- Convenio Interadministrativo No.538/2014-Coldeportes "Programa Súperate Intercolegiados" (Convenio # 242/2014-Indeportes Antioquia).	Convenio Interadministrativo No. 538 de 2014, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el Departamento Administrativo del deporte, la Recreación, la Actividad Física y El aprovechamiento del Tiempo Libre-COLDEPORTES, y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, para desarrollar las competencias deportivas del programa súperate Intercolegiados en la fase final eventos regionales y finales nacional.	1,669,348	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No. 242/2014
1110060234	Cuenta de Ahorros No.415835891- Convenio Interadministrativo No.992/2017- Coldeportes-Municipio de Cañasgordas.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Cañasgordas, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Cañasgordas y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "construcción de cancha en grama sintética del Municipio de Cañasgordas". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	143,505,865	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No. 992/2017
1110060236	Cuenta de Ahorros No.415835842- Convenio Interadministrativo No.988/2017 -Coldeportes-Municipio de Cocorná.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Cocorná, cuyo objeto es "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Cocorná, y el Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación y mejoramiento de la cancha de futbol 11 localizado en la zona urbana del Municipio de Cocorná". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	18,355,223	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No. 988/2017



Código Contable	CONCEPTO	OBJETO	Saldo al 31/07/2024	Observaciones
1110060239	Cuenta de Ahorros No.415835925- Convenio Interadministrativo No.1132/2017-Coldeportes-Municipio de Entrerriños.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Entrerriños, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Entrerriños, Antioquia y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta en placa polideportiva en la zona urbana del Municipio Entrerriños". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	6,447,902	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.1132/2017
1110060240	Cuenta de Ahorros No.415835941- Convenio Interadministrativo No.1135/2017-Coldeportes-Municipio de Entrerriños.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Entrerriños, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Entrerriños, Antioquia y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Mejoramiento de coliseo Municipal para la dinamización del deporte, la recreación y la actividad física en la zona Urbana del Municipio Entrerriños". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	7,991,636	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.1135/2017
1110060241	Cuenta de Ahorros No.415835966- Convenio Interadministrativo No.1000/2017-Coldeporte-Municipio de Frontino.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Frontino, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Frontino, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de escenario multipropósito y entorno saludable en la unidad deportiva la mandarina del Municipio de Frontino". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	184,178,078	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.1000/2017
1110060242	Cuenta de Ahorros No.415835982- Convenio Interadministrativo No.998/2017-Coldeportes-Municipio de Gómez Plata.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Gómez Plata, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Gómez Plata, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de una cancha de microfútbol de grama sintética con cerramiento, gradería y gimnasio al aire libre en la zona urbana del Municipio de Gómez Plata". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	151,664,470	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.998/2017
1110060243	Cuenta de Ahorros No.415836006- Convenio Interadministrativo No.980/2017-Coldeportes-Municipio de Guadalupe.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guadalupe, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Guadalupe, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y cancha sintética en la zona urbana de Guadalupe". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	166,887,624	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.980/2017
1110060244	Cuenta de Ahorros No.415836022- Convenio Interadministrativo No.982/2017-Coldeportes-Municipio de Guarne.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guarne, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Guarne, El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y obras complementarias en la placa polideportiva de la vereda piedras blancas del Municipio de Guarne". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	3,128,269	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.982/2017
1110060245	Cuenta de Ahorros No.415835909- Convenio Interadministrativo No.984/2017- Coldeportes-Municipio de Guarne.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guarne, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Guarne, El Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y obras complementarias en la placa polideportiva de la vereda hojas anchas del Municipio de Guarne". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	1,655,503	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.984/2017
1110060246	Cuenta de Ahorros No.415835933- Convenio Interadministrativo No.993/2017-Coldeportes-Municipio de Guatapé.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guadalupe, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Guadalupe, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y cancha sintética en la zona urbana de Guadalupe". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	2,414,229	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.993/2017

Código Contable	CONCEPTO	OBJETO	Saldo al 31/07/2024	Observaciones
1110060249	Cuenta de Ahorros No.415836063- Convenio Interadministrativo No.995/2017-Coldeportes-Municipio de Nechí.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Nechí, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Nechí, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción del cerramiento y realce de la cancha de fútbol 20 de enero en la cabecera municipal de Nechí, Antioquia, occidente Nechí". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	29,820,869	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.995/2017
1110060252	Cuenta de Ahorros No.415835958- Convenio Interadministrativo No.1002/2017-Coldeportes-Municipio de San Pedro De Los Milagros.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de San Pedro de Los Milagros, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de San Pedro de los Milagros, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Mejoramiento técnico de la cancha de fútbol de zona urbana del Municipio de San Pedro de los Milagros". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	53,860	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.1002/2017
1110060254	Cuenta de Ahorros No.415836097- Convenio Interadministrativo No.987/2017-Coldeportes-Municipio de Santo Domingo.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Santo Domingo, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Santo Domingo, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación de la cancha municipal, municipio de Santo Domingo". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	230,410,547	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.987/2017
1110060255	Cuenta de Ahorros No.415836121- Convenio Interadministrativo No.983/2017-Coldeportes-Municipio de Sopetrán.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Sopetrán, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Sopetrán, El Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Mejoramiento y Adecuación de la cancha de fútbol mediante grama sintética del Municipio de Sopetrán". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	197,683,360	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.983/2017
1110060257	Cuenta de Ahorros No.415836162- Convenio Interadministrativo No.990/2017-Coldeportes-Municipio de Toledo.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Toledo, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Toledo, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "construcción de escenario multipropósito I fase en el casco urbano del Municipio de Toledo". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	123,849,421	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No. 988/2017
1110060258	Cuenta de Ahorros No.415836188- Convenio Interadministrativo No.979/2017-Coldeportes-Municipio de Valparaíso.	Convenio interadministrativo suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Valparaíso, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Valparaíso, Antioquia, y El Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación e instalación de grama sintética y cubierta metálica para la implementación de una cancha de microfútbol, en Valparaíso". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	85,262	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.979/2017
1110060260	Cuenta de Ahorros No.415837582- Convenio Interadministrativo No.545/2019-Coldeportes "Espacios Territoriales".	Convenio Interadministrativo, suscrito entre el Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y El aprovechamiento del Tiempo Libre-COLDEPORTES, y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos para fortalecer el deporte social comunitario en Antioquia con el programa Deportes+, los espacios territoriales (ETCR), y la investigación de prácticas en deporte social comunitario de la población indígena colombiana". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	8,325	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.545/2019
1110060265	Cuenta de Ahorros No.415838416- Convenio Interadministrativo No.COID 544/2020-Ministerio Del Deporte.	Convenio Interadministrativo, suscrito entre el Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y El aprovechamiento del Tiempo Libre-COLDEPORTES, y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos para fortalecer el deporte social comunitario en el departamento de Antioquia con el programa Deportes". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	5,423,127	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.544/2020

Código Contable	CONCEPTO	OBJETO	Saldo al 31/07/2024	Observaciones
1110060269	Cuenta de Ahorros No.415838705- Convenio Interadministrativo No.COID 588/2020-Ministerio Del Deporte.	Convenio Interadministrativo, suscrito entre el Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y El aprovechamiento del Tiempo Libre-COLDEPORTES, y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el MINISTERIO DEL DEPORTE y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia - INDEPORTES ANTIOQUIA para la ejecución del proyecto de recreación denominado "Fortalecimiento de los Programas recreativos en los municipios de Antioquia". <b>Saldo Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), incluye rendimientos Financieros.</b>	1,104,260	Pendiente Liquidación o cierre financiero del Convenio Interadministrativo No.588/2020
1110060273	Cuenta Ahorros No.415-84305-1 (C.I# 4600015871/2023-Secretaría de las Mujeres).	Aunar esfuerzos para apoyar el equipo de ciclismo de mujeres Antioquia a partir de la transversalización del enfoque de género en el deporte que contribuya al cierre de brechas	43,781,894	Pendiente Liquidación del Convenio Interadministrativo No.4600015871/2023
<b>TOTAL</b>			<b>2,488,709,551</b>	

Cifras en pesos colombianos.

## NOTA 7. 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).

### Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS			
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Variación	%
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>15,146,651,932</b>	<b>4,336,585,584</b>	<b>10,810,066,348</b>	<b>249%</b>
1.3.37	Db	Transferencias por Cobrar	11,510,884,827	694,744,613	10,816,140,214	1557%
1.3.84	Db	Otras Cuentas Por Cobrar	117,838,951	123,912,817	-6,073,866	-5%
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	9,690,608,611	9,690,608,611	0	0%
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-6,172,680,457	-6,172,680,457	0	0%

Cifras en pesos colombianos.

Las **Cuentas Por Cobrar** presentan un saldo neto al cierre contable del mes de julio de 2024 por valor de **\$15.146.651.932**, correspondiente al **5%** del total de los activos. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024, presenta un incremento del **249%** por valor de - **\$10.810.066.348**, variación que corresponde principalmente al incremento en las trasferencias por cobrar pendientes de pago por parte de la Gobernación de Antioquia.

### 7.1 Transferencias Por Cobrar (código contable 1.3.37).

Indeportes Antioquia a través del código contable 1.3.37, Refleja el valor de los derechos adquiridos por la entidad, originados en activos monetarios procedentes de transacciones sin contraprestación, que están relacionados principalmente con las transferencias del Departamento de Antioquia en virtud de los recursos aprobados en el presupuesto de la Entidad para la vigencia 2024.

### Detalle del saldo por Transferencias por cobrar:

Código Contable	Concepto	Julio 2024	Junio 2024	Variación	Observaciones
1.37.12	Transferencias por Cobrar	678.967.558	0	678.967.558	Variación que corresponde al reconocimiento contable de la cuenta de cobro No.1099 de fecha 04/07/2024, correspondiente al PAC del mes de julio de 2024 por concepto de Estampilla Pro Desarrollo.
		2.369.022.634	0	2.369.022.634	Variación que corresponde al reconocimiento contable de la cuenta de cobro No.1100 de fecha 04/07/2024, correspondiente al PAC del mes de julio de 2024 por concepto de Estampilla Pro Desarrollo.
		2.487.434.146	0	2.487.434.146	Variación que corresponde al reconocimiento contable de la cuenta de cobro No.1101 de fecha 04/07/2024, por concepto de PAC transferencias Departamentales IVA Cedido de Licores del mes de Julio de 2024.
		5.770.172.099	0	5.770.172.099	Variación que corresponde al reconocimiento contable de la cuenta de cobro No.1103 de fecha 04/07/2024, por concepto de PAC transferencias Departamentales Tasa Pro Deporte y Recreación del mes de julio de 2024.
		205.288.390	0	205.288.390	Variación que corresponde al reconocimiento contable de la cuenta de cobro No.1102 de fecha 04/07/2024, por concepto de PAC transferencias Departamentales IVA Cedido de Licores del mes de Julio de 2024.
		0	557.049.094	-557.049.094	Variación que corresponde al recaudo por concepto de cancelación de la cuenta de cobro No.1091 de fecha 18/06/2024, por concepto de PAC IVA Cedido de Licores correspondientes al mes de junio de 2024. <b>Comprobante de Ingreso No.7983 del 05/07/2024</b>
		0	137,695.519	-137,695.519	Variación que corresponde al recaudo por concepto de cancelación de la cuenta de cobro No.1090 de fecha 18/06/2024, por concepto de PAC Otras Transferencias Departamentales-Fondos Comunes correspondientes al mes de junio de 2024. <b>Comprobante de Ingreso No.7982 del 05/07/2024</b>
TOTAL		11.510.884.827	694.744.613	10.816.140.214	

Cifras en pesos colombianos.

La variación positiva de esta cuenta con respecto al periodo de junio de 2024, obedece principalmente al incremento en las trasferencias por cobrar pendientes de pago por parte de la Gobernación de Antioquia al cierre del periodo contable de julio de 2024.

### 7.2 Otras Cuentas Por Cobrar (Código Contable 1.3.84).

Bajo este concepto Indeportes Antioquia refleja los saldos pendientes de cobro por concepto de transferencias originadas en virtud de la ordenanza 25E de 1997, las incapacidades pagadas al servidor público y pendientes de reintegro por Parte de la EPS, los rendimientos financieros generados por los recursos girados a los Municipios de Antioquia en virtud de los convenios de cofinanciación pendientes de reintegro, y otros conceptos.

**Detalle del saldo del código contable 1.3.84-Otras Cuentas Por Cobrar y sus variaciones, con corte al 31 de julio de 2024.**

Código Contable	Concepto	Julio 2024	Junio 2024	Variación	Observaciones
<b>1.3.84.26</b>	Pago por cuenta de terceros (Incapacidades EPS-ARL)	2.451.398	8.666.879	-6.215.481	Variación que obedece al Valor neto entre el reconocimiento de nuevas incapacidades pagadas al servidor público y el reintegro de las Incapacidades por parte de la EPS.
<b>1.3.84.36</b>	Otros Intereses Por Cobrar	65.132.931	65.047.014	85.917	Rendimientos Financieros generados por los recursos transferidos al Municipio de Itagüí en virtud del Convenio interadministrativo 522 de 2023, cofinanciación Municipio de Itagüí, cuyo objeto es “aunar esfuerzos y construir un fondo especial de recursos destinados al desarrollo y ejecución de las actividades en el escenario deportivo cancha intermunicipal del sur ubicada en la calle 39 # 49-97 en el municipio de Itagüí, Antioquia”, acumulados al 31/07/2024, según extracto de la cuenta # 10012985 del IDEA
		1.254.532	1,254,532	0	Rendimientos Financieros generados por los recursos transferidos al Municipio de Envigado en virtud del Convenio interadministrativo No.540 de 2023, cofinanciación Municipio de Envigado, cuyo objeto es “Aunar esfuerzos para cofinanciar las obra de adecuación y construcción de una cancha sintética en el barrio Zúñiga en el Municipio de Envigado, Antioquia.”, acumulados al 31/12/2023.
<b>1.3.84.90</b>	Otras Cuentas Por cobrar	49.000.090	50.529.342	-1.529.252	Estos valores corresponden a otros conceptos por cobrar, su disminución con respecto al cierre contable del mes de junio de 2024 obedece al valor neto entre el reconocimiento de la otras cuentas por cobrar, y a la cancelación y abonos de los saldos contables.
<b>TOTAL</b>		<b>117.838.951</b>	<b>125.497.767</b>	<b>-7.658.816</b>	

Cifras en pesos colombianos.

### 7.3 Cuentas por cobrar de difícil recaudo (Código Contable 1.3.85)

Representa el valor de las cuentas por cobrar a favor de la entidad pendientes de recaudo, que por su antigüedad y morosidad han sido reclasificadas desde la cuenta principal.

Para la clasificación de las cuentas por cobrar al código contable 1.3.85, se procedió teniendo en cuenta los saldos que a diciembre 31 de 2023 presentaban un año o más de antigüedad y de los cuales no se evidenciaron pagos o abonos parciales.

Para Indeportes Antioquia los saldos reflejados en la cuenta por cobrar de difícil recaudo corresponden a los saldos a favor de la entidad pendientes de recaudo por concepto de saldos no ejecutados de convenios y contratos, y de los saldos de las incapacidades de vigencias anteriores pendientes de reintegro por parte de la EPS.

### Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor	%
<b>1.3</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3.517.928.154</b>	<b>3.517.928.154</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>
1.3.85	Db	Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	9,690.608.611	9,690.608.611	0	0.0%
1.3.85.90	Db	Otras Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	9,690.608.611	9,690.608.611	0	0.0%



DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor	%
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-6,172,680,457	-6,172,680,457	0	0
1.3.86.90		Otras Cuentas Por Cobrar	-6,172,680,457	-6,172,680,457	0	0

Cifras en pesos colombianos.

Las cuentas Por Cobrar de difícil recaudo (código contable 1.3.85) presentan un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$9.690.608.611**, (neto de \$3.517.928.154) correspondiente al **45%** del total de las cuentas por cobrar. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024, NO Presenta variación.

Las cuentas por cobrar de difícil recaudo para la presentación de los Estados Financieros con corte al 31 de julio de 2024, se clasifican como activo no corriente.

### Detalle del movimiento de las Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Concepto	Tercero	Objeto	Fecha de Liquidación	Días De Mora	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 31/03/2024	Variación	Observaciones
Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios	Municipio de Turbo	Convenio Interadministrativo No. 079/2017, cuyo objeto: "Construcción graderías en la cancha de fútbol Juan Guillermo Cuadrado, corregimiento Nueva Colonia del Municipio de Turbo"	22/10/2019	1.744	499,786,729	499,786,729	0	Convenio Interadministrativo en proceso ejecutivo, Demandante: Indeportes Antioquia, Radicado No. 05001333303320220033400
Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios	Municipio de Uramita	Convenio Interadministrativo No.343/2017, objeto: "Fortalecimiento del centro de iniciación y formación deportiva del municipio"	22/02/2019	1.986	13,122,400	13,122,400	0	Convenio Interadministrativo en proceso ejecutivo, demandante: Indeportes Antioquia, Radicado No.05001333300320230036800
Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios	FEDELIAN	Convenio de Asociación No.079/2017, Objeto: "Aunar esfuerzos para coordinar, organizar y realizar los eventos deportivos institucionales de Indeportes Antioquia2017"	24/09/2020	1.405	1,669,730,090	1,669,730,090	0	Cuenta de Cobro # 709, Liquidación Unilateral según Resolución No. S2020000410 DEL 07/07/2020, en proceso Ejecutivo, demandante: Indeportes Antioquia. Radicado: 05001333301820240006400
Incapacidades EPS y ARL	COOMEVA EPS S.A En Liquidación	Resolución No.A-017249 del 09/08/2023, Por medio de la cual se excluye de la masa una acreencia presentada al proceso liquidatorio de Coomeva EPS S.A en liquidación	13/10/2021	1.022	39,540,097	39,540,097	0	Resolución No.A-017249 del 09/08/2023,
Incapacidades EPS y ARL	Servidores Públicos Indeportes Antioquia	Saldos Incapacidades Vigencias anteriores en proceso de recuperación, depuración y saneamiento contable	Mayor a un Año	N/A	10.270.107	11,829,335	-1.559.228	Saldos contables de incapacidades reconocidas por Indeportes Antioquia. La Variación (Disminución), obedece la baja del saldo de una incapacidad no reintegrada (prescripción) por valor de \$1.559.228 (Acta # 02 de 2024 del comité técnico de sostenibilidad financiera y contable).
Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios	Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia-VIVA	Contrato Interadministrativo No.265/2019, cuyo objeto es: "construcción del parque de deportes a motor de Antioquia-central Park Etapa I"	18/02/2022	894	4,474,605,658	4,474,605,658	0	VIVA-Cuenta de Cobro # 868 del 22/11/2022, Recursos No ejecutados, acta de Liquidación Bilateral Contrato # 265 de 2019 "construcción del parque de deportes a motor de Antioquia-central Park Etapa I. en proceso Ejecutivo, demandante: Indeportes Antioquia. Radicado: 05001233300020240056000.
Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios	Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia-VIVA	Contrato Interadministrativo No.381/2017, cuyo objeto es: "Construcción, adecuación y mantenimiento de escenarios deportivos en los municipios del departamento de Antioquia"	30/06/2022	732	2,565,060,524	2,565,060,524	0	VIVA-Recursos no ejecutados del convenio # 381 de 2017, . Saldo tomado de la liquidación unilateral realizada por parte de Indeportes Antioquia a través de la Resolución S2022000362 de fecha 30/06/2022. en proceso Ejecutivo, demandante: Indeportes Antioquia. Radicado: 05001233300020230041000.

Concepto	Tercero	Objeto	Fecha de Liquidación	Días De Mora	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 31/03/2024	Variación	Observaciones
Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios	Consorcio Indeportes 2019	Contrato No.473/2019, cuyo objeto es: "Prestación de servicios para la realización logística en la operación que se requiere para la delegación de Antioquia en los XXI juegos deportivos nacionales y V juegos deportivos nacionales 2019.	17/08/2022	684	194,169,696	194,169,696	0	Consorcio Indeportes 2019, Cuenta de Cobro # 869 del 22/11/2022, Recurso No Ejecutado, Acta de Liquidación Unilateral del contrato # 473 de 2019 (Resolución S202200241 + S2022000447), en proceso Ejecutivo, demandante: Indeportes Antioquia. Radicado: 05001333301520240002800.
Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios	Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid	Contrato interadministrativo No.442/2019, cuyo objeto es: "Contrato interadministrativo para la implementación de clubes deportivos de instituciones Educativas en las subregiones de Antioquia en 20	30/06/2022	732	76,828,000	76,828,000	0	Acta de Liquidación unilateral. Resolución No. S2022000354 DEL 30/06/2022. En proceso Ejecutivo, Demandante: Indeportes Antioquia, Radicado No. 05001333300420230016900
Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios	Institución universitaria Colegio mayor de Antioquia	Convenio interadministrativo No.364/2017, cuyo objeto es: "Contrato Interadministrativo para realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera, ambiental y legal al contrato no. 355 celebrado entre Indeportes Antioquia y la Empresa de Vivienda de Antioquia – VIVA, construcción de los escenarios deportivos del área metropolitana, en los municipios de Envigado, Caldas, Itagüí y Copacabana".	19/05/2022	774	91,348,512	91,348,512	0	Liquidación Unilateral Resolución No. S2022000281 del 19/05/2022, actualmente se encuentra en proceso ejecutivo adelantado por Indeportes Antioquia, según radicado No. 05001333303120230033900 <b>Despacho:</b> Juzgado 31 Administrativo Oral De Medellín, <b>Medio de Control:</b> Proceso Ejecutivo
Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios	Institución universitaria Colegio mayor de Antioquia	Convenio interadministrativo No.363/2017, cuyo objeto es. "Contrato Interadministrativo para realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera, y legal al contrato no. 209 celebrado entre Indeportes Antioquia y la Empresa de Vivienda de Antioquia – VIVA, construcción de los escenarios deportivos en los Municipios de Betania, Santuario, Y el Carmen del Viboral", contrato liquidado unilateralmente por parte de Indeportes Antioquia, mediante Resolución S2022000282 de fecha 19/05/2022	19/05/2022	774	38,697,985	38,697,985	0	Liquidación Unilateral Resolución No. S2022000282 del 19/05/2022. En proceso Ejecutivo, Demandante: Indeportes Antioquia, Radicado No.05001333300320230019900
Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios	Municipio de Cisneros	Convenio Interadministrativo No. 412/2019, cuyo objeto es: "Convenio interadministrativo de cofinanciación para la adecuación de la cancha de fútbol en el municipio de Cisneros."	03/10/2022	637	17,448,813	17,448,813	0	Acta de cierre financiero convenio 412 de 2019_ Municipio Cisneros. Actualmente se encuentra en proceso ejecutivo adelantado por Indeportes Antioquia, según radicado No. .05001333301920220047900, Despacho: Juzgado 19 Administrativo Oral de Medellín, <b>Medio de Control:</b> Controversias contractuales.
<b>TOTAL</b>					<b>9.690.608.611</b>	<b>9.692.167.839</b>	<b>-1.559.228</b>	

Cifras en pesos colombianos.

**7.3 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr) (Código Contable 1.3.86)** Representa el valor acumulado de las pérdidas por deterioro de las cuentas por cobrar, calculadas de manera individual, análisis que se realizó teniendo en cuenta los siguientes conceptos **(i)** antigüedad de la cuenta de cobro (Días de mora), **(ii)** Procesos jurídicos (demanda) en curso, **(iii)** evidencia de pagos o abonos realizados por parte del deudor, **(iv)** Evidencia de actas de liquidación, **(v)** publicación en el Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME), **(vi)** suscripción de acuerdos de pago, y **(vii)** Dificultades financieras del deudor.

**Dificultades financieras significativas del deudor;** entendiéndose que éste inicie un proceso de liquidación, concordato, reestructuración e intervención, No realización de acuerdos de pago, No realización de abonos periódicos o pagos parciales.

## Composición

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2024			DETERIORO ACUMULADO 2024					DEFINITIVO
Código Contable	Concepto	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Inicial	(+) Deterioro Aplicado En La Vigencia	(-) Reversión De Deterioro En La Vigencia	Saldo Final	%	Saldo Después De Deterioro
1.3.85	<b>CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO</b>	0	9.690.608.611	9.690.608.611	-6.172.680.457	0	0	-6.172.680.457	63	3.517.928.154
1.3.85.90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	9.690.608.611	9.690.608.611	-6.172.680.457	0	0	-6.172.680.457	63	3.517.928.154
	Reintegro Recursos Contratos y/o Convenios		9.640.798.407	9.640.798.407	-6.139.628.427	0	0	-6.139.628.417	63	3.501.169.990
	Incapacidades EPS y ARL	0	49.810.204	49.810.204	-33.052.040	0	0	-33.052.040	64	16.758.164

Cifras en pesos colombianos.

## Detalle de la Cuenta de Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)

Tercero	Contrato/Convenio No.	Objeto	Valor	% DETERIORO	Valor Deterioro al 30/06/2024
Municipio de Turbo	192/2018	Convenio Interadministrativo, objeto: "Construcción graderías en la cancha de futbol Juan Guillermo Cuadrado, corregimiento Nueva Colonia del Municipio de Turbo"	499,786,729	95%	474,797,393
Municipio de Uramita	343/2017	Convenio Interadministrativo, objeto: "Fortalecimiento del centro de iniciación y formación deportiva del municipio"	13,122,400	95%	12,466,280
FEDELIAN	079/2017	Convenio de Asociación, Objeto: "Aunar esfuerzos para coordinar, organizar y realizar los eventos deportivos institucionales de Indeportes Antioquia2017"	1,669,730,090	95%	1,586,243,586
Comeva EPS S.A En Liquidación	Resolución No.A-017249 del 09/08/2023	Por medio de la cual se excluye de la Masa una acreencia presentada al proceso liquidatorio de Comeva EPS S.A en liquidación	39,540,097	60%	23,724,058
Servidores Públicos Indeportes Antioquia	N/A	Saldo Incapacidades Vigencias anteriores en proceso de recuperación, depuración y saneamiento contable	11,829,335	N/A	9,327,982
Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia-VIVA	265/2019	Contrato Interadministrativo cuyo objeto es: "construcción del parque de deportes a motor de Antioquia-central Park Etapa 1"	4,474,605,658	50%	2,237,302,829
Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia-VIVA	381/2017	Contrato Interadministrativo cuyo objeto es: "Construcción, adecuación y mantenimiento de escenarios deportivos en los municipios del departamento de Antioquia"	2,565,060,524	60%	1,539,036,314
Consorcio Indeportes 2019	473/2019	Contrato cuyo objeto es: "Prestación de servicios para la realización logística en la operación que se requiere para la delegación de Antioquia en los XXI juegos deportivos nacionales y V juegos deportivos nacionales 2019.	194,169,696	60%	116,501,818
Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid	442/2019	Contrato interadministrativo cuyo objeto es: "Contrato interadministrativo para la implementación de clubes deportivos de instituciones Educativas en las subregiones de Antioquia en 2019.	76,828,000	95%	72,986,600
Institución universitaria Colegio mayor de Antioquia	364/2017	Convenio interadministrativo cuyo objeto es: "Contrato Interadministrativo para realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera, ambiental y legal al contrato no. 355 celebrado entre Indeportes Antioquia y la Empresa de Vivienda de Antioquia – VIVA, construcción de los escenarios deportivos del área metropolitana, en los municipios de Envigado, Caldas, Itagüí y Copacabana".	91,343,512	60%	54,806,107
Institución universitaria Colegio mayor de Antioquia	363/2017	Convenio interadministrativo cuyo objeto es. "Contrato Interadministrativo para realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera, y legal al contrato no. 209 celebrado entre Indeportes Antioquia y la Empresa de Vivienda de Antioquia – VIVA, construcción de los escenarios deportivos en los Municipios de Betania, Santuario, Y el Carmen del Viboral", contrato liquidado unilateralmente por parte de Indeportes Antioquia, mediante Resolución S2022000282 de fecha 19/05/2022	38,697,985	95%	36,763,086
Municipio de Cisneros	412/2019	Convenio Interadministrativo cuyo objeto es: "Convenio interadministrativo de cofinanciación para la adecuación de la cancha de fútbol en el municipio de Cisneros."	17,448,813	50%	8,724,405
TOTAL					6,172,680,457

Cifras en pesos colombianos.

## Incapacidades:

El instituto realizo durante el año 2023 todas las gestiones administrativas y financieras en busca de reflejar la realidad financiera, económica y patrimonial con respecto a los saldos reflejados en los Estados Financieros por concepto de incapacidades pendientes de cobro y/o reintegro ante las entidades prestadoras de Servicios (EPS). Entre las gestiones realizadas se detallan las diferentes reuniones realizadas con la oficina de talento humano, las consultas realizadas al Ministerio de salud y protección social, la depuración y saneamiento contable de los saldos de vigencias anteriores evidenciado a través de las actas del comité técnico de sostenibilidad financiera y contable y de los ajustes contables realizados al cierre de la vigencia 2023, las gestiones oportunas realizadas ante las diferentes EPS para el reintegro de los recursos, y las más importante es la realizada ante la EPS Coomeva en liquidación para incorporar los saldos adeudados de vigencias anteriores como acreencias en el proceso liquidatario (Resolución No. A-017249 del 09/08/2023).

Para la vigencia 2024, Indeportes Antioquia continua con el seguimiento periódico de los saldos por concepto de incapacidades pendientes de cobro ante las EPS, a través de reuniones, correos electrónicos y solicitud de información a la oficina de talento humano encargada del proceso de nómina y prestaciones sociales.

Contablemente la entidad refleja los saldos por concepto de incapacidades pendientes de cobro en los códigos contables **1.3.84.26** para los saldos generados en la vigencia (corriente), y en el código contable **1.3.85.90** para los saldos pendientes de cobro correspondiente a vigencias anteriores (No Corriente).

### Saldo Incapacidades por cobrar al 31/07/2024.

Cuenta Contable	Nombre Cuenta Contable	saldo 01/01/2024	Incapacidades Reconocidas en la vigencia 2024	Pagos (Recursos Reintegrados por las EPS)	Reclasificación entre Cuentas Contables	Ajustes Contables	saldo al 31/07/2024
1.384.26	Pago Por Cuenta de Terceros (incapacidades).	671,297	22,745,580	-22.638.833	-388.129	0	389.915
1.384.26	Pago Por Cuenta de Terceros (Licencias).	0	2,061,483	0	0	0	2,061,483
1.3.85.90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo (incapacidades).	51,369,432	0	0	0	-1,559,228	49,810,204
<b>TOTAL</b>		<b>52,040,729</b>	<b>24,807,063</b>	<b>-16,654,899</b>	<b>-156,582</b>	<b>-1,559,228</b>	<b>58,477,083</b>

Cifras en pesos colombianos.

El saldo de incapacidades por cobrar de vigencias anteriores al cierre contable de julio de 2024, presenta un deterioro por valor de \$33.052.040.

## NOTA 8. PRESTAMOS 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 (Resolución No. S2022000375 DEL 2022), y de los créditos para la adquisición de bicicleta con el fin de incentivar

el uso de la bicicleta para los Servidores de Indeportes Antioquia (Resolución 2023001095 del 14/11/2023), los pagos se realizan a través de la deducción del pago de nómina de manera quincenal.

### Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS			%
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Variación	
<b>1.4</b>	<b>Db</b>	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>11.610.882</b>	<b>8.171.050</b>	<b>3.439.832</b>	<b>-42%</b>
1.4.15	Db	Préstamos concedidos	11.610.882	8.171.050	3.439.832	-42%
1.4.80	Cr	Deterioro acumulado de préstamos por cobrar (Cr)	0	0	0	

Cifras en pesos colombianos.

El grupo **14-prestamos por cobrar**, presenta un incremento con respecto a las cifras al corte del 30 de junio de 2024, lo anterior obedece principalmente al valor neto entre los desembolsos de nuevos créditos, a la activación del crédito para la adquisición de bicicletas, y a los abonos realizados a los créditos por parte de los servidores públicos de Indeportes Antioquia.

### Condiciones del Préstamo:

**Préstamo de Calamidad Domestica:** El plazo para la amortización y cancelación del crédito será de doce (12) meses en cuotas quincenales a la tasa de interés del 0,5% sobre el monto del capital autorizado en la presente resolución, según plan de cuotas anexo y lo dispuesto en la resolución S2021000271 del 28 de mayo de 2021. En caso de retiro se deberá deducir de la Liquidación de Salarios y Prestaciones Sociales, conforme al documento suscrito por el servidor.

**Préstamo Adquisición de Bicicleta:** Monto hasta dos (2) salarios mínimos mensuales legales vigentes, Plazo: un (1) año, sin intereses.

### Detalle créditos de calamidad domestica vigentes

Beneficiarios del Crédito	Documento	Fecha de Desembolso	Valor Préstamo (k)	Rendimiento Efectivo (tasa Mercado)	(-) Pagos de Capital	(-) Pagos Intereses Tasa Pactada (Tasa del 3% efectiva anual Beneficio Institucional)	(-) Ingreso Para la Entidad (Diferencia Tasa Mercado-Tasa Pactada)	Saldo al 31/07/2024	Deterioro
Beltrán Zambrano Lucy Audrey	Resolución S2024000685 del 19/07/2024	24/07/2024	3,271,700	0	0	0	0	3,271,700	0
Vélez Escobar Claudia Patricia	Resolución S2024000142 del 16/02/2024	16/02/2024	5,000,000	514,968	2,462,583	116,217	398,751	2,537,417	0
Díaz Osorio Claudia Liliana	Resolución S2024000052 del 23/01/2024	24/01/2024	6,117,000	720,925	3,780,102	163,529	557,396	2,336,898	0
Jiménez Rengifo Ana Cecilia	Resolución S2023000701 del 14/07/2023	14/07/2023	2,000,000	253,869	2,000,000	63,041	190,828	0	0
Valencia Rendón Orfilia del Socorro	Resolución S2024000333 del 15/04/2024	23/04/2024	972,000	52,228	237,572	13,088	39,140	734,428	0
Giraldo cano Lina Marcela	Resolución S2023000757 del 27/07/2023	27/07/2023	2,247,511	297,375	2,247,511	70,843	226,532	0	0
Arango López Fabián Dario	Resolución S2023000784 del 04/08/2023	09/08/2023	1,850,000	236,004	1,772,916	55,884	180,120	77,084	0



Beneficiarios del Crédito	Documento	Fecha de Desembolso	Valor Préstamo (k)	Rendimiento Efectivo (tasa Mercado)	(-) Pagos de Capital	(-) Pagos Intereses Tasa Pactada (Tasa del 3% efectiva anual Beneficio Institucional)	(-) Ingreso Para la Entidad (Diferencia Tasa Mercado-Tasa Pactada)	Saldo al 31/07/2024	Deterioro
Arroyave Sánchez Héctor Fabián	Resolución S2022000858 del 05/09/2023	07/09/2023	2,000,000	311,600	1,828,725	62,399	249,201	171,275	0
<b>TOTAL</b>			<b>24,793,211</b>	<b>2,386,969</b>	<b>15,607,175</b>	<b>545,001</b>	<b>1,841,968</b>	<b>9,128,802</b>	<b>0</b>

Cifras en pesos colombianos.

### Detalle créditos para Adquisición de Bicicleta vigentes

Beneficiarios del Crédito	Documento	Fecha de Desembolso	Valor Préstamo (k)	Rendimiento Efectivo (tasa Mercado)	(-) Pagos de Capital	(-) Pagos Intereses Tasa Pactada (Tasa del 3% efectiva anual Beneficio Institucional)	(-) Ingreso Para la Entidad (Diferencia Tasa Mercado-Tasa Pactada)	Saldo al 31/07/2024	Deterioro
Gómez Castaño Andrés Roberto	Resolución S2022000586 del 25/06/2024	09/07/2024	2,590,000	0	107,920	0	0	2,482,080	0
<b>TOTAL</b>			<b>2,590,000</b>	<b>0</b>	<b>107,920</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,482,080</b>	<b>0</b>

Cifras en pesos colombianos.

Al cierre del periodo contable, no se presentan prestamos por cobrar de difícil recaudo.

**Medición Posterior:** Indeportes Antioquia, realiza la medición posterior de los créditos de calamidad a través del aplicativo de nómina, utilizando siempre como referente la tasa de mercado de los créditos a la fecha del desembolso. Contablemente se reconocen los intereses generados por los préstamos de calamidad (ingreso efectivo) en el código contable 4.8.02.21.01, y los intereses nominales (contables) que corresponden a la diferencia de los intereses calculados a la tasa de mercado vs los intereses calculados con la tasa establecida por Indeportes Antioquia se reconocen como ingreso del periodo utilizando el código contable 4.8.02.21.04 y como gasto del periodo en la cuenta contable 5.1.08-Gastos de Personal diversos.

**Deterioro:** No evidencian indicios de deterioro para los préstamos por cobrar al cierre de la vigencia, toda vez que los mismos presentan un excelente proceso de pago y está garantizado su deducción en el pago de la nómina y en caso de retiro con la liquidación de las prestaciones sociales.

## NOTA 9. INVENTARIOS

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los activos adquiridos por Indeportes Antioquia, los que se encuentran en proceso de transformación y los producidos, que se tengan con la intención de distribuirse en forma gratuita en el curso normal de la operación de la Entidad.

### Misión Indeportes Antioquia

*“Es la misión del Instituto servir a las organizaciones deportivas del Departamento a través de los recursos tecnológicos, físicos, humanos y financieros en su propósito de organizar, financiar, investigar, capacitar y fomentar la educación física, la recreación el deporte y el aprovechamiento del tiempo libre”*

Para el desarrollo de misión, el instituto mantendrá su espíritu de investigación y desarrollo de sistemas y modelos modernos de ciencia, la tecnología y el conocimiento en el deporte, la medicina deportiva, informática, construcción de escenarios deportivos e implementará los sistemas de gestión que permitan un crecimiento constante y planeado de la función pública encomendada”. (artículo 4, ordenanza 8E de 1996).

Indeportes Antioquia en el cumplimiento de su cometido estatal establecido en la ordenanza 8E del 01 de marzo de 1996, artículo 4, ha venido cofinanciando y construyendo escenarios deportivos, en los diferentes municipios del departamento de Antioquia, los cuales no son propiedad de La Entidad, Ni son usufructuados por la Entidad; los cuales se reflejan contablemente en el grupo **15-inventarios**, al igual que algunos elementos requeridos para el cumplimiento del cometido estatal.

La entidad refleja los costos y gastos acumulados de los proyectos que se ejecutan directamente por Indeportes Antioquia y que una vez se encuentren terminados y entregados a los Municipios beneficiarios se amortizan los inventarios afectando el gasto de la vigencia en la cual se hace entrega del bien.

### Composición

Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor	%
<b>1.5</b>	<b>Db</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>101,866,803,455</b>	<b>101,708,578,787</b>	<b>158,224,668</b>	<b>0.2%</b>
1.5.10	Db	Mercancías en existencia	44,237,676,782	44,237,676,782	0	0%
1.5.14	Db	Materiales y suministros	28,929,458	29,451,189	-521,731	-2%
1.5.20	Db	Productos en proceso	57,600,197,215	57,441,450,816	158,746,399	0.2%
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (Cr)	0	0	0	

Cifras en pesos colombianos.

La cuenta de **Inventarios** presenta un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$101.866.803.455**, correspondiente al **31%** del total de los activos. Esta información con respecto al periodo de junio de 2024 presenta un incremento por valor de **\$158.224.668**.

En el grupo **15-inventarios**, Indeportes Antioquia refleja la información correspondiente a los siguientes conceptos:

**Mercancías en existencia (código contable 1.5.10):** el saldo reflejado en este código contable Corresponde a los costos y gastos acumulados de las obras ejecutadas directamente por Indeportes Antioquia, que se encuentran terminadas, y que están pendientes de entregar a los Municipios beneficiarios del proyecto. A la fecha el valor reflejado en esta cuenta corresponde a las obras realizadas mediante el Contrato No. 171 de 2018, cuyo objeto es “gestión predial, social, ambiental y construcción de ciclo infraestructura deportiva de Antioquia en las subregiones de occidente, Urabá, y Norte del Área metropolitana” por valor de **\$44.237.676.782**.

**Materiales y suministros (código contable 1.5.14):** corresponde al inventario de bienes de uso y consumo requeridos para el cumplimiento del cometido estatal; el valor reflejado en este concepto corresponde al inventario al 31 de julio de 2024 de los elementos medico quirúrgicos, y de los elementos deportivos suministrados por el almacén de la Entidad a través del aplicativo SICOFC-compras. La disminución que presenta este concepto con respecto al mes de junio de 2024 corresponde a la asignación de recursos de acuerdo a las solicitudes realizadas por las áreas competentes,

El inventario de bienes de consumo y materiales y suministros del Instituto se encuentra totalmente sistematizado y se realiza a través del software financiero SICOFC, 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.

El inventario de materiales y suministros de Indeportes Antioquia, se mide utilizando el sistema de inventario permanente y para efectos de valoración y determinación del costo se aplica el método de promedio ponderado.

**Productos en proceso (construcciones) (código contable 1.5.20):** El valor reflejado en esta cuenta contable, está conformado por la acumulación de pagos (costos y gastos) de los contratos de obra (construcción escenarios deportivos y ciclo infraestructuras) en los cuales Indeportes Antioquia actúa como el asociado ejecutor; igualmente se acumulan los pagos correspondientes a los contratos de interventoría. Estos contratos son suscritos por Indeportes Antioquia en el marco de convenios interadministrativos con otras entidades públicas para la ejecución de proyectos de construcción de escenarios deportivos y ciclo infraestructuras.

#### **Detalle de los Productos en proceso al cierre del mes de julio de 2024.**

Código contable	Nombre	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 30/06/2024	Variación	%	Observaciones
152002	CONSTRUCCIONES	57,600,197,215	57,441,450,816	158,746,399	0%	N/A
15200201	Construcciones En Curso	57,600,197,215	57,441,450,816	158,746,399	0%	N/A
1520020101	Contrato Interadministrativo No.378 de 2017	10,788,156,043	10,770,181,585	17,974,458	0%	<b>Contratista:</b> Empresa de Vivienda de Antioquia-VIVA, <b>Objeto:</b> "Contrato Interadministrativo para la Ejecución del proyecto Ciclo Infraestructura Deportivas en la Subregión de Occidente". <b>Estado:</b> en Ejecución. <b>Variación:</b> Presenta variación con respecto al periodo Junio de 2024 El cual corresponde a la adquisición de predios en la ejecución del proyecto Ciclo infraestructura deportiva en la Subregión del Occidente Antioqueño.
152002010307	Contrato Interadministrativo No. 381/2017, Escenario Deportivo Municipio de Frontino	558,343,866	558,343,866	0	0%	<b>Contratista:</b> Empresa de Vivienda de Antioquia-VIVA, <b>Objeto:</b> " construcción, adecuación y mantenimiento de escenarios deportivos en los municipios del Departamento de Antioquia". <b>Estado:</b> Convenio 381/2017 Liquidado unilateralmente (Resolución S2022000362 de fecha

Código contable	Nombre	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 30/06/2024	Variación	%	Observaciones
						30/06/2022). <b>Variación:</b> No presenta variación con respecto al periodo Junio de 2024.
152002010308	Contrato Interadministrativo No. 381/2017, Escenario Deportivo Municipio de Guadalupe	1,026,844,679	1,026,844,679	0	0%	<b>Contratista:</b> Empresa de Vivienda de Antioquia-VIVA, <b>Objeto:</b> construcción, adecuación y mantenimiento de escenarios deportivos en los municipios del Departamento de Antioquia". <b>Estado:</b> Convenio 381/2017 Liquidado unilateralmente (Resolución S2022000362 de fecha 30/06/2022). <b>Variación:</b> No presenta variación con respecto al periodo de Junio de 2024.
152002010311	Contrato Interadministrativo No. 381/2017, Escenario Deportivo Municipio de Nechí	59,748,222	59,748,222	0	0%	<b>Contratista:</b> Empresa de Vivienda de Antioquia-VIVA, <b>Objeto:</b> construcción, adecuación y mantenimiento de escenarios deportivos en los municipios del Departamento de Antioquia". <b>Estado:</b> convenio Liquidado unilateralmente (Resolución S2022000362 de fecha 30/06/2022). <b>Variación:</b> No presenta variación con respecto al periodo Junio de 2024.
152002010314	Contrato Interadministrativo No. 381/2017, Escenario Deportivo Municipio de Santo Domingo	194,269,463	194,269,463	0	0%	<b>Contratista:</b> Empresa de Vivienda de Antioquia-VIVA, <b>Objeto:</b> construcción, adecuación y mantenimiento de escenarios deportivos en los municipios del Departamento de Antioquia". <b>Estado:</b> El convenio 381/2017 se encuentra Liquidado unilateralmente (Resolución S2022000362 de fecha 30/06/2022). <b>Variación:</b> No presenta variación con respecto al periodo Junio de 2024.
152002010317	Contrato Interadministrativo No. 381/2017, Escenario Deportivo Municipio de Toledo	695,814,440	695,814,440	0	0%	<b>Contratista:</b> Empresa de Vivienda de Antioquia-VIVA, <b>Objeto:</b> construcción, adecuación y mantenimiento de escenarios deportivos en los municipios del Departamento de Antioquia". <b>Estado:</b> convenio Liquidado unilateralmente (Resolución S2022000362 de fecha 30/06/2022). <b>Variación:</b> No presenta variación con respecto al periodo Junio de 2024.
1520020105	Convenio Interadministrativo No.444 de 2019	2,722,775,585	2,722,775,585	0	0%	<b>Contratista:</b> EDESO, <b>Objeto:</b> "Interventoría técnica, ambiental, administrativa, financiera, social, de seguridad en el trabajo, predial y legal a la construcción de ciclo Infraestructura saludable en la Región del oriente Antioqueño". <b>Estado:</b> En proceso de liquidación, <b>Variación:</b> No presenta variación con respecto al periodo Junio de 2024.
1520020106	Contrato Interadministrativo No.418 de 2019	6,014,133,773	6,014,133,773	0	0%	<b>Contratista:</b> Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, <b>Objeto:</b> "Contrato Interadministrativo para el Diseño, gestión predial y construcción de Ciclo infraestructura saludable en la Región del Oriente Antioqueño". <b>Estado:</b> En proceso de liquidación, <b>Variación:</b> No presenta variación con respecto al periodo Junio de 2024.

Código contable	Nombre	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 30/06/2024	Variación	%	Observaciones
1520020107	Contrato Interadministrativo 379 de 2017	29,001,063,811	28,983,068,545	17,995,266	0%	<b>Contratista:</b> Empresa de Vivienda de Antioquia-VIVA, <b>Objeto:</b> "Contrato Interadministrativo para la ejecución del proyecto Ciclo infraestructura deportiva en la Subregión del Oriente Antioqueño". <b>Estado:</b> En Ejecución, <b>Variación:</b> El incremento corresponde a la causación contable de los valores por concepto de adquisición de nuevos predios en la ejecución del proyecto Ciclo infraestructura deportiva en la Subregión del Oriente Antioqueño.
1520020109	Convenio Interadministrativo No.075 de 2018	5,935,663,249	5,935,663,249	0	0%	<b>Contratista:</b> Consorcio Ciclo Antioquia, <b>Objeto:</b> "Interventoría técnica, ambiental, administrativa, financiera, social, de la seguridad en el trabajo y legal a la construcción de las Ciclo infraestructuras en el Departamento de Antioquia", <b>Estado:</b> En ejecución, <b>Variación:</b> No presenta variación con respecto al periodo Junio de 2024.
1520020110	Convenio Interadministrativo No.738 de 2023	143,331,971	143,331,971	0	100%	<b>Contratista:</b> Promotora Ferrocarril de Antioquia S.A.S, <b>Objeto:</b> "Interventoría técnica, ambiental, administrativa, financiera, social, de seguridad en el trabajo, predial y legal al contrato interadministrativo para el diseño, gestión predial y construcción de ciclo infraestructura saludable en el Departamento de Antioquia", <b>Estado:</b> En ejecución, <b>Variación:</b> No presenta variación con respecto al periodo Junio de 2024.
152002011	Contrato de Obra No.890 de 2023	420,688,421	297,911,746	122,776,675	100%	<b>Contratista:</b> Consorcio Escenarios 2023, <b>Objeto:</b> " Ejecutar Obras de adecuación de la cancha de fútbol ubicada en el predio Carrera 11 No. 12-153 con matricular No.028-13509, del corregimiento de Puerto Venus del municipio de Nariño-Antioquia, <b>Estado:</b> En ejecución, <b>Variación:</b> Presenta variación positiva (incremento) con respecto a Junio de 2024 debido al reconocimiento de los pagos realizados al contratista durante la vigencia 2024.
152002011	Contrato de Interventoría No.882 de 2023	39,363,692	39,363,692	0	100%	<b>Contratista:</b> Municipios Unidos del Sur de Antioquia-MUSA, <b>Objeto:</b> " Realizar interventoría, técnica, ambiental, administrativa, financiera, social, jurídica y en materia de seguridad y salud en el trabajo, al contrato de obra pública cuyo objeto es la adecuación de la cancha de fútbol ubicada en el predio Carrera 11 No. 12-153 con matricular No.028-13509, del corregimiento de Puerto Venus del municipio de Nariño-Antioquia, <b>Estado:</b> En ejecución, <b>Variación:</b> No presenta variación con respecto al periodo Junio de 2024.

Cifras en pesos colombianos.

El incremento que presenta el código contable 1.5.20, con respecto al acumulado al corte de junio de 2024 por valor de \$158.746.399, obedece principalmente al reconocimiento contable de la adquisición de predios en la ejecución del ciclo rutas del oriente y occidente antioqueño, y a la ejecución de las obras de adecuación de la cancha de fútbol del corregimiento de pueblo venus, del Municipio de Nariño, Antioquia.

## NOTA 10. 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. Estos activos se caracterizan porque se prevé usarlos durante más de 12 meses y no se espera venderlos ni distribuirlos en forma gratuita, en el curso normal de la operación.

### Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>35,397,227,112</b>	<b>35,466,167,701</b>	<b>-68,940,589</b>
1.6.05	Db	Terrenos	14,613,990,000	14,613,990,000	0
1.6.40	Db	Edificaciones	18,870,454,500	18,870,454,500	0
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	1,518,525,585	1,518,525,585	0
1.6.60	Db	Equipo Médico y Científico	2,566,590,331	2,566,590,331	0
1.6.65	Db	Muebles, enseres y Equipo de Oficina	537,879,194	537,879,194	0
1.6.70	Db	Equipos de Comunicación y Computación	2,409,120,608	2,409,120,608	0
1.6.75	Db	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	176,586,260	176,586,260	0
1.6.80	Db	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	109,891,014	109,891,014	0
1.6.81	Db	Bienes de Arte y cultura	5,750,000	5,750,000	
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (Cr)	-5,411,560,380	-5,342,619,791	-68,940,589
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (Cr)	0	0	0
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	-1,562,054,270	-1,542,397,547	-19,656,723
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-1,189,176,307	-1,181,216,907	-7,959,400
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-870,528,152	-852,608,860	-17,919,292
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-350,985,197	-348,544,370	-2,440,827
1.6.85.07	Cr	Equipos de Comunicación y Computación	-1,269,009,653	-1,249,151,139	-19,858,514
1.6.85.08	Cr	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	-64,990,878	-64,026,354	-964,524
1.6.85.09	Cr	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	-99,309,789	-99,174,036	-135,753
1.6.85.12	Cr	Bienes de Arte y cultura	-5,506,134	-5,500,578	-5,556

Cifras en pesos colombianos.

La cuenta de **Propiedades, Planta, y Equipo**, presenta un saldo neto al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$35.397.227.112**, correspondiente al **11%** del total de los activos. Esta información Con respecto a los saldos acumulado al cierre del periodo de junio de 2024 presenta



una disminución por valor de **-\$68.940.589**, variación que obedece principalmente al al reconocimiento contable de la Depreciación acumulada de los bienes muebles e inmuebles en el periodo junio-julio de 2024.

## Estimaciones

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 afectando directamente el gasto del periodo. En el siguiente cuadro se detallan las vidas útiles definidas en el Manual de Políticas contables.

Vidas útiles utilizadas para la depreciación de los activos fijos, establecidas en el Manual de Políticas Contables V2.

GRUPO DE PROPIEDAD PLANTA, Y EQUIPO	VIDA UTIL (AÑOS)
Terrenos	No se deprecian
Edificaciones	80 – 100
Equipo de Aseo	10 – 15
Herramientas y Accesorios	5 – 8
Equipo de Recreación y Deporte	10 – 15
Otra Maquinaria y Equipo	10 – 15
Equipo Médico y Científico	5 – 10
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	8 – 10
Equipo de comunicación	5 – 10
Equipo de Computo	3 – 5
Equipo de Transporte y tracción	10 – 15
Equipo de Comedor, despensa, cocina y Hotelería	8 – 10
Bienes de Arte y Cultura	15 – 20

## NOTA 14. 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.

### Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORET DE VIGENCIA		VARIACIÓN
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor
	Db	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>638,853,428</b>	<b>630,087,399</b>	<b>8,766,029</b>
1.9.70	Db	Activos intangibles	2,245,018,684	2,181,870,351	63,148,333
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (Cr)	-1,606,165,256	-1,551,782,952	-54,382,304
1.9.76	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles (Cr)			0

Cifras en pesos colombianos.

Los 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.

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 período de renovación, el método de amortización utilizando es el de línea recta.

La cuenta **Activos intangibles**, presenta un saldo neto al cierre contable de julio de 2024 por valor neto de **\$638.853.428**, correspondiente al **0.2%** del total de los activos. Esta información Con respecto a los saldos acumulados al cierre contable de junio de 2024 presenta un incremento por valor de **\$8.766.029**, variación que obedece principalmente al valor neto entre la adquisición/renovación de licencias, y el reconocimiento contable de la amortización acumulada de los intangibles en el mes de julio de 2024.

## NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

En esta denominación, la entidad reconoce los Avances y anticipos entregados, los Recursos entregados en administración para la ejecución de los proyectos de inversión, Los depósitos entregados en garantía, y los activos diferidos.

### Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Variación
	Db	<b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS</b>	<b>131,099,515,050</b>	<b>129,889,423,726</b>	<b>1,210,091,324</b>
1.9.06	Db	Avances Y Anticipos Entregados	4,124,329,753	4,124,228,953	100,800
1.9.08	Db	Recursos Entregados En Administración	50,542,694,838	49,059,439,275	1,483,255,563
1.9.09	Db	Depósitos Entregados En Garantía	4,760,696	4,760,696	0
1.9.86	Db	Activos Diferidos	76,427,729,763	76,700,994,802	-273,265,039

Cifras en pesos colombianos.

### Generalidades

El grupo de **Otros Derechos y Garantías**, presenta un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$131.099.515.050**, correspondiente al **39%** del total de los activos. Esta información Con respecto a los saldos acumulados al cierre contable de junio de 2024 presenta un incremento por valor de **\$1.210.091.324**, variación que obedece principalmente al reconocimiento contable de los aportes, ejecución y rendimientos financieros de los convenios interadministrativos que soportan los saldos reflejados.

**Avances y anticipos entregados (código contable 1.9.06):** Corresponde al valor de los anticipos entregados por la entidad a los contratistas ejecutores de obras de acuerdo a las cláusulas establecidas en las minutas contractuales; a los entregados para la adquisición de bienes y servicios , y a los entregados a los servidores públicos para asistencia a eventos nacionales, departamentales o Municipales a través de avances de viáticos y gastos de viaje; estos últimos se legalizan una vez se culminen las actividades para las cuales fueron designados, a la fecha el valor reflejado como avances y anticipos corresponde los siguientes conceptos:

Contrato y/o Convenio	Valor Anticipo Desembolsado	Fecha de Giro	Valor Amortizado	Saldo pendiente Por Amortizar
Contrato Interadministrativo No.418 de 2019 "Contrato Interadministrativo para el Diseño, gestión predial y construcción de Ciclo infraestructura saludable en la Región del Oriente Antioqueño"	5,926,846,205	17/09/2019	1,804,240,132	4,122,606,073
Avance para viáticos y gastos de viaje servidores públicos	1.622.800	2024-06	1.622.800	0
Avance para viáticos y gastos de viaje servidores públicos	1.723.680	2024-07		1.723.680
<b>TOTAL</b>	<b>5.928.469.005</b>		<b>1.804.240.132</b>	<b>4.124.329.753</b>

Cifras en pesos colombianos.

En los estados financieros de propósito general con corte al 31 de julio de 2024, los saldos reflejados en el código contable **1.9.06-avances y anticipos entregados** se encuentran clasificados como activo corriente.

El anticipo por valor de \$5.926.846.205, fue entregado en virtud del Contrato Interadministrativo No.418 de 2019 celebrado con la Empresa de Desarrollo Sostenible del Oriente-EDESO; este contrato actualmente se encuentra en proceso de liquidación. Los anticipos para viáticos y gastos de viaje servidores públicos se legalizarán una vez culmine la comisión.

**Recursos Entregados en administración (código contable 1.9.08):** En esta cuenta el Instituto refleja los recursos a favor de Indeportes Antioquia originados de contratos para la administración de recursos celebrados bajo diversas modalidades con diferentes entidades y personas jurídicas para la ejecución de programas y proyectos de la Entidad, y así cumplir con el cometido estatal.

Los recursos entregados en administración se van amortizando de acuerdo a los pagos realizados y los informes suministrados por los supervisores asignados a cada convenio y/o contrato

La cuenta contable **1.9.08-Recursos entregados En administración**, presenta un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$50.542.694.838**, correspondiente al **39%** del total del valor reflejado en el grupo de **Otros Derechos y Garantías**. Esta información Con respecto a los saldos acumulados al cierre contable de junio de 2024 presenta un incremento por valor de **\$1.483.255.563**, variación que obedece principalmente al valor neto entre el reconocimiento contable de los aportes, ejecución y rendimientos financieros de los convenios interadministrativos que soportan los saldos reflejados.

Para la presentación de los Estados Financieros con corte al 31 de julio de 2024, los recursos en administración se clasifican como activos No corrientes los saldos correspondientes a los convenios Interadministrativos suscritos con el Instituto para el Desarrollo de Antioquia –IDEA por valor de \$44.128.927.724, lo anterior teniendo en cuenta el proceso de conciliación de operaciones reciprocas con dicha entidad, la diferencia por valor de \$6.413.767.114, se clasifican como valor corriente.

### Detalle de Los Recursos Entregados en Administración

Descripción	Objeto	Julio 2024	Junio 2024	Variación	%	Estado
Convenio 552-2020 Empresa para la Seguridad urbana- ESU	Contrato Interadministrativo de administración delegada para la prestación de los servicios de vigilancia y seguridad privada requeridos para el personal de Indeportes Antioquia, sus sedes y los contenidos de estas.	110,000	181,304,785	-181,194,785	-100%	<b>ESTADO:</b> Convenio En Ejecución. <b>VARACION:</b> La variación (disminución) que presenta este convenio con respecto al periodo de junio 2024, obedece principalmente al valor neto entre el reconocimiento de aportes, la amortización contable del recurso, y al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados por los recursos entregados en administración. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> Corriente
Contrato Interadministrativo No. 415 De 2023- Empresa De Parques Y Eventos- ACTIVA	Contrato interadministrativo de mandato sin representación para la gestión de necesidades técnicas y operativas de los diferentes programas y actividades de la subgerencia de Fomento y Desarrollo Deportivo y la Subgerencia de Altos Logros y Deporte Asociado.	51,225,036	51,225,036	0	0%	<b>ESTADO:</b> Contrato Interadministrativo terminado, en proceso de liquidación. <b>VARACION:</b> NO se presenta variación con respecto al periodo de junio de 2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> Corriente
Contrato Interadministrativo No. 722 De 2023- Empresa De Parques Y Eventos- ACTIVA	Contrato Interadministrativo de mandato sin representación para el acompañamiento, apoyo logístico, asistencial y administrativo para la preparación, ejecución y participación de la delegación de Antioquia en los XXII juegos deportivos nacionales y VI juegos deportivos para nacionales 2023.	1,832,764,051	1,832,764,051	0	0%	<b>ESTADO:</b> Contrato Interadministrativo terminado, en proceso de liquidación. <b>VARACION:</b> NO se presenta variación con respecto al periodo de junio de 2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> Corriente
Contrato Interadministrativo No. 713 De 2023- Sociedad Televisión De Antioquia Ltda. Teleantioquia	Contrato Interadministrativo de mandato sin representación, para el desarrollo y la ejecución del plan de medios y las estrategias comunicacionales de Indeportes Antioquia	807,173	807,173	0	0%	<b>ESTADO:</b> Contrato Interadministrativo terminado, en proceso de liquidación. <b>VARACION:</b> NO se presenta variación con respecto al periodo de junio de 2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> Corriente
Contrato Interadministrativo No. 856 De 2023- Renting De Antioquia EICE - Rentan	Contrato Interadministrativo De Mandato Sin Representación Para Interventoría Y El Suministro E Instalación De Señalética Vertical Y Horizontal En La Red Vial A Cargo Del Departamento De Antioquia.	666,323,237	666,323,237	0	0%	<b>ESTADO:</b> Contrato Interadministrativo terminado, en proceso de liquidación. <b>VARACION:</b> NO se presenta variación con respecto al periodo de junio de 2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> Corriente
Contrato Interadministrativo No. 644 De 2023-- Renting De Antioquia EICE - Rentan	Servicio De Arrendamiento De Vehículos Para El Desarrollo De Las Actividades Correspondientes A Los Proyectos De Las Subgerencias De Deporte Asociado Y Altos Logros Y La Subgerencia De Escenarios Deportivos Y Equipamientos.	331,115,333	331,115,333	0	0%	<b>ESTADO:</b> Contrato Interadministrativo terminado, en proceso de liquidación. <b>VARACION:</b> NO se presenta variación con respecto al periodo de junio de 2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> Corriente
Convenio Interadministrativo No.724 de 2023 (239/2023 IDEA)	añalar esfuerzos para el fomento del deporte mediante el apoyo social, económico y técnico de los atletas y para-atletas que representarán a Antioquia en los juegos deportivos nacionales.	2,426,440,757	2,426,440,757	0	0%	<b>ESTADO:</b> Contrato Interadministrativo terminado, en proceso de liquidación. <b>VARACION:</b> NO se presenta variación con respecto al periodo de junio de 2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> NO Corriente

Descripción	Objeto	Julio 2024	Junio 2024	Variación	%	Estado
Convenio Interadministrativo No.858 de 2023 (297/2023 IDEA)	Aunar esfuerzos y constituir un fondo especial de recursos destinados al reconocimiento a los atletas, para atletas, entrenadores y guías medallistas del Departamento de Antioquia en los XXII juegos deportivos nacionales y VI para nacionales 2023	937,803,633.00	937,734,159	69,474	0%	<b>ESTADO:</b> Convenio terminado en proceso de liquidación. <b>VARIACIÓN:</b> Reconocimiento contable de los Rendimientos Financieros generados en el periodo junio-julio de 2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> NO Corriente
Convenio Marco De Asociación No.057 DE 2017-IDEA	Convenio Marco de Asociación CONVENIO 057 DE 2017, objeto: "Convenio Marco para la estructuración técnica, administrativa, financiera y Jurídica para la construcción del Proyecto de Ciclo rutas de Antioquia", celebrado entre Indeportes Antioquia y el IDEA	40,764,683,334	40,977,155,448	-212,472,114	-1%	<b>ESTADO:</b> Convenio en Ejecución. <b>VARIACIÓN:</b> La variación (Disminución) que presenta este convenio con respecto a las cifras reportadas en el periodo de junio de 2024, obedece principalmente al valor neto entre el reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados por los recursos entregados en administración, y el desembolso de recursos por concepto de ejecución de los proyectos financiados con dichos recursos. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> NO Corriente
Contrato Interadministrativo de Mandato No.001 De 2024-Empresa De Parques Y Eventos- ACTIVA	Contrato Interadministrativo de mandato sin representación para el apoyo en la operación logística requerida para la participación del EQUIPO INDEPORTES en el evento Festival de Festivales 2024	32,713,338	32,713,338	0	0%	<b>ESTADO:</b> Convenio en Ejecución. <b>VARIACION:</b> NO se presenta variación con respecto al periodo de junio de 2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> Corriente
Contrato Interadministrativo de Mandato No.228 De 2024-Empresa De Parques Y Eventos- ACTIVA	Contrato Interadministrativo de Mandato sin representación para la operación logística relacionada con las fases zonal regional y final nacional de los Juegos Intercolegiados 2023, en el marco del proyecto "Fortalecimiento de los Juegos del Sector Educativo en el Departamento de Antioquia".	230,022,131	708,780,721	-478,758,590	100%	<b>ESTADO:</b> Convenio en Ejecución. <b>VARIACION:</b> La variación (disminución) obedece principalmente a la amortización contable (ejecución) del contrato interadministrativo de mandato # 228/2024 de acuerdo con los informes generados por el Supervisor en el periodo junio-julio de 2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> Corriente
Contrato Interadministrativo de Mandato No.285 De 2024-Empresa De Parques Y Eventos- ACTIVA	Contrato Interadministrativo de Mandato sin representación para la operación logística de eventos y la producción audiovisual relacionada con el fortalecimiento de la imagen institucional de Indeportes Antioquia."	913,075,237	913,075,237	0	100%	<b>ESTADO:</b> Convenio en Ejecución. <b>VARIACION:</b> NO se presenta variación con respecto al periodo de junio de 2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> Corriente
Contrato Interadministrativo de Mandato No.394 De 2024-Empresa De Parques Y Eventos- ACTIVA	Contrato de administración delegada de recursos para la operación logística del Festival Deportivo Escolar en el Valle de Aburra y la logística de la premiación para los Juegos Escolares y Campesinos de las subregiones del departamento de Antioquia .	1,962,517,940	0	1,962,517,940		<b>ESTADO:</b> Convenio en Ejecución. <b>VARIACION:</b> La variación positiva obedece principalmente al desembolso en el mes de julio de los recursos a administrar en virtud del C.I # 394/2024. <b>CLASIFICACION Estados Financieros:</b> Corriente
<b>TOTAL</b>		<b>50,149,601,200</b>	<b>49,059,439,275</b>	<b>1,090,161,925</b>	<b>2%</b>	

Cifras en pesos colombianos.

**Depósitos Entregados En Garantía (código contable 1.9.09).** los valores relejados en esta cuenta corresponden a la reclasificación contable de los recursos que se encontraban registrados en la cuenta contable **1.1.32-Efectivo de uso restringido**, lo anterior teniendo en cuenta que el Banco de occidente consigno estos recursos al Banco Agrario el 01 de diciembre de 2020 a la cuenta No. 110019196603 a favor de la Unidad Administrativa especial de Gestión Pensional y Contribución Parafiscales de Protección Social-UGPP, según Resolución de embargos masivos coactivos radicado 202015300350616.

**Activos Diferidos (código contable 1.9.86)** Corresponde a los recursos transferidos por Indeportes Antioquia a los Municipios del Departamento de Antioquia para cofinanciar obras de construcción, mejoramiento y mantenimiento de escenarios deportivos, los cuales se realizan a través de convenios interadministrativos; estos recursos se van amortizando con la rendición de cuentas de la ejecución que presentan los Municipios y son aprobados por los supervisores designados en el Instituto. También se incluyen los recursos entregados a los Municipios y los Entes Deportivos municipales en virtud de la ejecución de los diferentes programas de fomento deportivo (juegos escolares, juegos campesinos, etc.); y los recursos entregados a particulares (Ligas Deportivas y clubes) en virtud de la suscripción de convenios para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia.

### Composición activos Diferidos

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Variación
	Db	<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>76,820,823,401</b>	<b>76,700,994,802</b>	<b>119,828,599</b>
<b>1.9.86.04</b>	Db	<b>GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS</b>	<b>69,183,537,819</b>	<b>69,222,880,695</b>	<b>-39,342,876</b>
19.86.04.01	Db	Convenios Interadministrativos Entes Públicos	65,493,177,588	68,088,815,720	-2,595,638,132
19.86.04.02	Db	Convenios Interadministrativos Entidades Publicas	3,690,360,231	1,134,064,975	2,556,295,256
<b>1.9.86.05</b>	Db	<b>GASTO DIFERIDO POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS</b>	<b>7,637,285,582</b>	<b>7,478,114,107</b>	<b>159,171,475</b>
1.9.86.05.01	Db	Convenios Ligas Deportivas	7,277,288,881	7,118,117,406	159,171,475
1.9.86.05.01	Db	Club Deportivos	359,996,701	359,996,701	0

Cifras en pesos colombianos.

Para el periodo analizado los activos diferidos presentan un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$76.820.823.401**, correspondiente al **23%** del total de los activos. Esta información con respecto a los saldos acumulados al corte del 30 de junio de 2024, presenta una variación positiva por valor de **\$119.828.599** el cual obedece principalmente al valor neto entre el desembolso de nuevos recursos, la amortización contable de la ejecución de los convenios y/ contratos, y el Reintegro de recursos no ejecutados.

### Detalle de la cuenta contable 1.9.86.04.01- Convenios Interadministrativos Entes Públicos

Municipio	N° Convenio Año	Objeto	Saldo al 31/12/2023	Aportes 2024	Amortización	Reintegro	Saldo al 31/07/2024
Municipio De San Francisco	437 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento y adecuación de la placa polideportiva ubicada en el parque principal del Municipio de San Francisco	1,045,733,063	0	0	0	1,045,733,063
Municipio de la Pintada	725 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento de la placa polideportiva cubierta del barrio el Carmelo del Municipio de La Pintada, Antioquia	314,929,924	0	0	0	314,929,924
Municipio de Envigado	593 de 2022	Convenio Interadministrativo para la construcción de una cancha en grama sintética en la vereda las palmas del Municipio de Envigado, Antioquia	1,370,693,565	0	0	0	1,370,693,565
Municipio de Envigado	540 DE 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar las obras de adecuación y construcción de una cancha sintética en el barrio Zúñiga en el Municipio de Envigado, Antioquia.	1,076,440	0	0	0	1,076,440
Municipio de Santa Fe de Antioquia	710 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento de la cancha de fútbol Llano de Bolívar del Municipio de Santa Fe de Antioquia	799,501,777	0	-494,674,662	0	304,827,115



Municipio	N° Convenio Año	Objeto	Saldo al 31/12/2023	Aportes 2024	Amortización	Reintegro	Saldo al 31/07/2024
Municipio De Cisneros	491 de 2021	“Convenio interadministrativo de cofinanciación para el “Mejoramiento del escenario deportivo en el barrio Catacas del Municipio de Cisneros, Antioquia”	60,599,737	0	0	0	60,599,737
Municipio de San Jerónimo	579 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar la construcción de la primera etapa de la unidad de vida para Antioquia -UVA en el Municipio de San Jerónimo	3,000,000,000	0	0	0	3,000,000,000
Municipio de Itagüí	523 de 2022	Aunar esfuerzos y constituir un fondo especial de recursos destinados al desarrollo y ejecución de las actividades en el escenario deportivo cancha intermunicipal del sur ubicada en la calle 39 no. 49 -97 en el municipio de Itagüí, Antioquia.	323,926,399	0	-323,926,399	0	0
Municipio De Dabeiba	186 de 2018	Convenio interadministrativo de cofinanciación para la construcción de escenarios deportivos en la "Unidad Deportiva", del municipio de Dabeiba, Antioquia.	3,000,000,000	0	0	0	3,000,000,000
Municipio De Apartado	382 de 2017	Convenio interadministrativo de cofinanciación para la construcción de la Ciclo infraestructura deportiva en la Región del Urabá Antioqueño (Tramo Urbano municipio de Apartadó).	3,689,082,579	0	0	0	3,689,082,579
Municipio De Apartado	1076 de 2021	Cofinanciación para la construcción de un Centro de Alto Rendimiento Deportivo en el municipio de Apartadó, Antioquia.	5,000,000,000	0	0	0	5,000,000,000
Municipio de Ciudad Bolívar	310 de 2023	Convenio interadministrativo para la construcción de la cubierta y adecuación de espacios deportivos de la placa polideportiva en el barrio la ermita del Municipio de Ciudad Bolívar, Antioquia	1,500,000,000	0	0	0	1,500,000,000
Municipio de Sabaneta	539 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento y mantenimiento de ocho (8) placas polideportivas del Municipio de Sabaneta, Antioquia	1,521,520,629	0	0	0	1,521,520,629
Municipio De Andes	503 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para la Construcción de cubiertas en las placas polideportivas de la Institución Educativa Juan de Dios Uribe y la Institución Educativa San Juan de los Andes del municipio de ANDES, Antioquia	895,091,365	0	0	0	895,091,365
Municipio De Andes	729 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento del coliseo municipal del Municipio de Andes, Antioquia	700,000,000	0	-508,121,052	0	191,878,948
Municipio de Sonsón	607 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar mejoramiento del estadio Héctor Urrea Hernández en el Municipio de Sonsón - Antioquia.	1,534,390,732	0	0	0	1,534,390,732
Municipio De Venecia	492 de 2021	“Convenio interadministrativo de cofinanciación para “Mejoramiento de doce (12) placas polideportivas en zona urbana y rural del Municipio de Venecia, Antioquia”.	45,513,184	0	0	0	45,513,184
Municipio De Fredonia	499 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para el mejoramiento y dotación de seis (6) placas polideportivas de la zona rural del municipio de FREDONIA, Antioquia.	261,413,192	0	0	0	261,413,192
Municipio De El Peñol	409 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para el mejoramiento de la infraestructura de la placa polideportiva de la vereda Concordia del municipio de El Peñol, Antioquia.	239,349,769	0	0	0	239,349,769
Municipio De Mutatá	399 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para la construcción de gimnasio para la práctica de halterofilia en el Municipio de Mutatá, Antioquia.	182,000,000	0	0	0	182,000,000
Municipio de Maceo	655 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento de la cancha de fútbol de la unidad deportiva San Pedro Claver del Municipio de Maceo, Antioquia	213,593	0	0	0	213,593
Municipio De Puerto Nare	394 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para la construcción de losa de piso y dotación del coliseo cubierto de la cabecera municipal de Puerto Nare, Antioquia	107,114,179	0	0	0	107,114,179
Municipio De Puerto Nare	731 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar la construcción de las obras complementarias de infraestructura deportiva del proyecto Sacúdete al Parque del Municipio de Puerto Nare, Antioquia.	299,390,673	0	0	0	299,390,673
Municipio de Montebello	664 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar obras de mejoramiento de la placa polideportiva de la vereda Sabanitas en el municipio de Montebello – Antioquia.	280,546,231	0	-244,741,471	0	35,804,760
Municipio De Sopetrán	393 de 2019	Convenio interadministrativo de cofinanciación para la adecuación de la placa polideportiva corregimiento de Córdoba del municipio de Sopetrán.	431,341,839	0	0	0	431,341,839
Municipio De Sopetrán	538 de 2023	Aunar esfuerzos entre el municipio de Sopetrán Antioquia y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, para cofinanciar la construcción de una piscina para uso recreo deportivo y educativo en el Municipio de Sopetrán, conforme a las especificaciones técnicas viabilizadas por Indeportes Antioquia.	1,384,278,184	0	-247,571,226	0	1,136,706,958
Municipio de Pueblo Rico	325 de 2023	Convenio interadministrativo para aunar esfuerzos en la construcción de obras complementarias de infraestructura deportiva del proyecto Sacúdete al parque del Municipio de Pueblo Rico, Antioquia	134,319,630	0	0	0	134,319,630
Municipio de Valdivia	657 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar la ampliación del gimnasio del Municipio de Valdivia, Antioquia	607,886,327	0	0	0	607,886,327
Municipio de Zaragoza	734 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento del coliseo del Municipio de Zaragoza, Antioquia.	600,000,000	0	0	0	600,000,000
Municipio de Guadalupe	411 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para el mantenimiento de la infraestructura física del Coliseo Municipal de Guadalupe, Antioquia.	218,439,322	0	0	0	218,439,322
Municipio de Abriaquí	723 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento del escenario deportivo María Centeno del Municipio de Abriaquí, Antioquia	500,000,000	0	-500,000,000	0	0
Municipio de Toledo	576 de 2022	Convenio interadministrativo para la construcción de las obras requeridas para poner en funcionamiento la cancha de fútbol en grama sintética ubicada en la Cl 8 No. 15-86, zona urbana del Municipio de Toledo, Antioquia	422,172,315	0	0	0	422,172,315
Municipio de Amalfi	480 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar la ampliación y adecuación de la Unidad deportiva Gonzalo Trujillo Vásquez, ubicada en el Municipio de Amalfi, Antioquia	1,403,155,485	0	0	0	1,403,155,485

Municipio	Nº Convenio Año	Objeto	Saldo al 31/12/2023	Aportes 2024	Amortización	Reintegro	Saldo al 31/07/2024
Municipio de San Andrés de Cuerquia	653 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar las obras de adecuación de la piscina y el coliseo municipal en el Municipio de San Andrés de Cuerquia, Antioquia.	861,932,435	0	0	0	861,932,435
Municipio de Belmira	720 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento de la cancha sintética de fútbol urbana del Municipio de Belmira, Antioquia	358,506,755	0	0	0	358,506,755
Municipio De La Unión	416 de 2019	Convenio Interadministrativo de cofinanciación para la adecuación de la unidad deportiva del municipio de la Unión".	9,000,000,000	0	0	0	9,000,000,000
Municipio De La Unión	225 de 2023	Convenio Interadministrativo para anunar esfuerzos para la construcción de la Unidad de Vida para Antioquia - UVA La Unión, ubicada en la Unidad Deportiva 19 de diciembre del municipio de La Unión, Antioquia.	2,092,101,688	0	0	0	2,092,101,688
Municipio De Entrerrios	403 de 2019	Convenio interadministrativo de cofinanciación para la construcción de ciclorruta sobre la variante, vía Santa Rosa de Osos - vía Don Matías, zona urbana del municipio de Entrerrios Antioquia.	421,564,035	0	0	0	421,564,035
Municipio De San Rafael	484 de 2020	Convenio Interadministrativo de cofinanciación para la adecuación del Coliseo cubierto en el Municipio de San Rafael, Antioquia.	0	0	0	0	0
Municipio De San Rafael	497 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para el mejoramiento de dos (2) placas polideportivas (placa alterna al coliseo, placa del CIC del Tejar) en el municipio de San Rafael, Antioquia.	226,949,369	0	0	0	226,949,369
Municipio De Campamento	505 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para la construcción de la placa polideportiva de la vereda San Roque del municipio de CAMPAMENTO, Antioquia.	106,824,734	0	0	0	106,824,734
Municipio De Campamento	481 de 2023	Aunar esfuerzos entre el Municipio de Campamento y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para cofinanciar la construcción de una placa polideportiva en la vereda El Reposos en el Municipio de Campamento	167,884,797	0	0	0	167,884,797
Municipio de Cañasgordas	544 de 2023	Aunar esfuerzos entre el Municipio de Cañasgordas y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para cofinanciar la adecuación y remodelación de la Unidad Deportiva de Cañasgordas, Antioquia	1,500,000,000	0	0	0	1,500,000,000
Municipio de Ituango	678 de 2023	Aunar esfuerzos entre el Municipio de Ituango Antioquia y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, para cofinanciar la construcción de las pistas de patinaje y obras complementarias de la Unidad deportiva en el Municipio de Ituango, Antioquia.	2,270,000,000	0	0	0	2,270,000,000
Municipio de Peque	425 de 2023	Convenio interadministrativo para la construcción de cubierta y mejoramiento de la placa polideportiva de la vereda Jerigua del Municipio de Peque, Antioquia.	500,000,000	0	0	0	500,000,000
Municipio De Betulia	500 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para el mejoramiento de la cubierta y las unidades sanitarias del Coliseo Mario Gil del municipio de BETULIA, Antioquia.	328,462,136	0	0	0	328,462,136
Municipio De Betulia	715 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento de la placa polideportiva cubierta del corregimiento Altamira en el Municipio de Betulia, Antioquia	922,250,000	0	0	0	922,250,000
Municipio de Anorí	543 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar la adecuación de la cancha de fútbol municipal Héctor Emilio Piedrahita de Anorí, Antioquia	2,244,165,023	0	0	0	2,244,165,023
Municipio de Heliconia	709 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar el mejoramiento del coliseo municipal en el Municipio de Heliconia, Antioquia.	0	0	0	0	0
Municipio De Nariño	190 de 2018	Convenio Interadministrativo de cofinanciación para la construcción cancha de fútbol 11 en grama sintética en el municipio de Nariño.	791,662,554	0	0	0	791,662,554
Municipio De Ebéjico	396 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para la remodelación de la cancha principal del corregimiento de Sevilla del municipio de Ebéjico, Antioquia.	168,000,000	0	0	0	168,000,000
Municipio De Frontino	504 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para el mejoramiento del cerramiento en malla eslabonada para la cancha de la Unidad Deportiva La Mandarin del municipio de FRONTINO, Antioquia.	249,137,951	0	0	0	249,137,951
Municipio De Frontino	736 de 2023	Convenio interadministrativo para anunar esfuerzos para realizar construcción de espacio deportivo, consistente en cancha en grama sintética en el Centro Poblado Nutibara, corregimiento del Municipio de Frontino - Antioquia	1,037,873,496	0	0	0	1,037,873,496
Municipio de Marinilla	595 de 2022	Convenio Interadministrativo para la construcción de la segunda etapa de la pista de patinaje del Municipio de Marinilla, Antioquia	203,362,463	0	0	0	203,362,463
Municipio de Granada	395 de 2023	Convenio interadministrativo para anunar esfuerzos para la construcción de la cubierta y adecuación de la placa multifuncional de la vereda Quebradora Abajo en el Municipio de Granada, Antioquia	1,254,037,449	0	-708,319,268	0	545,718,181
Municipio de San Carlos	716 de 2023	Mejoramiento y adecuación de escenarios deportivos en el corregimiento del Jordán y las veredas de Mirandita, Pio XII, Samana y San Miguel, en el Municipio de San Carlos, Antioquia	426,803,363	0	0	0	426,803,363
Municipio De Giraldo	450 de 2019	Contrato Interadministrativo de cofinanciación para la I Etapa en la adecuación de la unidad deportiva los pinos del municipio de Giraldo.	792,033,179	0	0	0	792,033,179
Municipio de Santo domingo	577 de 2022	Convenio interadministrativo para la construcción de las obras requeridas para poner en funcionamiento la cancha de fútbol en grama natural ubicada en la carrera 12 con calle 11 en el Municipio de Santo Domingo, Antioquia	0	0	0	0	0
Municipio de Anzá	599 de 2022	Convenio interadministrativo para la construcción de placa polideportiva en la vereda Monterredondo del Municipio de Anzá	379,542	0	0	0	379,542
Municipio de Necoclí	606 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar ítems no previstos y mayores cantidades de obra del proyecto Construcción de la Unidad Deportiva JUAN GUILLERMO CUADRADO, en el Municipio de Necoclí Departamento de Antioquia	2,200,000,000	0	0	0	2,200,000,000
Municipio De Puerto Triunfo	501 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para el mejoramiento de la placa polideportiva ubicada en el Parque Central del Corregimiento de Doradal en el municipio de PUERTO TRIUNFO, Antioquia.	352,524,403	0	0	0	352,524,403

Municipio	Nº Convenio Año	Objeto	Saldo al 31/12/2023	Aportes 2024	Amortización	Reintegro	Saldo al 31/07/2024
Municipio de Gómez Plata	427 de 2023	Aunar esfuerzos entre el Municipio Departamental de Deportes de Antioquia y el Municipio de Gómez Plata Antioquia, para cofinanciar las obras de mejoramiento de la Unidad Deportiva Iván Duque Escobar.	849,833,863	0	-524,174,548	0	325,659,315
Municipio de Yolombó	726 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar la construcción de un escenario para la práctica de tenis de mesa en el centro recreativo, deportivo y cultural Los Yolombos, en la zona urbana del Municipio de Yolombó, Antioquia	129,309,934	0	0	0	129,309,934
Municipio de Carolina del Príncipe	654 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar las obras de mejoramiento de la Unidad Deportiva del Municipio de Carolina del Príncipe, Antioquia	4,675,214	0	0	0	4,675,214
Municipio de Caramanta	714 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar la construcción de graderías para la cancha sintética de la zona urbana en el Municipio de Caramanta.	322,183,307	0	0	0	322,183,307
Municipio de Olaya	665 de 2023	Convenio interadministrativo para aunar esfuerzos para cofinanciar la construcción de la cancha de futbol Guillermo Gaviria Correa del Municipio de Olaya, Antioquia	44,148,403	0	0	0	44,148,403
Municipio de Caicedo	410 de 2023	Convenio interadministrativo para la construcción de la cubierta y la placa polideportiva en la vereda el chochal, Municipio de Caicedo, Antioquia	528,806,377	0	0	0	528,806,377
Municipio de Caicedo	311 de 2023	Convenio Interadministrativo para cofinanciar la construcción de la placa polideportiva cubierta en la vereda Bella Aguada, primera etapa en el Municipio de Caicedo, Antioquia	20,774,984	0	0	0	20,774,984
Municipio De San Luis	398 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para el mantenimiento de la infraestructura física de la placa polideportiva La Cascada en el área urbana del municipio de San Luis, Antioquia.	144,031,488	0	-138,371,686	-5,660,802	-1,000
Municipio De San Luis	580 de 2023	Aunar esfuerzos de cofinanciación para realizar el mantenimiento, reparación y adecuación de la infraestructura física de la placa polideportiva barrio obrero del Municipio de San Luis, Antioquia	195,842,857	0	0	0	195,842,857
Municipio de Uramita	656 DE 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar la construcción de las placas polideportivas ubicadas en las veredas la Aguada y Paramillo del Municipio de Uramita, Antioquia	373,033,783	0	0	0	373,033,783
Municipio de Hispania	412 de 2023	Convenio Interadministrativo para aunar esfuerzos para la adecuación, mantenimiento y construcción de obras complementarias en el estadio de futbol del municipio de Hispania, Antioquia.	1,247,199,754	0	0	0	1,247,199,754
Municipio De Nechí	502 de 2021	Convenio interadministrativo de cofinanciación para el mejoramiento de la infraestructura física del coliseo cubierto en el área urbana del municipio de NECHÍ, Antioquia.	172,123,453	0	0	0	172,123,453
Municipio De Nechí	411 de 2023	Aunar esfuerzos para cofinanciar la construcción de la Unidad Deportiva en el corregimiento de Bijagual zona rural del Municipio de Nechí Departamento de Antioquia.	3,500,000,000	0	0	0	3,500,000,000
Municipio De Arboletes	433 de 2019	Convenio Interadministrativo de cofinanciación para la construcción del patinódromo en el municipio de Arboletes.	1,249,301,580	0	0	0	1,249,301,580
Municipio De Arboletes	874 de 2023	Convenio interadministrativo para la ejecución de las obras complementarias del patinódromo del Municipio de Arboletes	337,884,432	0	0	0	337,884,432
<b>TOTAL</b>			<b>69,469,284,934</b>	<b>0</b>	<b>-3,689,900,312</b>	<b>-5,660,802</b>	<b>65,773,723,820</b>

Cifras en pesos colombianos.

Variación: La variación (disminución) que presentan los saldos reflejados en la **cuenta contable 1.9.86.04.01** con respecto a los saldos acumulados al corte del 30 de junio de 2024, obedecen principalmente a la amortización contable de las ejecuciones de los convenios interadministrativos soportados en los informes de supervisión. Para la presentación de los Estados Financieros, los saldos reflejados en el código contable **1.9.86.04.01** se clasificaron en activo NO corriente teniendo en cuenta la vigencia fiscal del desembolso de los recursos, el cual corresponde a los años 2023, 2022 y anteriores.

## Detalle de la cuenta contable 1.9.86.04.02- Convenios Interadministrativos Entidades Públicas

Nombre	Nº Convenio	Objeto	Saldo al 31/12/2023	Aportes 2024	Amortización	Reintegro	Saldo al 31/07/2024
Municipio De San Juan De Urabá	373 de 2024	Convenio Interadministrativo para el apoyo en el desarrollo de los Juegos deportivos campesinos de INDEPORTES ANTIOQUIA, en la subregión del Urabá que tendrá como sede el municipio de San Juan de Urabá, Antioquia	0	271,212,070	0	0	271,212,070
Junta Municipal De Deportes De Frontino	377 de 2024	Convenio Interadministrativo para el apoyo en el desarrollo de los Juegos deportivos campesinos de INDEPORTES ANTIOQUIA, en la subregión del Occidente que tendrá como sede el municipio de Frontino, Antioquia	0	222,680,936	0	0	222,680,936
Instituto Municipal De	435 de 2024	Convenio Interadministrativo Para El Apoyo En El Desarrollo De Los Festivales Deportivos Escolares De Indeportes Antioquia, En La Subregión Del Urabá, Que Tendrá Como Sede El Municipio De Carepa, Antioquia.	0	334,396,831	0	0	334,396,831

Nombre	Nº Convenio	Objeto	Saldo al 31/12/2023	Aportes 2024	Amortización	Reintegro	Saldo al 31/07/2024
Deportes De Carepa							
Municipio de Cisneros	415 de 2024	Convenio Interadministrativo Para El Apoyo En El Desarrollo De Los Festivales Deportivos Escolares De Indeportes Antioquia, En La Subregión Del Nordeste Y Magdalena Medio, Que Tendrá Como Sede El Municipio De Cisneros, Antioquia	0	321,209,421	0	0	321,209,421
Municipio de Salgar	375 de 2024	Convenio Interadministrativo Para El Apoyo En El Desarrollo De Los Juegos Deportivos Campesinos De Indeportes Antioquia, En La Subregión Del Suroeste Que Tendrá Como Sede El Municipio De Salgar, Antioquia	0	186,729,974	0	0	186,729,974
Municipio de San Roque	357 de 2024	Convenio Interadministrativo para el apoyo en el desarrollo de los Juegos deportivos campesinos de INDEPORTES ANTIOQUIA, en la subregión del Nordeste y Magdalena Medio que tendrá como sede el municipio de San Roque, Antioquia.	0	172,549,161	0	0	172,549,161
Municipio de Jericó	433 de 2024	Convenio Interadministrativo Para El Apoyo En El Desarrollo De Los Festivales Deportivos Escolares De Indeportes Antioquia, En La Subregión Del Suroeste, Que Tendrá Como Sede El Municipio De Jericó, Antioquia".	0	316,005,416	0	0	316,005,416
Municipio de Toledo	356 de 2024	Convenio Interadministrativo para el apoyo en el desarrollo de los Juegos deportivos campesinos de INDEPORTES ANTIOQUIA, en la subregión del Norte y Bajo Cauca que tendrá como sede el municipio de Toledo, Antioquia	0	239,122,936	0	0	239,122,936
Municipio de Sabanalarga	411 de 2024	Convenio interadministrativo para el apoyo en el desarrollo de los festivales deportivos escolares de INDEPORTES Antioquia, en la subregión del Occidente que tendrá como sede el municipio de Sabanalarga Antioquia.	0	278,572,036	0		278,572,036
Municipio de Carolina Del Príncipe	430 de 2024	Convenio Interadministrativo Para El Apoyo En El Desarrollo De Los Festivales Deportivos Escolares De Indeportes Antioquia, En La Subregión Del Norte Y Bajo Cauca, Que Tendrá Como Sede El Municipio De Carolina Del Príncipe, Antioquia.		473,128,115			473,128,115
Municipio de San Luis	372 de 2024	Convenio Interadministrativo Para El Apoyo En El Desarrollo De Los Juegos Deportivos Campesinos De Indeportes Antioquia, En La Subregión Del Oriente Que Tendrá Como Sede El Municipio De San Luis, Antioquia	0	297,003,515	0	0	297,003,515
Municipio de Cocorná	410 de 2024	Convenio Interadministrativo Para El Apoyo En El Desarrollo De Los Festivales Deportivos Escolares De Indeportes Antioquia, En La Subregión Del Oriente, Que Tendrá Como Sede El Municipio De Cocorná, Antioquia		577,749,820			577,749,820
<b>TOTAL</b>			<b>0</b>	<b>3,690,360,231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,690,360,231</b>

Cifras en pesos colombianos.

Variación: La variación (incremento) que presentan los saldos reflejados en la **cuenta contable 1.9.86.04.02** con respecto a los saldos acumulados al corte del 30 de junio de 2024, obedece principalmente al desembolso de nuevos recursos y a la suscripción de nuevos convenios con los Municipios de Antioquia para el desarrollo de programas y proyectos deportivos. Para la presentación de los Estados Financieros, los saldos reflejados en el código contable **1.9.86.04.02** se clasificaron en activo corriente teniendo en cuenta la vigencia fiscal del desembolso de los recursos (2024).

#### Detalle de la cuenta contable 1.9.86.05- Gasto Diferido Por Subvenciones Condicionada

Nombre	Convenio	Descripción	Total Desembolsado	Total Amortizado	Reintegro De Recursos No Ejecutados	Saldo Por Amortizar
Club Escuela De Ciclismo Orgullo Paisa	361 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio con la Liga ANTIOQUEÑA DE KARATE-DO para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	1,049,998,769	455,532,432	12,166,952	582,299,385
Club Escuela De Ciclismo Orgullo Paisa	748 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio con el Club Escuela de Ciclismo Orgullo Paisa para el afianzamiento y consolidación de la proyección al alto rendimiento de las atletas del Equipo de Ciclismo Mujeres Antioquia, que permita la profesionalización y el fortalecimiento del deporte femenino en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	498,491,727	498,491,727	0	-
Liga Antioqueña De Actividades Subacuáticas	400 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Actividades Subacuáticas en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	119,998,600	44,773,000	0	75,225,600
Liga Antioqueña	801 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio con la Liga de Antioqueña de Actividades Subacuáticas para el Fortalecimiento del Potencial Deportivo en el departamento de	313,887,214	0	0	313,887,214

Nombre	Convenio	Descripción	Total Desembolsado	Total Amortizado	Reintegro De Recursos No Ejecutados	Saldo Por Amortizar
De Actividades Subacuáticas		Antioquia. Apoyar a liga antioqueña de actividades subacuáticas, en la implementación de la estrategia de centros de desarrollo para garantizar el desarrollo del Potencial Deportivo en Antioquia, con el fin de identificar el talento, mejorar el nivel competitivo, favorecer las potencialidades deportivas y la obtención de una preparación deportiva especializada constante, permitiendo su proceso formativo dentro del ciclo del alto rendimiento. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.				
Liga Antioqueña De Arquería	366 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Arquería en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	579,969,355	474,985,672	0	104,983,683
Liga Antioqueña De Bádminton	389 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los atletas que conforman la selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Bádminton en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del programa de altos logros y liderazgo deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	262,674,384	129,101,786	0	133,572,598
Liga Antioqueña De Baloncesto	503 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de baloncesto en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	218,770,052	149,190,052	1,830,005	67,749,995
Liga Antioqueña De Billar	416 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga de Billar de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	78,204,107	28,235,257	0	49,968,850
Liga Antioqueña De Bolo	418 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Bolo en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	233,112,890	153,443,701	2,756,853	76,912,336
Liga Antioqueña De Esgrima	751 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Esgrima en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	200,000,000	124,320,000	0	75,680,000
Liga Antioqueña De Fútbol	677 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de FUTBOL en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	177,416,680	75,733,893	0	101,682,787
Liga Antioqueña De Fútbol De Salón	364 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de fútbol de Salón en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	200,000,000	77,247,000	12,903,680	109,849,320
Liga Antioqueña De Gimnasia	417 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Gimnasia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	500,000,000	274,204,721	0	225,795,279
Liga Antioqueña De Hapkido	397 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los atletas que conforman la selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Hapkido en desarrollo del proyecto fortalecimiento del programa de altos logros y liderazgo deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	234,000,000	163,241,000	0	70,759,000
Liga Antioqueña De Judo	483 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Judo en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo	195,000,000	127,249,252	22,075,193	45,675,555



Nombre	Convenio	Descripción	Total Desembolsado	Total Amortizado	Reintegro De Recursos No Ejecutados	Saldo Por Amortizar
		Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.				
Liga Antioqueña De Karatedo	347 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Karate Do en desarrollo del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	325,000,000	190,275,438	8,238,829	126,485,733
Liga Antioqueña De Karatedo	800 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio con la Liga Antioqueña de Karate Do para apoyar la ejecución del evento "III – Campeonato Nacional Interligas e Interclubes en las categorías Senior, Juvenil, Preinfantil, el cual se llevará a cabo en Medellín" y de esta manera, contribuir al desarrollo del proyecto: Fortalecimiento del Programa Altos Logros y Liderazgo Deportivo, en aras de consolidar el posicionamiento del deporte antioqueño a nivel nacional e internacional. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	50,000,000	0	0	50,000,000
Liga Antioqueña De Levantamiento De Pesas	592 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio con la Liga Antioqueña de Levantamiento de Pesas, para el Fortalecimiento del Potencial Deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	523,080,954	268,985,189	8,616,908	245,478,857
Liga Antioqueña De Levantamiento De Pesas	783 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Levantamiento de Pesas en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	486,000,500	186,032,200	1,082,400	298,885,900
Liga Antioqueña De Lucha	348 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Lucha en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	199,888,000	144,727,150	1,780,520	53,380,330
Liga Antioqueña De Rugby Fútbol	388 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los atletas que conforman la selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Rugby Fútbol en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del programa de altos logros y liderazgo deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	142,000,000	131,541,709	0	10,458,291
Liga Antioqueña De Squash	484 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de squash en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	157,579,347	70,160,554	23,261,863	64,156,930
Liga Antioqueña De Taekwondo	387 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los atletas que conforman la selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Taekwondo en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del programa de altos logros y liderazgo deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	200,000,000	162,318,736	671,000	37,010,264
Liga Antioqueña De Tejo	750 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Tejo en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	56,312,400	30,095,091	0	26,217,309
Liga Antioqueña De Tenis De Campo	804 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga de Tenis de Campo de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	177,000,000	0	0	177,000,000
Liga Antioqueña De Tiro Y Caza	362 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Tiro Deportivo en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	399,855,149	185,418,629	1,290,817	213,145,703



Nombre	Convenio	Descripción	Total Desembolsado	Total Amortizado	Reintegro De Recursos No Ejecutados	Saldo Por Amortizar
Liga Antioqueña De Triatlón	445 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Triatlón en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	121,000,000	99,830,947	0	21,169,053
Liga Antioqueña De Voleibol	575 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Antioqueña de Voleibol en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	146,211,898	51,285,326	57,752,370	37,174,202
Liga De Ajedrez De Antioquia	386 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los atletas que conforman la selección Antioquia, de la liga de Ajedrez de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del programa de altos logros y liderazgo deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	270,000,000	184,549,329	0	85,450,671
Liga De Atletismo De Antioquia	381 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los atletas que conforman la selección Antioquia, de la liga de atletismo de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del programa de altos logros y liderazgo deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	451,421,163	109,274,994	6,359,990	335,786,179
Liga De Atletismo De Antioquia	593 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio con la liga de atletismo de Antioquia, para el Fortalecimiento del Potencial Deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	571,687,366	239,995,660	33,370,254	298,321,452
Liga De Atletismo De Antioquia	816 de 2023	<b>OBJETO:</b> Prestación de servicios para la planeación y ejecución del mega evento "Carrera de la Familia 2023" de la Subgerencia de Fomento y Desarrollo Deportivo. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	110,000,000	110,000,000	0	0
Liga De Béisbol De Antioquia	778 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga de Béisbol de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	178,719,470	143,499,512	0	35,219,958
Liga De Boxeo De Antioquia	398 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga De Boxeo De Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	76,745,560	32,605,461	5,049,912	39,090,187
Liga De Canotaje De Antioquia	399 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los atletas que conforman la selección Antioquia, de la Liga de Canotaje de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del programa de altos logros y liderazgo deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	559,466,784	372,283,855	0	187,182,929
Liga De Canotaje De Antioquia	619 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio con la Liga de Canotaje de Antioquia para el Fortalecimiento del Potencial Deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	299,995,000	80,000,000	0	219,995,000
Liga De Ciclismo De Antioquia	390 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los atletas que conforman la selección Antioquia, de la Liga de Ciclismo de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del programa de altos logros y liderazgo deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	825,000,000	499,248,660	1,550,768	324,200,572
Liga De Ciclismo De Antioquia	528 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio con la liga de ciclismo de Antioquia, para el Fortalecimiento del Potencial Deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	449,982,898	261,662,286	0	188,320,612
Liga De Deportistas Con Discapacidad Visual De Antioquia	380 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los atletas que conforman la selección Antioquia, de la liga de deportistas con discapacidad visual de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del programa de altos logros y liderazgo deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	108,908,000	65,342,600	0	43,565,400

Nombre	Convenio	Descripción	Total Desembolsado	Total Amortizado	Reintegro De Recursos No Ejecutados	Saldo Por Amortizar
Liga De Limitación Mental De Antioquia LIDIMANT	428 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga de Limitación Mental de Antioquia - LIDIMANT en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. . <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	336,000,000	224,070,148	0	111,929,852
Liga De Natación De Antioquia	363 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga de Natación de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	616,000,000	502,254,193	0	113,745,807
Liga De Patinaje De Antioquia	446 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga de patinaje de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	399,000,000	215,656,203	39,533,465	143,810,332
Liga De Tenis De Mesa De Antioquia	365 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia de la Liga de Tenis de Mesa de Antioquia en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	395,150,000	276,095,083	263,999	118,790,918
Liga Deportiva De Personas Sordas De Antioquia	409 de 2023	<b>OBJETO:</b> Convenio para apoyar la participación y preparación en eventos de carácter nacional y/o internacional de los Atletas que conforman la Selección Antioquia, de la Liga Deportiva De Personas Sordas De Antioquia LISANT en desarrollo del proyecto: fortalecimiento del Programa de Altos Logros y Liderazgo Deportivo en el Departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo NO Corriente.	749,988,547	410,661,185	0	339,327,362
Liga Antioqueña De Levantamiento De Pesas	288 de 2024	<b>OBJETO:</b> convenio con la liga antioqueña de levantamiento de pesas, para el fortalecimiento del potencial y la consolidación de la reserva deportiva en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	180,000,000	0	0	180,000,000
Liga De Ciclismo De Antioquia	243 de 2024	<b>OBJETO:</b> convenio con la liga de ciclismo de Antioquia, para el fortalecimiento del potencial deportivo en el departamento de Antioquia para las modalidades de BMX MTB, pista y ruta para incrementar la reserva deportiva. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	159,997,386	0	0	159,997,386
Liga De Ciclismo De Antioquia	393 de 2024	<b>OBJETO:</b> Convenio con la Liga de Ciclismo de Antioquia para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	50,410,800	0	0	50,410,800
Liga Antioqueña De Rugby Fútbol	360 de 2024	<b>OBJETO:</b> Convenio con la Liga Antioqueña de Rugby Fútbol para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	40,000,000	0	0	40,000,000
Liga De Atletismo De Antioquia	358 de 2024	<b>OBJETO:</b> Convenio con la Liga de atletismo de Antioquia para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	100,000,000	0	0	100,000,000
Liga Antioqueña De Karatedo	363 de 2024	<b>OBJETO:</b> Convenio con la Liga ANTIOQUEÑA DE KARATE-DO para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	64,000,000	0	0	64,000,000
Liga Deportiva De Personas Sordas De Antioquia	346 de 2024	<b>OBJETO:</b> Convenio con la Liga de Personas Sordas de Antioquia - LISANT para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	56,105,000	0	0	56,105,000

Nombre	Convenio	Descripción	Total Desembolsado	Total Amortizado	Reintegro De Recursos No Ejecutados	Saldo Por Amortizar
Liga Antioqueña De Arquería	327 de 2024	<b>OBJETO.</b> Convenio con la Liga Antioqueña de Arquería para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	69,722,340	0	0	69,722,340
Liga Antioqueña De Baloncesto	392 de 2024	<b>OBJETO.</b> convenio con la liga antioqueña de baloncesto para contribuir a la preparación de los atletas que conforman la selección Antioquia para la participación en los juegos nacionales deportivos juveniles 2024. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	40,000,000	0	0	40,000,000
Liga De Natación De Antioquia	366 de 2024	<b>OBJETO.</b> Convenio con Liga de Natación de Antioquia para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	240,000,000	0	0	240,000,000
Liga De Patinaje De Antioquia	378 de 2024	<b>OBJETO.</b> Convenio con LIGA DE PATINAJE DE ANTIOQUIA para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	32,000,000	0	0	32,000,000
Liga De Boxeo De Antioquia	379 de 2024	<b>OBJETO.</b> Convenio con LIGA DE BOXEO DE ANTIOQUIA para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	71,034,500	0	0	71,034,500
Liga De Limitación Mental De Antioquia LIDIMANT	364 de 2024	<b>OBJETO.</b> Convenio con LIGA DE LIMITACION MENTAL DE ANTIOQUIA - LIDIMANT para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	90,597,450	0	0	90,597,450
Club Escuela De Ciclismo Orgullo Paisa	244 de 2024	<b>OBJETO.</b> Convenio con el Club Escuela de Ciclismo Orgullo Paisa, para la preparación y participación del equipo masculino en el calendario competitivo 2024, con proyección al alto rendimiento en las categorías Sub 23 y para el Fortalecimiento del liderazgo deportivo en el departamento de Antioquia. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	359,996,701	0	0	359,996,701
Liga Antioqueña De Esgrima	448 de 2024	<b>OBJETO.</b> Convenio con la LIGA ANTIOQUEÑA DE ESGRIMA para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	38,000,000	0	0	38,000,000
Liga Antioqueña De Lucha	380 de 2024	<b>OBJETO.</b> Convenio con LIGA ANTIOQUEÑA DE LUCHA para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	26,080,000	0	0	26,080,000
Liga Antioqueña De Gimnasia	395 de 2024	<b>OBJETO.</b> Convenio con la Liga antioqueña de GIMNASIA para contribuir al desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO para la preparación y participación en competencias deportivas de carácter nacional e internacional de los deportistas que conforman la selección Antioquia para juegos nacionales. <b>ESTADO:</b> terminado en proceso de liquidación, <b>CLASIFICACIÓN:</b> en la presentación de los Estados Financieros se clasificó como Activo Corriente.	40,000,000	0	0	40,000,000
<b>TOTAL</b>			<b>15,901,460,991</b>	<b>8,023,619,631</b>	<b>240,555,778</b>	<b>7,637,285,582</b>

Cifras en pesos colombianos.

**Variación:** La variación (incremento) que presentan los saldos reflejados en la **cuenta contable 1.9.86.05** con respecto a los saldos acumulados al corte del 30 de junio de 2024 por valor de \$159.171.475, obedece principalmente al valor neto entre el desembolso de nuevos recursos a las Entes Deportivos del Departamento de Antioquia para el desarrollo del PROGRAMA DE ALTOS

LOGROS Y LIDERAZGO DEPORTIVO, y al reintegro de recursos no ejecutados de convenios y/o contratos suscritos en vigencias anteriores. Para la presentación de los Estados Financieros Del total de los saldos reflejados en el código contable **1.9.86.05** se clasificaron en activo corriente la suma de \$1.657.944.177 que corresponde a los recursos desembolsados en la vigencia 2024 en virtud de la suscripción de los convenios y/o contratos; como activo No corriente la suma de \$5.979.341.405 que corresponde a los recursos desembolsados en la vigencia 2023 y cuyos contratos/convenios se encuentran terminados en proceso de liquidación.

## PASIVOS

Representan las obligaciones presentes que tiene INDEPORTES ANTIOQUIA como producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencidas, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicios, en desarrollo de funciones de cometido estatal.

## Composición

**Tabla 002-Composicion Pasivos**

<b>INDEPORTES ANTIOQUIA</b> <b>NIT 811.007.127-0</b> <b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO</b> <b>Al 31 de Julio de 2024, comparativo con saldos al 30 de Junio de 2024</b> <b>(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin redondeos y decimales)</b>				
<b>PASIVOS</b>	<b>Julio 2024</b>	<b>Junio 2024</b>	<b>Variación \$</b>	<b>Variación %</b>
<b>Pasivo Corriente</b>				
Cuentas por pagar	8,256,869,404	7,291,620,193	965,249,211	13%
Beneficios a los empleados	2,750,532,092	2,726,492,402	24,039,690	1%
Otros pasivos	33,577,676,036	33,583,842,800	-6,166,764	0%
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>44,585,077,532</b>	<b>43,601,955,395</b>	<b>983,122,137</b>	<b>2%</b>
<b>Pasivo No corriente</b>				
Beneficios a los empleados	172,164,379	159,203,631	12,960,748	8%
Provisiones	2,869,188,493	2,856,462,720	12,725,773	0%
Otros pasivos	2,532,278,844	4,050,676,381	-1,518,397,537	-37%
<b>Total Pasivo no Corriente</b>	<b>5,573,631,716</b>	<b>7,066,342,732</b>	<b>-1,492,711,016</b>	<b>-21%</b>
<b>Total Pasivos</b>	<b>50,158,709,248</b>	<b>50,668,298,127</b>	<b>-509,588,879</b>	<b>-1%</b>

Cifras en pesos colombianos.

Los pasivos totales de Indeportes Antioquia al cierre contable de julio de 2024 presentan un saldo de **\$50.158.709.248**, con una disminución del **-1%** con respecto al periodo de junio de 2024 por valor de **-\$509.588.879**, confirmado por los pasivos corrientes y no corrientes.

Los pasivos corrientes presentan un saldo al cierre contable por valor de **\$44.585.077.532**, correspondiente al **89%** del total de los pasivos. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024 presenta un incremento del **2%** por valor de **\$983.122.137**, variación que obedece

principalmente al incremento en las cuentas por pagar a corto plazo, Seguido de los beneficios a empleados a corto plazo (provisiones) y de los otros pasivos.

Los pasivos no corrientes presentan un saldo al cierre contable por valor de **\$5.573.631.716** correspondiente al **11%** del total de los pasivos. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024 presenta una disminución del **-21%** por valor de **-\$1.492.711.016**, variación que obedece principalmente al reconocimiento contable de los gastos incurridos en la ejecución del Convenio Marco 010/2019 "Ejecución Del Proyecto Departamental Central Park" durante el mes de julio de 2024.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del grupo del pasivo:

## NOTA 21. 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, y se clasifican en obligaciones de corto plazo.

### Composición.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor	%
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8,256,869,404</b>	<b>7,291,620,193</b>	<b>965,249,211</b>	<b>13%</b>
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	4,073,327,021	3,181,130,332	892,196,689	28%
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	1,865,181,861	1,666,294,051	198,887,810	12%
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	100,648,987	96,769,219	3,879,768	4%
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	153,065,626	70,075,657	82,989,969	118%
2.4.90	Cr	Otras Cuentas Por Pagar	2,064,645,909	2,277,350,934	-212,705,025	-9%

Cifras en pesos colombianos.

Las Cuentas Por Pagar, presenta un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$8.256.869.404**, correspondiente al **16%** del total de los pasivos. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024 presenta una variación positiva del **13%** por valor de **\$965.249.211**, variación que obedece principalmente al incremento en las cuentas por pagar a corto plazo generando también un incremento en los saldos por concepto de impuestos, estampillas, tasas y contribuciones pendientes de pago, y al incremento en los recursos a favor de terceros.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del Activo:

**21.1 Adquisición de bienes y servicios nacionales (código contable 2.4.01)**, corresponde al saldo al 31 de julio de 2024 de las cuentas por pagar a corto plazo que posee la Entidad.

Del total de los valores reflejados en el código contable 2.4.01- Adquisición de bienes y servicios nacionales, se detalla a continuación las cuentas por pagar a nombre de la Empresa de Vivienda e infraestructura de Antioquia-VIVA, que presentan una antigüedad superior a 180 días, y cuyo pago está sujeto a la liquidación de los convenios y contratos que le dieron origen.

**Detalle cuentas por pagar Empresa de Vivienda e infraestructura de Antioquia-VIVA**

Cuenta Contable	Factura No.	Fecha Reconocimiento contable	CONCEPTO	Valor Bruto	Deducciones	Valor Pendiente De Pago
24010205	1575	31/12/2019	Pago 4 Contrato 381 de 2017 (Escenario Deportivo Municipio de Toledo)	695,814,440	48,707,011	<b>647,107,429</b>
24010205	1581	31/12/2019	Pago 4 Contrato 381 de 2017 (escenario deportivo Municipio de Guadalupe)	591,822,561	41,427,579	<b>550,394,982</b>
24010205	1594	31/12/2019	Pago 4 Contrato 381 de 2017 (escenario deportivo Municipio Nechí)	59,748,222	4,182,375	<b>55,565,847</b>
24010205	1598	31/12/2019	Pago 4 Contrato 381 de 2017 (escenario deportivo Municipio Santo Domingo)	193,269,463	13,528,862	<b>179,740,601</b>
24010205	1599	31/12/2019	Pago 4 Contrato 381 de 2017 (escenario deportivo Municipio Frontino)	558,343,856	39,084,070	<b>519,259,786</b>
<b>Subtotal</b>				<b>2,098,998,542</b>	<b>146,929,897</b>	<b>1,952,068,645</b>
<b>TOTAL</b>				<b>2,098,998,542</b>	<b>146,929,897</b>	<b>1,952,068,645</b>

Cifras en pesos colombianos.

**21.2 Recursos a favor de terceros (código contable 2.4.07):** Representa el valor de los recursos recaudados, que son de propiedad de otras entidades públicas; para el caso de Indeportes Antioquia corresponden a: **(i) Los Recaudos por clasificar**, valores recibidos por Indeportes Antioquia en sus cuentas bancarias, cuyo destinatario no ha sido posible identificado y sobre los cuales la tesorería debe adelantar las gestiones respectivas para su identificación y garantizar su adecuada clasificación y reconocimiento. Los saldos reflejados en esta subcuenta corresponden a las partidas pendientes por identificar en las conciliaciones bancarias al cierre del periodo contable 2022, y sobre las cuales mensualmente se realiza seguimiento en el proceso de las conciliaciones bancarias. **(ii)** Los valores descontados durante el mes de julio de 2024 en cada uno de los pagos realizados a proveedores de bienes y servicios por concepto de retención de estampillas Departamentales, Tasa Pro Deporte y contribución especial del 5%; recursos que se consignan al Departamento de Antioquia en el mes de agosto de 2024 de acuerdo al calendario tributario establecido; **(iii)** Los rendimientos financieros generados en las cuentas de ahorro de los diferentes convenios y/o contratos suscritos entre el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia y las Entidades públicas del orden Nacional, Departamental y Municipal; sujetos al reintegro por parte de Indeportes Antioquia y/o a su depuración y saneamiento contable.



### Detalle de los saldos de los Recursos a favor de terceros (código contable 2.4.07)

Concepto	Julio 2024	Junio 2024	Variación	Observaciones
Recaudos Por Clasificar	542,500	542,500	0	Sin variación para el periodo.
Estampillas Departamentales	179.991.345	81.511.000	98.480.345	Incremento producto del valor neto entre las retenciones practicadas, vs el reintegro de manera mensual al Departamento de Antioquia.
Contribución Especial (5%)	75.767.992	203.000	75.564.992	Disminución producto del valor neto entre las retenciones practicadas, vs el reintegro de manera mensual al Departamento de Antioquia.
Tasa Pro deporte (1%)	25.177.779	10.178.000	14.999.779	Incremento producto del valor neto entre las retenciones practicadas, vs el reintegro de manera mensual al departamento de Antioquia.
Rendimientos Financieros	1.569.703.672	1.559.860.978	9.842.694	Valor neto entre el reconocimiento contable de rendimientos financieros en el periodo junio-julio de 2024 y la depuración y sostenibilidad de los saldos reflejados en este concepto.
Otros Recaudos a favor de Terceros	13.998.573	13.998.573	0	Valor que corresponde a recursos recaudados a favor de terceros, pendientes de devolución de acuerdo a directrices de la Entidad.
<b>TOTAL</b>	<b>1.865.181.861</b>	<b>1.666.294.051</b>	<b>198.887.810</b>	

Cifras en pesos colombianos.

El saldo de las Estampillas Departamentales (ordenanza No. 041/2020 y la ordenanza No.020/2022) corresponde a las retenciones practicadas durante el mes de julio de 2024 a los pagos realizados a los proveedores de bienes y servicios las cuales serán consignadas al Departamento de Antioquia en el mes de agosto de 2024 de acuerdo al calendario tributario establecido.

### Detalle del saldo reflejado bajo el concepto de rendimientos Financieros.

Código Contable	Nombre	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 30/06/2024	Variación	Observaciones
240726010102	Rendimientos Financieros. Cuenta de Ahorros No.415837582 Convenio No.545/2019 Coldeportes Espacios Territoriales	27,604	27,556	48	Convenio Interadministrativo No. 545 de 2019, suscrito entre el Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y El aprovechamiento del Tiempo Libre-COLDEPORTES, y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos para fortalecer el deporte social comunitario en Antioquia con el programa Deportes+, los espacios territoriales (ETCR), y la investigación de prácticas en deporte social comunitario de la población indígena colombiana". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415837582 del Banco de Occidente, rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No. 545 de 2019. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 31 de julio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010103	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No.415837624 Convenio No. 567/2019 Coldeportes Fortalecimiento Programas Recreativos.	1,399,569	1,399,569	0	Convenio Interadministrativo No. 567 de 2019, suscrito entre el Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y El aprovechamiento del Tiempo Libre-COLDEPORTES, y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el departamento administrativo del deporte, la recreación, la actividad física y el aprovechamiento del tiempo libre COLDEPORTES Y EL Instituto departamental del deporte y la Recreación de Antioquia INDEPORTES ANTIOQUIA Para la ejecución del proyecto de recreación denominado Fortalecimiento de los programas recreativos apoyados para adolescentes y jóvenes de los municipios de Antioquia". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415837624 del Banco de Occidente, rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No. 567 de 2019. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024 debido a que la cuenta bancaria se encuentra cancelada desde el año 2022.
240726010104	Rendimientos financieros Cuenta de Ahorros No.415838416. Convenio COID 544/2020 Ministerio Del Deporte	112,018	113,024	-1,006	Convenio Interadministrativo No. 544 de 2020, suscrito entre el Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y El aprovechamiento del Tiempo Libre-COLDEPORTES, y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos para fortalecer el deporte social comunitario en el departamento de Antioquia con el programa Deportes". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415838416 del Banco de Occidente, rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre

Código Contable	Nombre	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 30/06/2024	Variación	Observaciones
					financiero del convenio interadministrativo No. 544 de 2020. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 31 de julio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010105	Rendimientos Financieros Cuenta de ahorros No.415838705 Convenio COID 588/2020 Ministerio Del Deporte	22,809	23,014	-205	Convenio Interadministrativo No.588 de 2020, suscrito entre el Departamento Administrativo del Deporte, la Recreación, la Actividad Física y El aprovechamiento del Tiempo Libre-COLDEPORTES, y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el Ministerio Del Deporte y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia - INDEPORTES ANTIOQUIA para la ejecución del proyecto de recreación denominado "Fortalecimiento de los Programas recreativos en los municipios de Antioquia". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415838705 del Banco de Occidente, rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No. 588 de 2020. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010109	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No.10010348 Convenio Interadministrativo No. 988/2017 Municipio de Cocorná	478,046	457,975	20,071	Convenio interadministrativo No.988 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Cocorná, cuyo <b>objeto</b> es "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Cocorná, y el Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación y mejoramiento de la cancha de fútbol 11 localizado en la zona urbana del Municipio de Cocorná". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.10010348 del IDEA (Aportes Municipio de Cocorná), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.988 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010110	Rendimientos Financieros Cuenta de ahorros No. 10010353 Convenio interadministrativo No.1000/2017 Municipio de Frontino	9,505,095	9,105,989	399,106	Convenio interadministrativo No.1000 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Frontino, cuyo <b>objeto</b> es: " Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Frontino, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de escenario multipropósito y entorno saludable en la unidad deportiva la mandarina del Municipio de Frontino". ". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.10010353 del IDEA (Aportes Municipio de Frontino), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.1000 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010111	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 10010355 Convenio Interadministrativo No. 980/2017 Municipio de Guadalupe	8,400,470	8,047,746	352,724	Convenio interadministrativo No.980 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guadalupe, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Guadalupe, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y cancha sintética en la zona urbana de Guadalupe". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.10010355 del IDEA (Aportes Municipio de Guadalupe), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.980 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010112	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No 10010357 Convenio Interadministrativo No. 984/17 Municipio de Guarne	174,349	167,034	7,315	Convenio interadministrativo No 984 de 2017 suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guarne, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Guarne, El Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y obras complementarias en la placa polideportiva de la vereda hojas anchas del Municipio de Guarne". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.10010357 del IDEA (Aportes Municipio de Guarne), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.984 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010113	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 10010362 Municipio de Nechí Convenio Interadministrativo No.995/2017	2,797,560	2,680,095	117,465	Convenio interadministrativo No.995 de 2017 suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Nechí, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Nechí, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción del cerramiento y realce de la cancha de fútbol 20 de enero en la cabecera municipal de Nechí, Antioquia, occidente Nechí". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.10010362 del IDEA (Aportes Municipio de Nechí), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva

Código Contable	Nombre	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 30/06/2024	Variación	Observaciones
					acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.995 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010114	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 10010366 Convenio Interadministrativo No. 999/2017 Municipio de San Roque	5,476	5,242	234	Convenio interadministrativo No.999 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de San Roque, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de San Roque, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de canchas de fútbol 11 en grama sintética, incluye adecuación del entorno inmediato, San Roque". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.10010366 del IDEA (Aportes Municipio de San Roque), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.999 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010115	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 10010370 Convenio Interadministrativo No. 990/2017 Municipio de Toledo	41,026,049	39,303,429	1,722,620	Convenio Interadministrativo No.990 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Toledo, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Toledo, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "construcción de escenario multipropósito I fase en el casco urbano del Municipio de Toledo". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.10010370 del IDEA (Aportes Municipio de Toledo), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.990 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010116	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No.415830793 Convenio Interadministrativo No.538 de 2014 Programa Súperate Intercolegiados	223,651	214,113	9,538	Convenio Interadministrativo No. 538 de 2014, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el Departamento Administrativo del deporte, la Recreación, la Actividad Física y El aprovechamiento del Tiempo Libre-COLDEPORTES, y El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, para desarrollar las competencias deportivas del programa súperate Intercolegiados en la fase final eventos regionales y finales nacional". EL Saldo reflejado en esta cuenta, corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415830793 del Banco de Occidente, rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No. 538 de 2014. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010117	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415835891 Convenio Interadministrativo No.992/2017 Coldeportes-Municipio de Cañasgordas	21,791,703	20,971,795	819,908	Convenio interadministrativo No. 992 de 2017 suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Cañasgordas, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Cañasgordas y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "construcción de cancha en grama sintética del Municipio de Cañasgordas". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415835891 del Banco de Occidente (aportes Coldeportes (hoy Ministerio del deporte)), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.992 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010118	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No 415835842 Convenio Interadministrativo No.988/2017 Coldeportes-Municipio de Cocorná	2,646,453	2,541,582	104,871	Convenio interadministrativo No.988 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Cocorná, cuyo <b>objeto</b> es "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Cocorná, y el Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación y mejoramiento de la cancha de fútbol 11 localizado en la zona urbana del Municipio de Cocorná". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415835842 del Banco de Occidente ((Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte)), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.988 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.

Código Contable	Nombre	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 30/06/2024	Variación	Observaciones
240726010119	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415835925 Convenio Interadministrativo No. 1132/2017 Coldeportes-Municipio de Entreríos	863,852	827,012	36,840	Convenio interadministrativo <b>No.1132 de 2017</b> , suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Entreríos, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Entreríos, Antioquia y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta en placa polideportiva en la zona urbana del Municipio Entreríos". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415835925 del Banco de Occidente ((Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte)), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.1132 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010120	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415835941 Convenio Interadministrativo No. 1135/2017 Coldeportes-Municipio de Entreríos	1,070,677	1,025,017	45,660	Convenio interadministrativo <b>No.1135 de 2017</b> , suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Entreríos, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Entreríos, Antioquia y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Mejoramiento de coliseo Municipal para la dinamización del deporte, la recreación y la actividad física en la zona Urbana del Municipio Entreríos". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415835941 del Banco de Occidente ((Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte)), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.1135 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010121	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415835966 Convenio interadministrativo No.1000/2017 Coldeportes-Municipio de Frontino	24,675,118	23,622,832	1,052,286	Convenio interadministrativo <b>No.1000 de 2017</b> , suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Frontino, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Frontino, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de escenario multipropósito y entorno saludable en la unidad deportiva la mandarina del Municipio de Frontino". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415835966 del Banco de Occidente ((Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte)), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.1000 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010122	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415835982 Convenio Interadministrativo No.998/2017 Coldeportes-Municipio de Gómez Plata	20,319,133	19,452,611	866,522	Convenio interadministrativo <b>No.998 de 2017</b> , suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Gómez Plata, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Gómez Plata, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de una cancha de microfútbol de grama sintética con cerramiento, gradería y gimnasio al aire libre en la zona urbana del Municipio de Gómez Plata". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415835982 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.998 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024, obedece principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010123	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415836006 Convenio interadministrativo No. 980/2017 Coldeportes-Municipio de Guadalupe	22,358,643	21,405,145	953,498	Convenio interadministrativo <b>No.980 de 2017</b> , suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guadalupe, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Guadalupe, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y cancha sintética en la zona urbana de Guadalupe". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415836006 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.980 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010124	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No.415836022 Convenio Interadministrativo No. 982/2017 Coldeportes-Municipio de Guarne	419,109	401,236	17,873	Convenio Interadministrativo <b>No.982 de 2017</b> , suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guarne, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Guarne, El Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y obras complementarias en la placa polideportiva de la vereda piedras blancas del Municipio de Guarne". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415836022 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.982 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los

Código Contable	Nombre	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 30/06/2024	Variación	Observaciones
					saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010125	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415835909 Convenio Interadministrativo No. 984/2017 Coldeportes-Municipio de Guarne	221,794	212,335	9,459	Convenio interadministrativo No.984 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guarne, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Guarne, El Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y obras complementarias en la placa polideportiva de la vereda hojas anchas del Municipio de Guarne". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415835909 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.984 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010126	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415835933 Convenio Interadministrativo No.993/2017 Coldeportes-Municipio Guatapé	323,446	309,652	13,794	Convenio interadministrativo No.993 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte, Indeportes Antioquia y El Municipio de Guadalupe, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Guadalupe, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y cancha sintética en la zona urbana de Guadalupe". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los rendimientos Financieros, generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415835933 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.993 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010127	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No.415836063 Convenio Interadministrativo No. 995/2017 Coldeportes-Municipio de Nechí	3,995,229	3,824,850	170,379	Convenio interadministrativo No.995 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Nechí, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Nechí, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción del cerramiento y realce de la cancha de futbol 20 de enero en la cabecera municipal de Nechí, Antioquia, occidente Nechí". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415836063 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.995 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010128	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415835958 Convenio Interadministrativo No. 1002/17 Coldeportes-Municipio de San Pedro De Los Milagros	7,218	6,910	308	Convenio interadministrativo No.1002 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de San Pedro de Los Milagros, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de San Pedro de los Milagros, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Mejoramiento técnico de la cancha de futbol de zona urbana del Municipio de San Pedro de los Milagros". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415835958 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.1002 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010129	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415836097 Convenio Interadministrativo No.987/2017 Coldeportes-Municipio de Santo Domingo	30,869,078	29,552,647	1,316,431	Convenio interadministrativo No.987 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Santo Domingo, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Santo Domingo, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación de la cancha municipal, municipio de Santo domingo". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415836097 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.987 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010130	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No.415836121 Convenio Interadministrativo No.983/2017 Coldeportes-Municipio de Sopetrán	26,484,479	25,355,032	1,129,447	Convenio interadministrativo No.983 de 2017 suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Sopetrán, cuyo <b>objeto</b> es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Sopetrán, El Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Mejoramiento y Adecuación de la cancha de futbol mediante grama sintética del Municipio de Sopetrán". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415836121 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva



Código Contable	Nombre	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 30/06/2024	Variación	Observaciones
					acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.983 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010131	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No.415836162 Convenio Interadministrativo No. 990/2017 Coldeportes-Municipio de Toledo	16,592,635	15,885,032	707,603	Convenio interadministrativo No.990 de 2017 suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Toledo, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Toledo, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "construcción de escenario multipropósito I fase en el casco urbano del Municipio de Toledo". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415836162 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.990 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010132	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415836188 Convenio interadministrativo No. 979/2017 Coldeportes-Municipio de Valparaíso	11,424	10,937	487	Convenio interadministrativo No.979 de 2017, suscrito entre Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), Indeportes Antioquia y El Municipio de Valparaíso, cuyo objeto es: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Valparaíso, Antioquia, y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación e instalación de grama sintética y cubierta metálica para la implementación de una cancha de microfútbol, en Valparaíso". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415836188 del Banco de Occidente (Aportes Coldeportes (Hoy Ministerio del Deporte), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del convenio interadministrativo No.979 de 2017. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010133	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No.36169995754 Convenio Interadministrativo de cooperación No. 20-025/17 Recursos Venta Imagen	9,402,792	9,624,356	-221,564	Convenio interadministrativo de Cooperación No.2017-AS-20-0025, celebrado entre el Departamento de Antioquia-Secretaría de Infraestructura Física y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia- Indeportes Antioquia, cuyo objeto es: "Convenio para la entrega de los recursos provenientes por la venta de ISAGEN al Departamento de Antioquia, para la construcción de Ciclo infraestructura en las subregiones de Urabá, occidente y Área Metropolitana del valle de Aburrá del Departamento de Antioquia". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 036169995754 del Banco Davivienda, rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del Convenio interadministrativo de Cooperación No.2017-AS-20-0025. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010134	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No. 415827013 IVA Telefonía Celular	348,099	348,099	0	saldo de Rendimientos financieros de convenios y transferencias departamentales que se encuentran en proceso de depuración y sostenibilidad contable. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
240726010135	Rendimientos Financiero No. 415-84305-1 s Cuenta Ahorros Convenio Interadministrativo. No.4600015871 de 2023-Secretaria Mujeres	7,442,680	7,264,144	178,536	Convenio No.4600015871 de 2023, celebrado entre el Departamento de Antioquia-Secretaría de las Mujeres y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia- Indeportes Antioquia, cuyo objeto es "Aunar esfuerzos para apoyar el equipo de ciclismo de mujeres Antioquia a partir de la transversalización del enfoque de género en el deporte que contribuya al cierre de brechas". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415-84305-1 del Banco de occidente, rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación y/o cierre financiero del Convenio No.4600015871 de 2023. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010136	Rendimientos Financieros Cuenta Ahorros No.415-84326-7-Banco de Occidente-CTO 239/2023-IDEA	1,474,461	1,466,037	8,424	Convenio Interadministrativo No.724 de 2023 (239/2023 IDEA), celebrado entre el Instituto Para el Desarrollo de Antioquia-IDEA Y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia- Indeportes Antioquia, cuyo objeto es "aunar esfuerzos para el fomento del deporte mediante el apoyo social, económico y técnico de los atletas y para-atletas que representarán a Antioquia en los juegos deportivos nacionales". El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 415-84326-7 del Banco de occidente (Aportes IDEA), rendimientos sujetos a reintegro una vez se cuente con la respectiva acta de liquidación del Convenio Interadministrativo No.724 de 2023 (239/2023 IDEA). <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240726010137	Rendimientos Financieros Cuenta de Ahorros No.415838184 Indeportes - Conciliaciones	23,877	19,855	4,022	Saldo que corresponde a los rendimientos financieros generados por los recursos recaudados por Indeportes Antioquia a través de los comprobantes de Ingreso No. 7528 del 30/05/2023 por valor de \$400.000 (Álvarez Useche Héctor), y No.7529 del 30/05/2023 por valor de \$300.000 (Uribe Roldan Pedro Luis), pagos realizados en virtud del proceso en contra de FEDELIAN. A estos recursos no ha sido posible realizar una correcta imputación a espera que la oficina asesora jurídica de Indeportes Antioquia confirme su correcta imputación. Los recursos se encuentran depositados en la cuenta de ahorros No.415838184 del banco de



Código Contable	Nombre	Saldo al 31/07/2024	Saldo al 30/06/2024	Variación	Observaciones
					Occidente. El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No.415838184 del banco de Occidente, rendimientos sujetos a reintegro y/o apropiación presupuestal una vez se cuente con las directrices de la oficina asesora jurídica de Indeportes Antioquia. <b>Variación:</b> La variación con respecto a los saldos al 30 de junio de 2024 obedecen principalmente al reconocimiento contable de los rendimientos financieros generados en el mes de julio de 2024.
240790010101	Rendimientos Financieros Cuenta No.10010146-IDEA- Rendimientos Cuenta 10010143 Acta 1 Ciclorrutas Aportes Indeportes Antioquia	335,128,012	335,128,012	0	Convenio Marco de Asociación No. 057 DE 2017, objeto: "Convenio Marco para la estructuración técnica, administrativa, financiera y Jurídica para la construcción del Proyecto de Ciclo rutas de Antioquia", celebrado entre Indeportes Antioquia y el IDEA. El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 10010143 (Acta 1 Ciclo rutas Aportes Indeportes) del IDEA, rendimientos sujetos a reintegro o a incorporación presupuestal una vez se realice el proceso de depuración y sostenibilidad contable por parte de la Entidad. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
240790010102	10010909-IDEA- REND CTA 10010908 C PREDIOS OCCI CTO 378	45,776,939	45,776,939	0	Convenio Marco de Asociación No.057 DE 2017, objeto: "Convenio Marco para la estructuración técnica, administrativa, financiera y Jurídica para la construcción del Proyecto de Ciclo rutas de Antioquia", celebrado entre Indeportes Antioquia y el IDEA. El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 10010908 (Compra de Predios Ciclo ruta Occidente, Contrato 378 de 2017) del IDEA, rendimientos sujetos a reintegro o a incorporación presupuestal una vez se realice el proceso de depuración y sostenibilidad contable por parte de la Entidad. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
240790010103	10010911-IDEA-REND CTA 10010910 PREDIOS ORIEN H CTO 418	86,213,617	86,213,617	0	Convenio Marco de Asociación No. 057 DE 2017, objeto: "Convenio Marco para la estructuración técnica, administrativa, financiera y Jurídica para la construcción del Proyecto de Ciclo rutas de Antioquia", celebrado entre Indeportes Antioquia y el IDEA. El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 10010910 (Compra de Predios Ciclo ruta Oriente, Contrato 418 de 2017) del IDEA, rendimientos sujetos a reintegro o a incorporación presupuestal una vez se realice el proceso de depuración y sostenibilidad contable por parte de la Entidad. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
240790010104	10011013-IDEA-RENDIM CTA 10011012 INDEPORTES ACTA 2	166,245,026	166,245,026	0	Convenio Marco de Asociación No. 057 DE 2017, objeto: "Convenio Marco para la estructuración técnica, administrativa, financiera y Jurídica para la construcción del Proyecto de Ciclo rutas de Antioquia", celebrado entre Indeportes Antioquia y el IDEA. El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los Rendimientos Financieros generados por los recursos depositados en la Cuenta de Ahorros No. 10010912 (Aportes Indeportes Acta 2) del IDEA, rendimientos sujetos a reintegro o a incorporación presupuestal una vez se realice el proceso de depuración y sostenibilidad contable por parte de la Entidad. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
24079002	Rendimientos Cuentas Transferencias Gobernación	311,512,857	311,512,857	0	saldo de Rendimientos financieros de convenios y transferencias departamentales que se encuentran en proceso de depuración y sostenibilidad contable. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
24079003	Rendimientos Convenios Coldeportes	22,210	22,210	0	saldo de Rendimientos financieros de convenios que se encuentran en proceso de depuración y sostenibilidad contable. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
24079007	Rendimientos Cuenta Estampilla Pro Desarrollo	38,697,179	38,697,179	0	saldo de Rendimientos financieros de convenios y transferencias departamentales que se encuentran en proceso de depuración y sostenibilidad contable. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
24079008	Rendimientos Cuenta Recursos Tabaco 30%	262,911	262,911	0	saldo de Rendimientos financieros de convenios y transferencias departamentales que se encuentran en proceso de depuración y sostenibilidad contable. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
24079015	Rendimientos Convenios Coldeportes 2017	18,697,850	18,697,850	0	saldo de Rendimientos financieros de convenios que se encuentran en proceso de depuración y sostenibilidad contable. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
24079016	Rendimientos Convenios Municipios 2017	74,005,944	74,005,944	0	saldo de Rendimientos financieros de convenios que se encuentran en proceso de depuración y sostenibilidad contable. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024
24079018	Recursos No Ejecutados Estampilla Pro Desarrollo	11,392,161	11,392,161	0	saldo de Rendimientos financieros de convenios y transferencias departamentales que se encuentran en proceso de depuración y sostenibilidad contable. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024.
24079021	Rendimientos Financieros Contrato 381/2017 Viva	213,728,586	213,728,586	0	saldo de Rendimientos financieros de convenios que se encuentran en proceso de depuración y sostenibilidad contable. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024.
24079022	Rendimientos Financieros Convenio 4600007673/2017 SIF Gobernación	12,505,784	12,505,784	0	saldo de Rendimientos financieros de convenios que se encuentran en proceso de depuración y sostenibilidad contable. <b>Variación:</b> Esta cuenta No presenta Variación con respecto al periodo de junio de 2024.
<b>TOTAL</b>		<b>1,569,703,672</b>	<b>1,559,860,978</b>	<b>9,842,694</b>	

Cifras en pesos colombianos.

**21.3 Descuentos de nómina (código contable 2.4.24):** corresponde a las deducciones realizadas a los servidores públicos de Indeportes Antioquia del pago de cada nomina por concepto de libranzas, aportes a la seguridad social, aportes y libranzas a fondos, entre otros; valores que se consignan en el mes de agosto de 2024 a las entidades respectivas.

**21.4 Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre (código contable 2.4.36):** Corresponde a las deducciones realizadas en el mes de julio de 2024 por concepto de retención en la fuente por Renta, IVA e ICA en los pagos realizados a los servidores públicos y proveedores de bienes y servicios; estos valores se consignarán a la Dian en el mes de agosto de 2024, y al Distrito Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación de Medellín (ICA) en el mes de septiembre de 2024, de acuerdo a los calendarios tributarios establecidos por las Entidades.

**21.5 Otras cuentas por pagar (código contable 2.4.90):** corresponden para este período a las cuentas pendientes de pago por concepto de Honorarios, servicios públicos, viáticos y gastos de viaje.

## NOTA 22. BENEFICIOS A EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan las obligaciones generadas por concepto de las retribuciones que INDEPORTES ANTIOQUIA proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios prestados, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral. Estos beneficios abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados, como los que se proporcionan a sus sobrevivientes, beneficiarios o sustitutos, según lo establecido en la normativa vigente o en acuerdos contractuales.

### Composición.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Variación	%
<b>2.5</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>2,922,696,471</b>	<b>2,885,696,033</b>	<b>37,000,438</b>	<b>1%</b>
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	2,750,532,092	2,726,492,402	24,039,690	1%
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo	172,164,379	159,203,631	12,960,748	8%
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual			0	
	<b>Db</b>	<b>PLAN DE ACTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo	0	0	0	
<b>(+) Beneficios (-) Plan de Activos  (=) NETO</b>		<b>RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS</b>	<b>2,922,696,471</b>	<b>2,885,696,033</b>	<b>37,000,438</b>	<b>1%</b>
		A corto plazo	2,750,532,092	2,726,492,402	24,039,690	1%
		A largo plazo	172,164,379	159,203,631	12,960,748	8%
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0	0	0	
		Posempleo	0	0	0	

Cifras en pesos colombianos.

La cuenta de Beneficios a los Empleados para el cierre contable de julio de 2024 presenta un saldo de **\$2.922.696.471**, correspondiente al **6%** del total del pasivo. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024, presenta un incremento del **1%** por valor de **\$37.00.438**, variación que obedece al valor neto entre el pago de prestaciones sociales (cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, bonificaciones) y el reconocimiento contable de la provisión mensual de prestaciones sociales en el mes de julio de 2024.

Los Beneficios a los empleados a corto plazo (corrientes) presentan un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$2.750.532.092**, correspondiente al **94%** del total de **La cuenta de Beneficios a Empleados y Plan De Activos**, Con respecto al periodo de junio de 2024 presenta un incremento del **1%** por valor de **\$24.039.690**, el cual corresponde principalmente al valor neto entre el reconocimiento contable de la provisión mensual de prestaciones sociales y el pago de prestaciones sociales (cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, bonificaciones) durante el periodo julio de 2024. Los Beneficios a los empleados a largo plazo (no corrientes) corresponden a las cesantías consolidadas por el método retroactivo, las cuales presentan un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$172.164.379** correspondiente al **6%** del total de **La cuenta de Beneficios A Empleados Y Plan De Activos**, Con respecto al periodo de junio de 2024 presenta un incremento del **8%** por valor de **\$12.960.748**, el cual obedece al valor neto entre los movimientos por concepto de retiro parcial de cesantías y el reconocimiento mensual producto de la actualización de los saldos teniendo en cuenta salario, tiempo y retiros parciales.

#### **Detalle Beneficios A Empleados a Corto plazo acumulados al 31 de julio de 2024.**

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
Código Contable	Nat	CONCEPTO	Valor en libros
<b>2.5.11</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>2,750,532,092.0</b>
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	13,751,526.0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	522,980,632.0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	35,619,650.0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	790,278,894.0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	521,291,945.0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	43,485,611.0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	529,082,088.0
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	294,041,746.0

Cifras en pesos colombianos.

## NOTA 23. PROVISIONES

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los pasivos a cargo de INDEPORTES ANTIOQUIA que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía o vencimiento, siempre que pueda hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

### Composición.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	%
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor	
2.7	Cr	PROVISIONES	2.869.188.493	2.856.462.720	12.725.773	0.4%
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	2.869.188.493	2.856.462.720	12.725.773	0.4%

Cifras en pesos colombianos.

### 23.1.Litigios y demandas

La Cuenta de Litigios y demandas, presenta un saldo al cierre contable de julio de 2024 por valor de **\$2.869.188.493**, correspondiente al **6%** del total de los pasivos. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024 presenta una variación (incremento) por valor de \$12.725.773, producto de la actualización de la información de litigios y demandas en contra de Indeportes Antioquia con corte al 31/07/2024.

El valor reflejado en el código contable 2.7.01- Litigios y demandas, 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 desprenderse 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 en contra de Indeportes Antioquia, que, a la fecha de corte, presenta una probabilidad alta de ocurrencia y el cual se va indexando con las cifras emitidas por el Banco de la republica (IPC Mensual y Las tasas de los TES a plazos de 1, 5 y 10 años).

### Detalle de las demandas en contra de Indeportes Antioquia, con corte al 31-07-2024

No	Radicado	Jurisdicción	Demandante (S)	Tiempo Probable Del Fallo	Probabilidad De Condena Según Abogado	Probabilidad De Perder El Caso	Valor A Registrar Contablemente
1	05001333300420160036400	Administrativa	Paola Puerta Mesa Y Otros	2025	72.50%	Alta	250,000,000
2	05001333302520170033300	Administrativa	Víctor Manuel Alejandro Y Otros	2025	85.00%	Alta	19.235.791
3	05001233300020140075600	Administrativa	Colcivil S.A.	2026	63.00%	Alta	1,500,000,000
4	05001233300020180195400	Administrativa	Mccann Erickson Corporation S.A	2028	63.00%	Alta	182.792.372
5	05001233300020210187800	Administrativa	Municipio De Toledo	2030	67.50%	Alta	917.160.330
<b>TOTAL</b>							<b>2.869.188.493</b>

Fuente: Información suministrada por la Oficina asesora Jurídica de Indeportes Antioquia con corte al 30-06-2024, indexada al 31/07/2024.

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan las obligaciones contraídas por la entidad en desarrollo de sus actividades y que no han sido incluidas en otro grupo.

### Composición.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Variación	%
<b>2.9</b>	<b>Cr</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>36,109,954,880</b>	<b>37,634,519,181</b>	<b>-1,524,564,301</b>	<b>-4%</b>
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración	33,613,005,597	35,131,403,134	-1,518,397,537	-4%
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	2,496,949,283	2,503,116,047	-6,166,764	0%

Cifras en pesos colombianos.

La cuenta de Otros pasivos para el cierre contable de julio de 2024 presenta un saldo de **\$36.109.954.880**, correspondiente al **72%** del total de los pasivos. Esta información Con respecto al periodo de junio de 2024, presenta una disminución por valor de **-\$1.524.564.301**, variación que corresponde a la amortización contable de acuerdo a la ejecución de los Convenios Interadministrativos N° 4600015871/2023-Secretaria De Las Mujeres, y del Convenio Marco No.010 de 2019 suscrito con el Departamento de Antioquia (Obras Central Park).

### 24.1.Recursos recibidos en administración (Código contable 2.9.02)

Corresponde a los recursos recibidos de otras entidades para la ejecución de programas y proyectos, los cuales para la administración de los recursos financieros se deben llevar en cuentas separadas para su control y legalización.

### Detalle de los valores reflejados en el código contable 2.9.02- Recursos recibidos en administración.

Cuenta Contable	Concepto	Objeto	Entidad	Saldo al 31/07/2024	Clasificación
<b>2902</b>	<b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION</b>			<b>33.613.005.597</b>	
29020107	Convenio Interadministrativo No.988 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Cocorná, y el Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación y mejoramiento de la cancha de futbol 11 localizado en la zona urbana del Municipio de Cocorná" (aportes Municipio)	Municipio de Cocorná	5,000,000	No Corriente
29020122	Convenio Interadministrativo No.990 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Toledo, y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "construcción de escenario multipropósito I fase en el casco urbano del Municipio de Toledo" (Aporte Municipio)	Municipio de Toledo	647,721,854	No Corriente
29020126	Convenio Interadministrativo No.1248 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Angostura y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Mejoramiento y remodelación de la cancha de futbol del Municipio de Angostura"	Municipio de Angostura	4,098,122	No Corriente

Cuenta Contable	Concepto	Objeto	Entidad	Saldo al 31/07/2024	Clasificación
2902013201	Convenio Marco No.010 de 2019	Ejecución Del Proyecto Departamental Parque Metropolitano Tulio Ospina)	Departamento de Antioquia	973.526.480	No Corriente
2902013202	Acta 01-Convenio Marco de Asociación No.057 De 2017	Convenio Marco para la estructuración técnica, administrativa, financiera y jurídica para la construcción del proyecto de Ciclo Rutas de Antioquia	IDEA	7,996,792,914	Corriente
2902013203	Acta 02-Convenio No.057 De 2017		IDEA	23,985,866,227	Corriente

Cifras en pesos colombianos.

Al cierre del periodo contable los valores reflejados en el código contable **2.9.02- Recursos Recibidos En Administración** presenta una disminución con respecto a los saldos acumulados al cierre contable del mes de junio de 2024 por valor de -\$1.518.397.537 la cual obedece principalmente al reconocimiento contable de la ejecución (pago) en obra del Convenio Marco No.010 de 2019 suscrito con el Departamento de Antioquia (Obras Central Park).

Los valores presentados como pasivos corrientes, corresponde a los recursos recibidos en administración del IDEA en virtud del convenio Marco 057 de 2017; los pasivos no corrientes corresponden a los recursos de los convenios que se encuentran terminados en proceso de liquidación o cierre financiero.

## 24.2.Otros pasivos Diferidos (Código Contable 2.9.90)

Corresponde a las transferencias condicionadas recibidas por aportes de convenios interadministrativos realizados entre Indeportes Antioquia con el Departamento de Antioquia, con y el Ministerio Del Deporte, las cuales se van amortizando con la ejecución de los convenios con afectación directa al ingreso del periodo; en el caso de que no se ejecuten la totalidad de los recursos del convenio estos deben ser reintegrados.

### Detalle contable del saldo de Ingreso Diferido Por Transferencias Condicionadas

Cuenta Contable	Concepto	Objeto	Entidad	Saldo al 31/07/2024	Clasificación
<b>299002</b>	<b>Ingreso Diferido Por Transferencias Condicionadas</b>			<b>2.496.949.283</b>	
29900205	Convenio Interadministrativo No.992 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Cañasgordas y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "construcción de cancha en grama sintética del Municipio de Cañasgordas" (Aportes Ministerio del Deporte)	Municipio de Cañas Gordas	121,839,022	No Corriente
29900206	Convenio Interadministrativo No.988 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Cocorná, y el Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación y mejoramiento de la cancha de fútbol 11 localizado en la zona urbana del Municipio de Cocorná".(Aportes Ministerio del Deporte)	Municipio de Cocorná	15,583,905	No Corriente
29900209	Convenio Interadministrativo No.1132 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Entreríos, Antioquia y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta en placa polideportiva en la zona urbana del Municipio Entreríos". (Aportes Ministerio del Deporte).	Municipio de Entreríos	12,259,419	No Corriente
29900209	Convenio Interadministrativo No.1135 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Entreríos, Antioquia y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Mejoramiento de coliseo Municipal para la dinamización del deporte, la recreación y la actividad física en la zona Urbana del			No Corriente



Cuenta Contable	Concepto	Objeto	Entidad	Saldo al 31/07/2024	Clasificación
		Municipio Entreríos". (Aportes Ministerio del Deporte).			
29900210	Convenio Interadministrativo No.1000 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Frontino, y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de escenario multipropósito y entorno saludable en la unidad deportiva la mandarina del Municipio de Frontino". (Aportes Ministerio del Deporte).	Municipio de Frontino	150,122,045	Corriente
29900211	Convenio Interadministrativo No.998 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Gómez Plata, y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de una cancha de microfútbol de grama sintética con cerramiento, gradería y gimnasio al aire libre en la zona urbana del Municipio de Gómez Plata". (Aportes Ministerio del Deporte).	Municipio de Gómez Plata	128,766,420	No Corriente
29900212	Convenio Interadministrativo No.980 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Guadalupe, y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y cancha sintética en la zona urbana de Guadalupe". (Aportes Ministerio del Deporte).	Municipio de Guadalupe	46,782,892	Corriente
29900213	Convenio Interadministrativo No.982 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Guarne, El Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y obras complementarias en la placa polideportiva de la vereda piedras blancas del Municipio de Guarne". (Aportes Ministerio del Deporte).	Municipio de Guarne	4,061,501	No Corriente
29900213	Convenio Interadministrativo No.984 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Guarne, El Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción de cubierta y obras complementarias en la placa polideportiva de la vereda hojas anchas del Municipio de Guarne". (Aportes Ministerio del Deporte).			No Corriente
29900216	Convenio Interadministrativo No.995 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Nechí, y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Construcción del cerramiento y realce de la cancha de futbol 20 de enero en la cabecera municipal de Nechí, Antioquia, occidente Nechí". (Aportes Ministerio del Deporte).	Municipio de Nechí	12,331,206	No Corriente
29900218	Convenio Interadministrativo No.1002 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de San Pedro de los Milagros, y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Mejoramiento técnico de la cancha de futbol de zona urbana del Municipio de San Pedro de los Milagros". (Aportes Ministerio del Deporte).	Municipio de San Pedro de los Milagros	45,723	No Corriente
29900220	Convenio Interadministrativo No.987 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Santo Domingo, y el Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Adecuación de la cancha municipal, municipio de Santo Domingo". (Aportes Ministerio del Deporte).	Municipio de Santo Domingo	2,353,179	No Corriente
29900221	Convenio Interadministrativo No.983 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, el Municipio de Sopetrán, El Instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "Mejoramiento y Adecuación de la cancha de futbol mediante grama sintética del Municipio de Sopetrán". (Aportes Ministerio del Deporte).	Municipio de Sopetrán	167,836,678	No Corriente
29900223	Convenio Interadministrativo No.990 de 2017	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre Coldeportes, El Municipio de Toledo, y el instituto departamental de Deportes de Antioquia para la ejecución del proyecto denominado "construcción de escenario multipropósito I fase en el casco urbano del Municipio de Toledo". (Aportes Ministerio del Deporte).	Municipio de Toledo	327,444,386	Corriente
29900233	Convenio Interadministrativo No.544 de 2020	Aunar esfuerzos para fortalecer el deporte social comunitario en el departamento de Antioquia con el programa Deportes. (Aportes Ministerio del Deporte)	Ministerio del Deporte	5,342,239	No Corriente
29900234	Convenio Interadministrativo No.588 de 2020	"Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el Ministerio del Deporte y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia-Indeportes Antioquia para la ejecución de proyecto de recreación denominado "fortalecimiento de los programas recreativos en los Municipios de Antioquia".(Aportes Ministerio del Deporte).	Ministerio del Deporte	1,094,383	No Corriente

Cuenta Contable	Concepto	Objeto	Entidad	Saldo al 31/07/2024	Clasificación
29900238	Convenio interadministrativo de Cofinanciación No. 4600007673 de 2017	El departamento de Antioquia-Secretaría de Infraestructura Física y El Instituto de Deportes de Antioquia-Indeportes Antioquia-cofinanciarán la construcción del proyecto de ciclo infraestructura deportivas en la región del occidente antioqueño.	Departamento de Antioquia-secretaría de Infraestructura Física	424,252,491	No Corriente
29900239	Convenio Interadministrativo de Cooperación No. 2017-AS-20-0025 de 2017	Convenio para la entrega de los recursos provenientes por la venta de ISAGEN al Departamento de Antioquia, para la construcción de Ciclo infraestructura en las subregiones de Urabá, occidente y Área Metropolitana del valle de Aburra del Departamento de Antioquia.	Departamento de Antioquia-secretaría de Infraestructura Física	542	No Corriente
299002420101	Convenio interadministrativo N° 4600016242 de 2023	Aunar Esfuerzos Para Dar Cumplimiento A La Medida Cautelar Ordenada Por El Consejo De Estado En El Proceso 05001-23-33-000-2022-00872-01 Del 18 De Noviembre De 2022, Frente A La Intervención De Puntos Críticos Del Proyecto De Ciclo ruta De Oriente.	Departamento De Antioquia- Departamento Administrativo de Gestión del Riesgo de Desastres de Antioquia (DAGRAN)	1,040,495,122	Corriente
299002420102	Convenio interadministrativo N° 4600015871 de 2023	Aunar esfuerzos en la profesionalización del equipo de ciclismo de mujeres Antioquia a partir de la transversalización del enfoque de género en el deporte que contribuyan al cierre de brechas.	Departamento de Antioquia-Secretaría de Las Mujeres	36.339.214	Corriente

Cifras en pesos colombianos.

Al cierre del periodo contable los valores reflejados en el código contable **2.9.90.02- Ingreso Diferido Por Transferencias Condicionadas**, presentan una disminución con respecto a los saldos acumulados al cierre contable del mes de junio de 2024 por valor de -\$6.166.764, el cual obedece al reintegro de los rendimientos financieros generados por los recursos recibidos en administración del Convenio Interadministrativo de Cooperación No. 2017-AS-20-0025 de 2017 en virtud del proceso de liquidación del contrato a través del cual se ejecutaron dichos recursos.

## NOTA 25-ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

### 25.1.Activos contingentes.

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan activos de naturaleza posible, surgidos a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia o, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control de la entidad. La entidad registra los activos contingentes en cuentas de orden deudoras cuando es posible realizar una medición.

### Composición Activos Contingente

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor	%
<b>8.1</b>	<b>Db</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>11.064.898.433</b>	<b>10.947.939.912</b>	<b>116.958.521</b>	<b>1.08%</b>
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	10.914.898.433	10.797.939.912	116.958.521	1.08%
8.1.90	Db	Otros activos contingentes	150,000,000	150,000,000	0	0%

Cifras en pesos colombianos.

### 25.1.1. Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos.

Saldo que corresponde a demandas a favor de la entidad, que de acuerdo a lo establecido en el manual de políticas contable poseen una probabilidad posible de ocurrencia.

Para el cierre contable de julio de 2024, la Entidad presenta demandas a favor por valor de **\$10.914.898.433** con una probabilidad posible de ocurrencia y en las cuales se solicita la liquidación de los convenios interadministrativos y el reintegro del recurso no ejecutados.

El saldo de esta cuenta se reconoce de acuerdo con la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad sobre los procesos a favor de Indeportes Antioquia con corte al 30/06/2024, que, a la fecha de corte, presenta una probabilidad posible de ocurrencia y el cual se indexa con las cifras emitidas por el Banco de la república (IPC Mensual y Las tasas de los TES a plazos de 1, 5 y 10 años) publicadas para el corte del 31/07/2024.

### Detalle de las demandas a favor de Indeportes Antioquia con una probabilidad POSIBLE de ocurrencia.

Radicado No.	Demandado	Probabilidad	Fecha Probable de Fallo	Valor Pretensiones Indexadas	Saldo Cuentas del Activo	Saldo en Cuentas de Orden	OBSERVACIONES
5001333303320220000000	Municipio De Turbo	Probable	2026	576,927,200	499,786,729	77,140,471	Convenio Interadministrativo No. 192 de 2018, Objeto; "Construcción graderías en la cancha de fútbol Juan Guillermo Cuadrado, corregimiento Nueva Colonia del Municipio de Turbo".
5001233300020220000000	Municipio De Santa Bárbara	Probable	2027	1,137,439,540	0	1,137,439,540	Convenio Interadministrativo No. 210 de 2017, Objeto; "Construcción cancha de fútbol, en el Municipio de Santa Bárbara".
5001233300020220000000	Municipio De La Unión	Probable	2027	10,642,222,222	9,000,000,000	1,642,222,222	Convenio Interadministrativo No. 416 de 2019, Objeto; "Convenio Interadministrativo de cofinanciación para la adecuación de la unidad deportiva del municipio de la Unión".
5001233300020220000000	Municipio De Jericó	Probable	2027	1,021,038,242	0	1,021,038,242	Convenio Interadministrativo No. 429 de 2019, Objeto; "Convenio Interadministrativo de cofinanciación para la adecuación de la cancha de fútbol en grama sintética en el Municipio de Jericó".
5001233300020220000000	Municipio De Sopetrán	Probable	2027	507,082,354	439,280,781	67,801,573	Convenio Interadministrativo No. 393 de 2019, Objeto; "Convenio interadministrativo de cofinanciación para la adecuación de la placa polideportiva corregimiento de Córdoba del municipio de Sopetrán".
5001333300120220000000	Municipio De Entrerrios	Probable	2027	464,463,995	421,564,035	42,899,960	Convenio Interadministrativo No. 403 de 2019, Objeto; "Convenio interadministrativo de cofinanciación para la construcción de ciclorruta sobre la variante, vía Santa Rosa de Osos - vía Don Matías, zona urbana del municipio de Entrerrios Antioquia".
5001333301920220000000	Municipio De Cisneros	Probable	2027	54,769,871	49,711,082	5,058,789	Convenio Interadministrativo No. 412 de 2019, Objeto; "Convenio Interadministrativo de cofinanciación para la adecuación de la cancha de fútbol del Municipio de Cisneros".
5001233300020220000000	Municipio De Giraldo	Probable	2027	944,564,819	812,022,000	132,542,819	Convenio Interadministrativo No. 450 de 2019, Objeto; "Contrato Interadministrativo de cofinanciación para la I Etapa en la adecuación de la unidad deportiva los pinos del municipio de Giraldo".
5001233300020220000000	Municipio De Arboletes	Probable	2027	1,453,218,967	1,249,301,000	203,917,967	Convenio Interadministrativo No. 433 de 2019, Objeto; "Convenio Interadministrativo de cofinanciación para la construcción del patinódromo en el municipio de Arboletes".
5001333302020220000000	Municipio De Caldas	Probable	2027	155,700,159	0	155,700,159	Convenio Interadministrativo No. 445 de 2019, Objeto; "construcción del centro deportivo y recreativo la locería y sus obras conexas y

Radicado No.	Demandado	Probabilidad	Fecha Probable de Fallo	Valor Pretensiones Indexadas	Saldo Cuentas del Activo	Saldo en Cuentas de Orden	OBSERVACIONES
							complementarias, etapa II en el Municipio de Caldas".
5001333302520220000000	Municipio De La Estrella	Probable	2027	402,622,304	0	402,622,304	Convenio Interadministrativo No. 446 de 2019, Objeto: "Convenio Interadministrativo de cofinanciación para la 1 etapa en la adecuación de la cancha de futbol del grupo poblado mayor La Tablaza del Municipio de La Estrella".
5001333300420220000000	Municipio De Apartadó	Probable	2024	226,083,032	3,689,082,579	0	Convenio Interadministrativo No.214 de 2018, Objeto: "Convenio Interadministrativo, objeto: "convenio interadministrativo de cofinanciación adecuación cancha de futbol de la unidad deportiva La mandarina del Municipio de frontino".
5001233300020140000000	Departamento De Antioquia	Probable	2027	928,596,405	0	928,596,405	Departamento de Antioquia – secretaria seccional de salud y protección social- y el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia "Indeportes Antioquia", se suscribió el 04 de noviembre de 2010 el contrato interadministrativo 2010ss160443, cuyo objeto era diseñar y ejecutar en 125 municipios de Antioquia, estrategias de promoción de estilos de vida saludables, para la prevención de los factores de riesgo asociados a enfermedades crónicas no transmisibles.
5001333300320230000000	363/2017-Colegio Mayor de Antioquia	Probable	2027	41,064,624	38,697,985	2,366,639	Convenio Interadministrativo No. 363 de 2017, Objeto: "Convenio interadministrativo cuyo objeto es. "Contrato Interadministrativo para realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera, y legal al contrato no. 209 celebrado entre Indeportes Antioquia y la Empresa de Vivienda de Antioquia – VIVA, construcción de los escenarios deportivos en los Municipios de Betania, Santuario, Y el Carmen del Voboral", contrato liquidado unilateralmente por parte de Indeportes Antioquia, mediante Resolución S2022000282 de fecha 19/05/2022".
5001333300320230000000	Municipio De Uramita	Probable	2027	13,851,262	13,122,400	728,862	Convenio Interadministrativo No.343 de 2017, Objeto: "Convenio Interadministrativo, objeto: "Fortalecimiento del centro de iniciación y formación deportiva del municipio".
5001333300420230000000	Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid	Probable	2028	82,507,690	76,828,000	5,679,690	Convenio Interadministrativo No.442 de 2019, Objeto: "Contrato interadministrativo cuyo objeto es: "Contrato interadministrativo para la implementación de clubes deportivos de instituciones Educativas en las subregiones de Antioquia 2019 ".
5001233300020240000000	FEDELIAN	Probable	2025	1,699,730,090	1,669,730,090	0	El 26 de enero de 2023 el Consejo de Estado emitió sentencia que confirmó la primera instancia, quien emitió fallo en favor de INDEPORTES el 16 de agosto de 2022. El Consejo de Estado condenó en costas a la parte vencida y por concepto de agencias en derecho, en la suma de 6 SMMLV a cargo de Seguros del Estado. Derivados del Convenio de Asociación No. 079/2017.
05001333301520240002800	Consorcio Indeportes 2019	Probable	2025	197,175,291	194,169,696	3,005,595	Contrato cuyo objeto es: "Prestación de servicios para la realización logística en la operación que se requiere para la delegación de Antioquia en los XXI juegos deportivos nacionales y V juegos deportivos nacionales 2019.
05001233300020230041000	VIVA	Probable	2025	2,652,654,451	2,565,060,524	87,593,927	Contrato Interadministrativo No. 381/2017, cuyo objeto es: "Construcción, adecuación y mantenimiento de escenarios deportivos en los municipios del departamento de Antioquia"
05001233300020240056000	VIVA	Probable	2026	4,517,050,273	4,474,605,658	42,444,615	Contrato Interadministrativo No.265/2019, cuyo objeto es: "construcción del parque de deportes a motor de Antioquia-central Park Etapa 1"
5001233300020230000000	Consorcio Extremo RH+	Probable	2027	4,901,096,513	0	4,901,096,513	Convenio Interadministrativo No.470 de 2019, Objeto: "Convenio Interadministrativo, objeto: "ejecución de los eventos deportivos institucionales de Indeportes Antioquia periodo 2019".
05001333301820240006400	FEDELIAN	Probable	2025	55,002,141	0	55,002,141	Convenio de Asociación No. 079/2017 Objeto: "Aunar esfuerzos para coordinar, organizar y realizar los eventos deportivos institucionales de Indeportes Antioquia 2017"
TOTAL				32,674,861,445	25,192,962,559	10,914,898,433	

Cifras en pesos colombianos.

La variación (incremento) que presentan los saldos reflejados en el código contable **81-Activos Contingentes**, con respecto a los saldos acumulados al cierre contable del mes de junio de 2024, obedecen principalmente a la actualización de los litigios y demandas a favor de Indeportes Antioquia de acuerdo con la información reportada por el Banco de la República con corte al 31/07/2024.

## 25.2.Pasivo contingente.

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan obligaciones posibles surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia quedará confirmada solo si llegan a ocurrir o si no llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos que no estén enteramente bajo el control de la entidad. Un pasivo contingente también corresponde a toda obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, pero no reconocida en los estados financieros, bien sea porque no es probable que, por la existencia de la misma y para satisfacerla, se requiera que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos o potencial de servicio, o bien sea porque no puede estimarse el valor de la obligación con la suficiente fiabilidad. La entidad registra los pasivos contingentes en cuentas de orden acreedoras cuando es posible realizar una medición.

### Composición Pasivo Contingente

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor	%
<b>9.1</b>	<b>Cr</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>-1.397.492.234</b>	<b>-1.381.614.490</b>	<b>15.877.744</b>	<b>1.2%</b>
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.397.492.234	-1.381.614.490	15.877.744	1.2%

Cifras en pesos colombianos.

En esta cuenta se reflejan las demandas en contra de la Entidad, que de acuerdo a lo establecido en el Manual de Políticas Contables de Indeportes Antioquia presentan una posible probabilidad de ocurrencia, y por lo tanto se deben reconocer como un pasivo contingente.

### Detalle de las demandas en contra de Indeportes Antioquia con corte al 31-07-2024

No.	Radicado No.	DEMANDANTE	Probabilidad de Perder el caso	Fecha Probable de Fallo	Valor Pretensiones Indexadas
1	05001333301520210006500	Federico Noreña Rueda y otros	Media	05-07-25	\$ 30,992,965
2	05001333302020220011500	Leidi Johana Ramírez y otros	Media	23-08-25	\$ 30,911,649
3	05001333301420170040100	Juan Bautista Estrada Mosquera	Media	27-08-25	\$ 1,457,023
4	05001333301920170041700	Mónica María Arenas	Media	28-08-25	\$ 1,165,412
5	05001333300520170040000	Heliógrafo S.A.S	Media	17-09-26	\$ 108,820,233
6	05001333300620190015500	Rodrigo Mora Quiroz	Media	24-04-24	\$ 4,294,473
7	05001333300520180014300	Aceros y Concretos S.A.S	Media	21-08-25	\$ 7,293,206
8	05001333302820190014300	Daniela Carolina Villalba Celi	Media	09-02-26	\$ 1,221,228

No.	Radicado No.	DEMANDANTE	Probabilidad de Perder el caso	Fecha Probable de Fallo	Valor Pretensiones Indexadas
9	05001333300120210005200	Incihuila S.A.S	Media	29-02-28	\$ 3,897,418
10	05001333303520220024500	María Cristina Rivera Restrepo	Media	30-08-30	\$ 1,410,860
11	05001233300020220087200	Personería de Guarne	Media	26-07-25	\$ 0
12	05001 23 33 000 2023 00435 00	Consortio Extremo Rh	Media	16-05-30	\$ 174,000,218
13	05001333302820230012700	Ministerio Del Deporte	Baja	01-05-30	\$ 8,193,246
14	05001333301120230011700	Ministerio Del Deporte	Baja	07-06-30	\$ 30,168,404
15	05001333302620230011400	Ministerio Del Deporte	Baja	13-05-30	\$ 10,846,438
16	05001333301520230012300	Ministerio Del Deporte	Baja	23-04-30	\$ 1,612,840
17	05001233300020220140700	Ministerio Del Deporte	Media	13-06-30	\$ 23,410,075
18	05001333302720220013300	Ministerio Del Deporte	Media	28-02-30	\$ 17,927,596
19	05001333302420230003300	Ministerio Del Deporte	Media	17-07-30	\$ 5,149,553
20	05001333301720230012000	Ministerio Del Deporte	Media	21-05-30	\$ 7,949,519
21	05001333300120230013600	Ministerio Del Deporte	Media	05-07-30	\$ 3,011,544
22	05001333302220220064300	Ministerio Del Deporte	Media	14-05-30	\$ 9,883,507
23	05001333303120230008800	P. Colombiano Jaime Isaza Cadavid	Media	27-06-30	\$ 2,816,146
24	05001333301620230013100	Ministerio Del Deporte	Media	23-07-30	\$ 5,285,380
25	05001333303620230011100	Ministerio Del Deporte	Media	22-08-30	\$ 61,253,997
26	05001333303320230011600	Ministerio Del Deporte	Media	25-07-30	\$ 6,001,377
27	05001333302120230012300	Ministerio Del Deporte	Media	01-05-30	\$ 11,283,297
28	05001333300220230011200	Ministerio Del Deporte	Media	28-06-30	\$ 9,053,515
29	05001333300920230011900	Ministerio Del Deporte	Media	02-07-30	\$ 11,800,144
30	05001333302120230001500	Ministerio Del Deporte	Media	27-02-30	\$ 5,943,766
31	050012333000202300080100	Empresa De Vivienda De Antioquia	Media	15-08-30	\$ 690,661,096
32	05001233300020220090800	Empresa de Vivienda de Antioquia	Media	02-08-29	\$ 109,776,109
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 1,397,492,234</b>

Cifras en pesos colombianos. (Información reportada por la Oficina asesora Jurídica de Indeportes Antioquia con corte al 30-06-2024, Indexada al 31/07/2024)

Para el cierre contable de julio de 2024, la entidad presenta demandas en contra por valor de **\$1.397.492.234** con una **posible** probabilidad de ocurrencia.

El saldo de esta cuenta se reconoce de acuerdo con la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad sobre los procesos en contra de Indeportes Antioquia, que, a la fecha de corte (junio 30 de 2024) , presenta una probabilidad posible de ocurrencia y el cual se indexo con las cifras emitidas por el Banco de la republica (IPC Mensual y Las tasas de los TES a plazos de 1, 5 y 10 años.



## NOTA 26-CUENTAS DE ORDEN

Agrupar las cuentas que reflejan hechos o circunstancias de los cuales se pueden generar derechos afectando la estructura financiera de la Entidad. Igualmente se incluyen aquellas cuentas de registro utilizadas para efectos de control interno de activos, información gerencial o control de futuras situaciones.

### 26.1. Cuentas de orden Deudoras

#### Composición.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor.
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	49,918,198,583	49,102,816,422	815,382,161
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	1,235,537,231	1,235,537,231	0
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	48,682,661,352	47,867,279,191	815,382,161
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-49,918,198,583	-49,102,816,422	-815,382,161
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	-49,918,198,583	-49,102,816,422	-815,382,161

Cifras en pesos colombianos.

#### 26.1.1. Responsabilidades en proceso.

El saldo de esta cuenta incluye el valor de la responsabilidad en proceso por concepto de. (i) pérdidas de inventario detectada en el punto de ventas de licor del aeropuerto Olaya herrera de Medellín, valor tasado por la Contraloría General de Antioquia y que se encuentra en proceso fiscal por valor de **\$1.215.419.029**, según el informe definitivo de auditoria, modalidad exprés realizada a Indeportes Antioquia, correspondiente a las vigencias 2012-2013 y al 04 de abril de 2014 por la Contraloría General de Antioquia-contraloría Auxiliar para auditoria Integrada, y (ii) las incapacidades no cobradas y prescritas en vigencias anteriores e informadas a la oficina de control disciplinario de la entidad por valor de **\$20.118.202**. La variación positiva que presentan las responsabilidades en proceso (código contable 8.3.61, corresponde al reconocimiento contable del valor de las incapacidades prescritas por no cobro aprobadas mediante comité técnico de sostenibilidad contable y financiera (acta # 2)

### 26.1.2. Otras Cuentas Deudoras de control.

En este concepto Indeportes Antioquia, controla los bienes de propiedad, planta y equipo de menor cuantía, la ejecución de los proyectos de cofinanciación para la construcción, mejoramiento y mantenimiento de escenarios deportivos, la cual se da de baja una vez se tenga el acta de liquidación”, los bienes dados de baja y que se encuentran en proceso de disposición final, y los saldos según inventarios de los bienes de consumo; este último en aplicación de la política establecida en el Manual de políticas contables de la Entidad.

#### Detalle saldo Otras Cuentas Deudoras de Control

Concepto	Saldo al 30/06/2024
Propiedad, Planta y Equipo, bienes Dados de Baja Sin Disposición Final	145,650,300
Propiedad, Planta y Equipo, Activos de Menor Cuantía	1,131,058,161
Control Ejecución Proyectos Cofinanciados Escenarios Deportivos	47.299.568.359
Control Inventario Elementos De Consumo	106.384.532
<b>TOTAL</b>	<b>48.682.661.352</b>

Cifras en pesos colombianos.

La variación que presenta las otras cuentas deudoras de control con respecto al periodo de junio de 2024, obedece principalmente al reconocimiento contable de las salidas de almacén de los bienes de consumo, y al reconocimiento de la ejecución de los convenios de cofinanciación para la construcción, mejoramiento y mantenimiento de infraestructura deportiva en el mes de julio de 2024.

### 26.2.Cuentas de orden acreedoras

#### Composición.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Junio 2024	Valor
	Cr	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9.3</b>	Cr	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>-156,996,040,102</b>	<b>-156,996,040,102</b>	<b>0</b>
9.3.08	Cr	Recursos administrados en nombre de terceros	-142,818,982,512	-142,818,982,512	0
9.3.90	Cr	Otras cuentas acreedoras de control	-14,177,057,590	-14,177,057,590	0
<b>9.9</b>	Db	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>156,996,040,102</b>	<b>156,996,040,102</b>	<b>0</b>
9.9.15	Db	Acreedoras de control por contra (Db)	156,996,040,102	156,996,040,102	0

Cifras en pesos colombianos.

### 26.2.1. Recursos administrados en nombre de terceros

Bajo este concepto Indeportes Antioquia controla la ejecución de los recursos recibidos en administración de otras entidades públicas. El saldo reflejado obedece a la ejecución del convenio marco de asociación # 010 de 2019 cuyo objeto es “Ejecución Del Proyecto Departamental Parque Metropolitano Tulio Ospina (central park) por valor de \$141.627.195.807, y la diferencia corresponde a la ejecución de los recursos aportados por el IDEA al Convenio Marco De Asociación No.057 de 2017-IDEA para la ejecución del proyecto de ciclo rutas en el departamento de Antioquia.

#### Detalle de los Recursos administrados en nombre de terceros

Cuenta Contable	CONCEPTO	Saldo al 31/07/2024
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>-142.818.982.512</b>
<b>93</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL (CR)</b>	<b>--142.818.982.512</b>
<b>9308</b>	<b>Cuentas De Orden Acreedoras De Control (Cr)</b>	<b>-142.818.982.512</b>
930802010101	Contrato 265 De 2019 Construcción Central Park Etapa 1( Fase 1 Y 2)	-104,276,738,919
930802010102	Contrato 443 De 2019 Construcción Central Park Etapa 1( Fase 1 Y 2)	-5,709,017,616
930802010103	Contrato 505 De 2019 Continuación Ejecución Central Park	-3,674,103,916
930802010104	Contrato De Obra # 553 De 2022	-25.480.995.216
930802010105	Contrato No.564/2022-Interventoria	-2.486.340.140
9308020102	Ciclo rutas Convenio Marco De Asociación No.057 de 2017-IDEA	-1,191,786,705

Cifras en pesos colombianos.

### 26.2.2. Otras cuentas acreedoras de control

El valor registrado en este concepto corresponde al valor de las reservas presupuestales constituidas al cierre de la vigencia fiscal 2023, las cuales se formalizaron a través de la Resolución S2024000023 de fecha 05 de enero de 2024, por valor de \$14.733.160.985 y se ejecutaran presupuestalmente y contablemente en la vigencia 2024. A la fecha de corte esta cuenta No presenta variación.

## PATRIMONIO

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos (representados en bienes y derechos) deducidas las obligaciones, que tiene la entidad para cumplir las funciones de cometido estatal.

## Composición

**Tabla 003-Composicion Patrimonio**

<b>INDEPORTES ANTIOQUIA</b> <b>NIT 811.007.127.0</b> <b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL</b> <b>Al 31 de Julio de 2024, comparativo con saldos al 30 de Junio de 2024</b> <b>(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin redondeos y decimales)</b>				
<b>PATRIMONIO</b>	<b>Julio 2024</b>	<b>Junio 2024</b>	<b>Variación \$</b>	<b>Variación %</b>
Patrimonio entidades de Gobierno	283,897,382,459	273,409,160,882	10,488,221,577	3.8%
<b>Total Patrimonio</b>	<b>283,897,382,459</b>	<b>273,409,160,882</b>	<b>10,488,221,577</b>	<b>3.8%</b>

Cifras en pesos colombianos.

La cuenta de Patrimonio entidades de Gobierno para el cierre contable de julio de 2024 presenta un saldo de **\$283.897.382.459**, con un incremento del **3.8%** con respecto al periodo de junio de 2024 por valor de **\$10.488.221.577**, variación que obedece principalmente al incremento en el rubro de ejercicios anteriores y el incremento en el resultado del ejercicio.

### Detalle de la cuenta Patrimonio Entidades de Gobierno

<b>DESCRIPCIÓN</b>			<b>SALDOS A CORTES DE VIGENCIA</b>		<b>VARIACIÓN</b>
<b>Código Contable</b>	<b>NAT</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>Julio 2024</b>	<b>Junio 2024</b>	<b>Valor</b>
<b>3.1</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>283,897,382,459</b>	<b>273,409,160,882</b>	<b>10,488,221,577</b>
3.1.05	Cr	Capital fiscal	74,753,321,149	74,753,321,149	0
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	184,017,656,916	183,952,302,550	65,354,366
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	25,126,404,394	14,703,537,183	10,422,867,211

Cifras en pesos colombianos.

**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. Al cierre contable de julio de 2024, el código contable 3.1.05-capital fiscal NO presenta variación con respecto al periodo de junio de 2024.

**Resultado de ejercicios anteriores:** Esta cuenta está conformada por el resultado contable del ejercicio, correspondiente a los años 2019-2020-2021-2022 y 2023; saldo impactado (positiva y negativamente) por los ajustes de ejercicios anteriores aprobados mediante las actas del comité técnico de sostenibilidad financiera y contables y ajustes contables al cierre de cada periodo contable. La variación (incremento) que presenta esta cuenta con respecto a los saldos del cierre contable de junio de 2024, obedece principalmente a la reclasificación contable de saldos previos al cierre contable del mes de julio de 2024.

**Resultado del ejercicio:** valor del resultado contable obtenido por el Instituto, como consecuencia de las operaciones de ingresos, gastos y costos realizadas durante el período contable. Al cierre de julio de 2024, Indeportes Antioquia presentó un **resultado contable positivo** por valor de \$25.126.404.394, producto de la acumulación de recursos en las cuentas de inventarios, recursos entregados en administración y gastos diferidos; a espera de los informes de ejecución, avance y entrega de los proyectos constructivos a los Municipios beneficiarios.

## ESTADO DE RESULTADOS

### NOTA 28. INGRESOS

En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los incrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con los aportes para la creación de la entidad. Las cuentas que integran esta clase surgen de transacciones con y sin contraprestación.

Los ingresos de Indeportes Antioquia, están representados por los recursos monetarios o no monetarios que percibe la Entidad para el desarrollo de su cometido estatal, los cuales corresponden principalmente a las transferencias recibidas del Departamento de Antioquia de acuerdo a los recursos aprobados en el presupuesto anual, y de las Empresas Industriales y Comerciales del nivel Departamental en virtud de lo establecido en la ordenanza # 25e de 1987, modificada por la ordenanza # 039 de 1998.

Es importante resaltar que el Instituto Departamental de Deportes de Antioquia, depende en un 100% de las transferencias efectuadas por el Departamento de Antioquia (Gobernación de Antioquia), la entidad no posee ingresos propios.

### Composición

**Tabla 004-Composicion Ingresos**

<b>INDEPORTES ANTIOQUIA</b> <b>NIT 811.007.127.0</b> <b>ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL</b> <b>Del 01 de Enero de 2024 al 31 de Julio de 2024, comparativo con saldos al 31 de Julio de 2023</b> <b>(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin redondeos y decimales)</b>				
<b>Ingresos Operacionales</b>	<b>Julio 2024</b>	<b>Julio 2023</b>	<b>Variación \$</b>	<b>Variación %</b>
Ingresos fiscales	2,690,080,633	1,355,383,154	1,334,697,479	98%
Transferencias y subvenciones	57,979,461,316	112,308,554,093	-54,329,092,777	-48%
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>60,669,541,949</b>	<b>113,663,937,247</b>	<b>-52,994,395,298</b>	<b>-47%</b>
<b>Ingresos no operacionales</b>				
Ingresos Financieros	2,201,064,117	3,769,996,984	-1,568,932,867	-42%
Otros Ingresos	55,982,063	424,648,279	-368,666,216	-87%
Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor	0	289,679	-289,679	100%
<b>Total ingresos no operacionales</b>	<b>2,257,046,180</b>	<b>4,194,934,942</b>	<b>-1,937,888,762</b>	<b>-46%</b>
<b>Total de Ingresos</b>	<b>62,926,588,129</b>	<b>117,858,872,189</b>	<b>-54,932,284,060</b>	<b>-47%</b>

Cifras en pesos colombianos.

El saldo total de los ingresos al cierre contable de julio de 2024 es de **\$62.926.588.129** y presenta una disminución del **-47%** por valor de **-\$54.932.284.060** con respecto al mismo periodo del año 2023.

El total de los ingresos de Indeportes Antioquia, está conformado por los ingresos operacionales que representa el **96%** del total de los ingresos, por valor de **\$60.669.541.949**, con una disminución con respecto al año 2023 por valor de **-\$52.994.395.298**; y por los ingresos no operacionales por valor de **\$2.257.046.180** que representan el **4%** del total de los ingresos de Indeportes Antioquia, Estos últimos con una disminución del **-46%** por valor **-\$1.937.888.762** al cierre contable del mes de julio de 2024.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas de los ingresos:

### 28.1 Ingresos Operacionales:

**Ingresos Fiscales**, bajo este concepto Indeportes Antioquia, reconoce contablemente los ingresos que percibe de las Empresas Industriales y Comerciales del nivel Departamental en virtud de lo establecido en la ordenanza # 25e de 1987, modificada por la ordenanza # 039 de 1998. Al cierre de julio de 2024 se han recibido ingresos por valor de **\$2,690,080,633**. El reconocimiento de estas transferencias en el grupo 41-Ingresos fiscales se realiza teniendo en cuenta la respuesta de la CGN a consulta realizada por el Indeportes Antioquia (Radicado 20241100011191 DEL 26/03/2024).

#### Detalle comparativo de Los Ingresos Fiscales

Entidad	Julio 2024	%	Julio 2023	%	Variación	%
Fábrica de Licores de Antioquia-FLA	2,290,080,633	85%	810,383,154	60%	1,479,697,479	183%
Instituto Para El desarrollo de Antioquia-IDEA	400,000,000	15%	545,000,000	40%	-145,000,000	-27%
<b>TOTAL</b>	<b>2,690,080,633</b>	<b>100%</b>	<b>1,355,383,154</b>	<b>100%</b>	<b>1,334,697,479</b>	<b>98%</b>

Cifras en pesos colombianos.

Al cierre del periodo contable se evidencia un crecimiento en los ingresos fiscales del **98%** con respecto al mismo periodo del año 2023, equivalente a \$1.334.697.479, variación que obedece principalmente a las transferencias de la Fábrica de Licores de Antioquia durante el año 2024 en cumplimiento de la ordenanza # 25e de 1987, modificada por la ordenanza # 039 de 1998.

Los ingresos fiscales representan el **4%** del total de los ingresos para la vigencia 2024.

**Transferencias y Subvenciones**, bajo esta denominación la Entidad reconoce (causación) contablemente los recursos recibidos por parte del Departamento de Antioquia y otras Entidades requeridos para el funcionamiento de Indeportes Antioquia y la ejecución de los programas y proyectos; al cierre del periodo contable se puede evidenciar una disminución del **-48%** por valor de **-\$54.329.092.777** con respecto al mismo periodo del año 2023, variación que obedece



principalmente a la disminución de los recursos asignados a través del presupuesto para la vigencia 2024.

### Detalle de las principales fuentes de ingresos

Concepto	Julio 2024	%	Julio 2023	%	Variación	%
30%-Transferencias Impuesto al Consumo de Cigarrillos y Tabaco elaborado	4,449,438,758	8%	3,349,717,447	9%	1,099,721,311	33%
70%-Transferencias Impuesto al Consumo de Cigarrillos y Tabaco elaborado	10,382,023,774	18%	7,816,007,381	21%	2,566,016,393	33%
Transferencias por concepto de IVA Cedido En Licores	10,479,442,990	18%	7,786,720,454	21%	2,692,722,536	35%
Transferencias pro concepto de Estampilla Pro Desarrollo	6,232,839,333	11%	3,184,849,141	9%	3,047,990,192	96%
Transferencias por concepto de Tasa Pro Deportes Y Recreación	19,933,854,484	34%	14,163,682,385	38%	5,770,172,099	41%
Otras Transferencias	6,501,861,977	11%	991,542,063	3%	5,510,319,914	556%
<b>TOTAL</b>	<b>57,979,461,316</b>	<b>100%</b>	<b>37,292,518,871</b>	<b>100%</b>	<b>20,686,942,445</b>	<b>55%</b>

Cifras en pesos colombianos.

Las transferencias y subvenciones presentan una disminución del **-48%** con respecto al mismo periodo del año 2023, lo anterior obedece principalmente a los recursos aprobados en el presupuesto para Indeportes Antioquia y en el recaudo del PAC de las fuentes de financiación por concepto de Transferencias Impuesto al Consumo de Cigarrillos y Tabaco elaborado, Transferencias por concepto de IVA cedido en Licores, transferencias Tasa Pro Deporte y Recreación y otras transferencias, y Transferencias pro concepto de Estampilla Pro Desarrollo

Las Transferencias y Subvenciones para el periodo 2024 representa el **92%** del total de los ingresos de la Entidad.

## 28.2 Ingresos NO Operacionales

Los ingresos no operacionales están compuestos por:

(i) **Ingresos Financieros** que corresponden a los rendimientos financieros generados por las cuentas de ahorro donde se administran los recursos financieros; a los rendimientos financieros generados por los recursos de cofinanciación girados a los diferentes Municipios del Departamento de Antioquia; a los rendimientos financieros generados por los recursos entregados en administración; y a los rendimientos (efectivos y nominales) de los préstamos por cobrar (créditos de calamidad).

### Detalle comparativo de Ingresos financieros

Código Contable	Concepto	Julio 2024	Julio 2023	Variación	%
48020102	Rendimientos Cuentas De Ahorro	1,854,884,650	3,711,391,194	-1,856,506,544	-50%
48020190	Rendimientos Financieros Convenios	37,945,231	52,406,836	-14,461,605	-28%
48022101	Intereses Crédito Calamidad Empleados (Efectivos)	393,153	337,956	55,197	16%
48022104	Intereses Crédito Calamidad Valor Presente (Nominales)	1,327,497	864,912	462,585	53%
480232	Rendimientos Sobre Recursos Entregados En Administración	306,513,586	4,996,086	301,517,500	6035%
<b>TOTAL</b>		<b>2,201,064,117</b>	<b>3,769,996,984</b>	<b>-1,568,932,867</b>	<b>-42%</b>

Cifras en pesos colombianos.

La disminución que presenta los ingresos financieros con respecto a las cifras del mismo periodo del año 2023, se evidencia principalmente en la variación negativa de los rendimientos generados en las cuentas de ahorros producto de la disminución en los recursos aprobados en el presupuesto aprobado para el año 2024 y al pago efectivo de los diferentes compromisos adquiridos en la vigencia 2024.

**(ii) Los otros Ingresos**, en este concepto se reflejan los ingresos por concepto de recuperaciones, aprovechamientos, y otros ingresos.

### Detalle de Otros ingresos con corte al 31 de julio de 2024.

Código Contable	Concepto	Julio 2024	Julio 2023	Variación	%
480827	Aprovechamientos	399,807	189,834,128	-189,434,321	-100%
480828	Indemnizaciones	1,029,990	932,000	97,990	11%
480862	Costas Procesales A Favor De La Entidad	6,960,000	0	6,960,000	100%
480863	Reintegros	46,836,622	232,257,886	-185,421,264	-80%
480890	Otros Ingresos Diversos	755,644	1,624,265	-868,621	-53%
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor (CxC)	0	289,679	-289,679	-100%
<b>TOTAL</b>		<b>55,582,256</b>	<b>424,937,958</b>	<b>-369,355,702</b>	<b>-87%</b>

Cifras en pesos colombianos.

La disminución en los otros ingresos, obedece principalmente al reconocimiento en el año 2023 de los recursos por concepto de aprovechamientos producto del remate de los bienes muebles dados de baja, y de la recuperación en el año 2023 de recursos no ejecutados de convenios y/o contratos.

**(iii) Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor**, los valores reflejados en esta subcuenta obedecen a la cancelación en el año 2023 del deterioro de las cuentas por cobrar a las cuales se dio de baja contablemente.

## NOTA 29. GASTOS

Corresponde a los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio, producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, los cuales dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, ni con la distribución de excedentes.

### Composición

**Tabla 005-Composicion Gastos**

<b>INDEPORTES ANTIOQUIA</b> <b>NIT 811.007.127.0</b> <b>ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL</b> <b>Del 01 de Enero de 2024 al 31 de Julio de 2024, comparativo con saldos al 31 de Julio de 2023</b> <b>(Cifras expresadas en pesos colombianos, sin redondeos y decimales)</b>				
<b>Gastos Operacionales</b>	<b>Julio 2024</b>	<b>Julio 2023</b>	<b>Variación \$</b>	<b>Variación %</b>
Gastos de Administración y Operación	14,797,746,940	12,724,820,319	2,072,926,621	16%
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	891,737,033	824,437,114	67,299,919	8%
Transferencias y Subvenciones	6,381,486,900	15,133,210,421	-8,751,723,521	100%
Gasto Público Social	15,634,032,780	26,746,283,088	-11,112,250,308	-42%
<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b>37,705,003,653</b>	<b>55,428,750,942</b>	<b>-17,723,747,289</b>	<b>-32%</b>
<b>Gastos No operacionales</b>				
Otros Gastos	95,180,082	11,051	95,169,031	861180%
<b>Total Gastos No operacionales</b>	<b>95,180,082</b>	<b>11,051</b>	<b>95,169,031</b>	<b>861180%</b>
<b>Total Gastos</b>	<b>37,800,183,735</b>	<b>55,428,761,993</b>	<b>-17,628,578,258</b>	<b>-32%</b>

Cifras en pesos colombianos.

El saldo total de los gastos al cierre contable de julio de 2024, ascienden a **\$37.800.183.735**, presentando una disminución con respecto al mismo periodo del año 2023 del **-32%** por valor de **-\$17.628.578.258**.

El saldo total de los gastos acumulados la cierre del periodo contable, están conformados por los gastos operacionales correspondientes al **99.7 %** del total de los gastos totales por valor de **\$37.705.003.653**, los cuales presentan una disminución de **-\$17.723.747.289** equivalente al **-32%** con respecto al mismo periodo del año anterior; y por los gastos no operacionales que representan el **0.3%** por valor de **\$95.180.082**, los cuales presentan una variación (incremento) de **\$95.169.031** comparado con el mismo periodo del año 2023.

A continuación, se detallan las cuentas que conforman las variaciones más representativas del gasto:

## 29.1 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 básica o principal de la entidad, que no deban ser registrados como gasto público social o como costos. Indeportes Antioquia reconoce en este grupo los gastos asociados a la administración del personal (nomina, prestaciones sociales. Seguridad social Integral, beneficios), gastos generales incurridos para el cumplimiento del cometido estatal y los gastos por concepto de impuestos, contribuciones y tasas a cargo de la Entidad.

### Detalle de los Gastos de Administración y operación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE	
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Julio 2023	Valor Variación	En Dinero 2024	En Especie 2024
	Db	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>14,797,746,940</b>	<b>12,724,820,319</b>	<b>2,072,926,621</b>	<b>14,797,746,940</b>	<b>0</b>
<b>5.1</b>	Db	<b>De Administración y Operación</b>	<b>14,797,746,940</b>	<b>12,724,820,319</b>	<b>2,072,926,621</b>	<b>14,797,746,940</b>	<b>0</b>
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	5,741,782,381	5,035,136,599	706,645,782	5,741,782,381	0
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	25,184,409	23,285,004	1,899,405	25,184,409	0
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	1,376,978,400	1,228,942,448	148,035,952	1,376,978,400	0
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	271,832,300	250,468,800	21,363,500	271,832,300	0
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	2,689,932,767	2,247,460,366	442,472,401	2,689,932,767	0
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	378,145,436	344,912,597	33,232,839	378,145,436	0
5.1.11	Db	Generales	3,929,350,769	3,221,372,982	707,977,787	3,929,350,769	0
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	384,540,478	373,241,523	11,298,955	384,540,478	0

Cifras en pesos colombianos.

Los gastos de administración, de operación y de ventas al cierre contable de julio de 2024, ascienden a **\$14.797.746.940**, el cual representa un **39%** del total de los gastos del periodo, presentando un incremento con respecto al mismo periodo de la vigencia 2023 de **16%** por valor de **\$1.729.416.623**, el cual se evidencia principalmente en los conceptos de sueldos y salarios, contribuciones imputadas, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, prestaciones sociales, gastos diversos, gastos generales e impuestos, contribuciones y tasas.

Para el cierre contable, del total de los gastos de administración y operación, el **71%** de los gastos se destinaron a cubrir gastos de personal por valor de **\$10.483.855.693**, el **27%** a cubrir los gastos generales, y el **2%** restante a cubrir impuestos, contribuciones y tasas.

El incremento que presentan los gastos de personal (salarios, prestaciones sociales y contribuciones y aportes sobre la nómina), obedecen principalmente al incremento del IPC y ajuste aprobados para los salarios para la vigencia 2024.

### Detalle de gastos Generales

Código Contable	CONCEPTO	Julio 2024	Julio 2023	variación \$	Variación %
5.1.11	Generales	3,929,350,769	3,221,372,982	707,977,787	22%
511113	Vigilancia Y Seguridad	635,965,981	473,343,252	162,622,729	34%
511114	Materiales Y Suministros	203,988,238	42,501,551	161,486,687	380%
511115	Mantenimiento	44,426,012	31,624,792	12,801,220	40%
511117	Servicios Públicos	322,537,626	270,311,840	52,225,786	19%
511119	Viáticos Y Gastos De Viaje (Junta Directiva)	3,042,900	24,633,773	-21,590,873	-88%
511123	Comunicaciones Y Transporte	127,244,436	132,650,310	-5,405,874	-4%
511125	Seguros Generales	182,091,866	394,033,624	-211,941,758	-54%
511146	Combustibles Y Lubricantes	17,067,215	20,446,612	-3,379,397	-17%
511149	Servicios De Aseo, Cafetería, Restaurante Y Lavandería	346,990,588	266,247,931	80,742,657	30%
511154	Organización De Eventos	820,149,635	473,783,061	346,366,574	73%
511155	Elementos De Aseo, Lavandería Y Cafetería	16,707,080	49,484,992	-32,777,912	-66%
511164	Gastos Legales	0	618,667	-618,667	-100%
511178	Comisiones	16,248,442	36,874,032	-20,625,590	-56%
511179	Honorarios	849,925,358	704,154,902	145,770,456	21%
511180	Servicios	96,184,896	79,687,127	16,497,769	21%
511183	Servicios De Telecomunicaciones, Transmisión Y Suministro De Información	225,662,840	215,967,016	9,695,824	4%
511190	Otros Gastos Generales	21,117,656	5,009,500	16,108,156	322%

Cifras en pesos colombianos.

El incremento en los gastos generales obedece principalmente a los conceptos de: **(i)** Vigilancia y seguridad, el incremento obedece al proceso de causación contable de la ejecución del convenio de administración delegada, **(ii)** Materiales y suministros, variación que obedece a la adquisición de activos de menor cuantía (colchones y camarotes) para el CEDEP de Urabá, **(ii)** Servicios Públicos, el incremento Se presenta principalmente en el concepto de energía que paso de \$171.466.506 en julio de 2023 a \$234.133.023 en el mes de julio de 2024, **(iii)** Servicios De Aseo, Cafetería, Restaurante Y Lavandería, su incremento respecto a la vigencia 2023 corresponde al momento del devengo o causación de los pagos realizados al proveedor; **(iii)** Organización De Eventos, su incremento obedece al pago de los honorarios de acuerdo a la ejecución de contratos y/o convenios interadministrativos de mandato, esta variación corresponde al pago de los honorarios del contrato interadministrativo de mandato # 722 de 2023 celebrado con la Empresa de Parques y eventos – ACTIVA, por valor de \$717.467.390, los cuales se constituyeron como reservas presupuestales al

cierre de la vigencia 2023; (iv) Honorarios, el incremento que se presenta en este concepto con respecto al mismo periodo del año 2023 corresponde al fortalecimiento de los equipos administrativos para el apoyo en la ejecución de las diferentes actividades y tareas en aras de cumplir con la misionalidad de la Entidad.

El incremento en el concepto de impuestos, contribuciones y tasas, obedece principalmente al incremento en la cuota parcial de fiscalización y auditaje para la vigencia 2024 liquidada con base en los ingresos de la vigencia 2023, la cual presenta un incremento por valor de \$134.996.572 al pasar de \$63.943.906 en 2023 a \$198.940.478 en 2024.

## 29.2 Gastos de 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.

### Detalle de los Gastos de Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Julio 2023	Valor
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	891,737,033	824,437,114	67,299,919
		DEPRECIACIÓN	449,381,450	410,824,968	38,556,482
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	449,381,450	410,824,968	38,556,482
		AMORTIZACIÓN	384,471,236	413,612,146	-29,140,910
5.3.66	Db	De activos intangibles	384,471,236	413,612,146	-29,140,910
		PROVISIÓN	57,884,347	0	57,884,347
5.3.68	Db	De litigios y demandas	57,884,347	0	57,884,347

Cifras en pesos colombianos.

El gasto por concepto de **Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones** al cierre contable del mes de julio de 2024 asciende a **\$891.737.033**, el cual representa un **2%** del total de los gastos del periodo, presentando un incremento con respecto al mismo periodo del año 2023 del **8%** por valor de **\$67.299.919**, el cual se obedece principalmente al valor neto del reconocimiento contable de la depreciación de propiedades, planta y equipo, al reconocimiento contable de la amortización de intangibles; y al reconocimiento contable de la provisión de litigios y demandas en contra de Indeportes Antioquia, producto de la actualización (indexación) con corte al 31/07/2024 de los saldos reportados por la oficina jurídica teniendo en cuenta las variables emitidas por el Banco de la Republica y DANE que inciden directamente en el proceso de Indexación (IPC Mensual y Las tasas de los TES a plazos de 1, 5 y 10 años).



### 29.3 Transferencias y Subvenciones

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los gastos de la entidad por transacciones sin contraprestación, originados por activos monetarios y no monetarios transferidos a otras entidades de diferentes niveles y sectores, o al sector privado.

#### Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Julio 2023	Valor
5.4	Db	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6,381,486,900	15,133,210,421	-8,751,723,521
5.4.23		OTRAS TRANSFERENCIAS	6,381,486,900	15,133,210,421	-8,751,723,521
5.4.23.02	Db	Para proyectos de inversión	6,381,486,900	15,133,210,421	-8,751,723,521

Cifras en pesos colombianos.

Bajo este código contable, la Entidad reconoce contablemente el valor de las transferencias realizadas a los 125 municipios de Antioquia por concepto del 70% del Impuesto recaudado del Consumo de Cigarrillos y Tabaco elaborado; y a la amortización contable de la ejecución de los convenios de cofinanciación reconocidos en el código contable 1.9.86.04 de acuerdo a los informes suministrados por los supervisores de cada uno de los mismos.

El gasto por concepto de **Transferencias y subvenciones** al cierre contable de julio de 2024 asciende a **\$6.381.486.900**, el cual representa un **17%** del total de los gastos del periodo, presentando una disminución con respecto al mismo periodo del año 2023 del **-58%** por valor de **-\$8.751.723.521**, variación que se detalla en el siguiente archivo.

CONCEPTO	Julio 2024	Julio 2023	variación \$	Variación %
Transferencias Ley 1289 de 2009-Impuesto al Cigarrillo	2,238,816,648	1,635,346,702	603,469,946	37%
Transferencias Municipios (ejecución Convenios Cofinanciación)	4,142,670,252	13,497,863,719	-9,355,193,467	-69%
<b>TOTAL</b>	<b>6,381,486,900</b>	<b>15,133,210,421</b>	<b>-8,751,723,521</b>	<b>-58%</b>

Cifras en pesos colombianos.

### 29.4 Gasto Público Social

A través de esta cuenta contable, Indeportes Antioquia refleja la inversión realizada en el gasto público social de recreación y deporte en todo el departamento de Antioquia, a través de 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.

### Detalle de la cuenta de Gasto Público Social

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
Código Contable	NAT	CONCEPTO	Julio 2024	Julio 2023	Valor
5.5	Db	GASTO PÚBLICO SOCIAL	15,634,032,780	26,746,283,088	-11,112,250,308
5.5.05		RECREACIÓN Y DEPORTE	15,634,032,780	26,746,283,088	-11,112,250,308
5.5.05.05	Db	Generales	15,634,032,780	26,746,283,088	-11,112,250,308


Cifras en pesos colombianos.

El gasto público Social al cierre contable del mes de julio de 2024, asciende a **\$15.634.032.780**, el cual representa un **41%** del total de los gastos del periodo, presentando una disminución con respecto al mismo periodo del año 2023 del **-41%** por valor de **-\$11.112.250.308**, el cual se evidencia principalmente en la disminución del valor de los honorarios de contratos de prestación de servicios asignados a los proyectos de inversión, y a la disminución en los recursos de apoyo a ligas deportivas en la participación de eventos durante el año 2024, los cuales se vienen reconociendo en el grupo de otros activos, y se amortizaran afectando el gasto del periodo con la rendición de la cuenta de los recursos ejecutados.


**29.5 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, el incremento en esta cuenta con respecto al periodo junio de 2024 por valor de **\$95,134,487**, obedece principalmente a la perdida en retiro de activos no generadores de efectivo por la baja de los activos fijos en virtud del ajuste en los bienes recibidos en comodato del Municipio de Guatapé.



**Luis Fernando Begué Trujillo**  
Gerente



**Verónica Urrea Gallo**  
Subgerente Administrativa y Financiera ( E)



**Fabián Darío Arango López**  
Profesional Universitario, TP 106466-T  
Elaboró:

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 1 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:25



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	324,077,459,009	52,998,049,363	43,019,416,665	334,056,091,707
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	52,038,444,762	25,829,696,940	28,253,258,085	49,614,883,617
1105	CAJA	5,200,000	0	0	5,200,000
110502	CAJA MENOR	5,200,000	0	0	5,200,000
11050201	CAJA MENOR ADMINISTRATIVA	5,200,000	0	0	5,200,000
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	52,033,244,762	25,829,696,940	28,253,258,085	49,609,683,617
111005	CUENTA CORRIENTE	610,090,313	11,934,998,920	11,834,084,604	711,004,629
11100501	BANCOLOMBIA	650	0	0	650
1110050102	CTA 236-000006-28 CUENTA CORRIENTE PAGADORA	650	0	0	650
11100502	BANCO DE OCCIDENTE	603,701,677	11,234,843,313	11,127,541,013	711,003,977
1110050202	CTA 400062980 CUENTA PAGADORA	603,701,677	11,234,843,313	11,127,541,013	711,003,977
11100505	BANCO DAVIVIENDA	6,387,986	700,155,607	706,543,591	2
1110050503	CTA 036169995754 CONV. 20-025/17 RECURSOS VENTA ISAGEN	6,387,986	3,449	6,391,433	2
1110050504	CTA 036169995606 PAGADORA INDEPORTES	0	700,152,158	700,152,158	0
111006	CUENTA DE AHORROS	51,423,154,449	13,894,698,020	16,419,173,481	48,898,678,988
11100601	IDEA	18,084,516,177	4,149,990,663	4,472,883,062	17,761,623,778
1110060103	CTA 10006029 LEY DEL TABACO 30% MUNICIPIOS	4,849,941,103	1,111,103,825	2,238,816,648	3,722,228,280
1110060109	CTA 10010348 CONV. 988/17 COCORNA	8,550,626	20,071	0	8,570,697
1110060114	CTA 10010353 CONV. 1000/17 FRONTINO	170,016,963	399,106	0	170,416,069
1110060116	CTA 10010355 CONV. 980/17 GUADALUPE	150,258,445	352,724	0	150,611,169
1110060118	CTA 10010357 CONV. 984/17 GUARNE	3,118,612	7,315	0	3,125,927
1110060121	CTA 10010362 CONV. 995/17 NECHI	50,039,691	117,465	0	50,157,156
1110060124	CTA 10010366 CONV. 999/17 SAN ROQUE	96,962	234	0	97,196
1110060128	CTA 10010370 CONV. 990/17 TOLEDO	733,829,685	1,722,620	0	735,552,305
1110060152	CTA 10012609 RECURSOS PROPIOS	11,626,435,721	3,034,928,388	2,234,066,414	12,427,297,695
1110060153	CTA 10012614 ORDENANZA 25E/1997 Y 39/1998	492,228,369	1,338,915	0	493,567,284
11100602	BANCO DE OCCIDENTE	23,346,301,603	9,548,688,187	11,219,142,012	21,675,847,778
1110060207	CTA 400814919 RECAUDADORA DEPARTAMENTO	2,207,458,256	6,194,491,170	2,204,366,913	6,197,582,513
1110060208	CTA 415826999 ESTAMPILLA PRODESARROLLO	1,419,913,860	27,344,770	0	1,447,258,630
1110060209	CTA 415827005 IVA CEDIDO LICORES	3,943,477,995	581,706,323	1,497,815,917	3,027,368,401
1110060216	CTA 415830793 CONV. 538 PROGRAMA SUPARATE INTERCOLEGLIA	1,659,810	9,538	0	1,669,348
1110060221	CTA 415833672 LEY TABACO 70%	1,595,182,531	2,584,256,125	2,515,459,348	1,663,979,308
1110060227	CTA 415833607 PROY CICLORUTAS,SENDEROS,Y BULEVARES SA	434,189	2,495	0	436,684
1110060234	CTA 415835891 CONV. 992/17 COLDEPORTES-CAÑASGORDAS	142,685,957	819,908	0	143,505,865
1110060236	CTA 415835842 CONV. 988/17 COLDEPORTES-COCORNA	18,250,352	104,871	0	18,355,223
1110060239	CTA 415835925 CONV. 1132/17 COLDEPORTES-ENTRERRIOS	6,411,062	36,840	0	6,447,902

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 2 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:25



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1110060240	CTA 415835941 CONV. 1135/17 COLDEPORTES-ENTRERRIOS	7,945,976	45,660	0	7,991,636
1110060241	CTA 415835966 CONV. 1000/17 COLDEPORTES-FRONTINO	183,125,792	1,052,286	0	184,178,078
1110060242	CTA 415835982 CONV. 998/17 COLDEPORTES-GOMEZ PLATA	150,797,948	866,522	0	151,664,470
1110060243	CTA 415836006 CONV. 980/17 COLDEPORTES-GUADALUPE	165,934,126	953,498	0	166,887,624
1110060244	CTA 415836022 CONV. 982/17 COLDEPORTES-GUARNE	3,110,396	17,873	0	3,128,269
1110060245	CTA 415835909 CONV. 984/17 COLDEPORTES-GUARNE	1,646,044	9,459	0	1,655,503
1110060246	CTA 415835933 CONV. 993/17 COLDEPORTES-GUATAPE	2,400,435	13,794	0	2,414,229
1110060249	CTA 415836063 CONV. 995/17 COLDEPORTES-NECHI	29,650,490	170,379	0	29,820,869
1110060252	CTA 415835958 CONV. 1002/17 COLDEPORTES-SAN PEDRO DE LO:	53,552	308	0	53,860
1110060254	CTA 415836097 CONV. 987/17 COLDEPORTES-SANTO DOMINGO	229,094,116	1,316,431	0	230,410,547
1110060255	CTA 415836121 CONV. 983/17 COLDEPORTES-SOPETRA	196,553,913	1,129,447	0	197,683,360
1110060257	CTA 415836162 CONV. 990/17 COLDEPORTES-TOLEDO	123,141,818	707,603	0	123,849,421
1110060258	CTA 415836188 CONV. 979/17 COLDEPORTES-VALPARAISO	84,775	487	0	85,262
1110060260	CTA 415837582 CONV. 545/19 COLDEPORTES ESPACIOS TERRITOF	8,277	48	0	8,325
1110060263	CTA 415838184 INDEPORTES - CONCILIACIONES	10,357,154	59,515	0	10,416,669
1110060265	CTA 415838416 CONV COID 544/2020 MINISTERIO DEL DEPORTE	5,424,133	31,027	32,033	5,423,127
1110060269	CTA 415838705 CONV COID 588/2020 MINISTERIO DEL DEPORTE	1,104,465	6,318	6,523	1,104,260
1110060271	CTA 415839133 TASA PRO DEPORTES Y RECREACION - ART 261 O	6,904,085,428	88,252,795	2,711,267,721	4,281,070,502
1110060272	CTA 415838002 ORDENANZA 25E/97 Y 39/98 IDEA FLA	5,799,696,718	28,828,855	2,290,193,557	3,538,332,016
1110060273	CUENTAS DE AHORRO	8,772,417	35,009,477	0	43,781,894
111006027302	CUENTA AHORROS NO. 415-84305-1 (C.I# 4600015871-SECRETARÍ	8,772,417	35,009,477	0	43,781,894
1110060274	CUENTA AHORROS 415842145	186,373,582	1,435,941	0	187,809,523
111006027401	CTA 415842145 CONTRATO 507 DE 2022 ( BANCO POPULAR)	186,373,582	1,435,941	0	187,809,523
1110060290	CUENTAS DE AHORRO BANCO DE OCCIDENTE	1,466,036	8,424	0	1,474,460
111006029001	415-84326-7-CUENTA DE AHORROS BANCO DE OCCIDENTE	1,466,036	8,424	0	1,474,460
11100603	BANCO DAVIVIENDA	1,707,195,214	33,461,425	727,148,407	1,013,508,232
1110060301	CUENTA DE AHORROS N.0361262538-DAVIVIENDA (FONDO 1010)	1,707,042,501	33,461,371	726,995,905	1,013,507,967
1110060303	CTA 036100689524 RECURSOS PROPIOS PUNTOS VENTA LICOR	152,713	54	152,502	265
11100604	BANCOLOMBIA	4,044,270,387	128,436,871	0	4,172,707,258
1110060401	CTA 236-000006-29 AHORROS BANCOLOMBIA	2,590,393,287	13,891,900	0	2,604,285,187
1110060402	CTA 236-000006-30 AHORROS BANCOLOMBIA	722,438,249	3,874,331	0	726,312,580
1110060403	CTA 598-0000020-2 AHORROS BANCOLOMBIA	731,438,851	110,670,640	0	842,109,491
11100605	SCOTIABANK COLPATRIA	4,240,871,068	34,120,874	0	4,274,991,942
1110060501	SCOTIABANK COLPATRIA	4,240,871,068	34,120,874	0	4,274,991,942
111006050101	CTA AHORROS 6922005686 SCOTIABANK COLPATRIA	4,240,871,068	34,120,874	0	4,274,991,942
13	CUENTAS POR COBRAR	4,336,585,584	20,688,431,127	9,878,364,779	15,146,651,932

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 3 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:25



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	694,744,613	20,686,942,445	9,870,802,231	11,510,884,827
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	694,744,613	20,686,942,445	9,870,802,231	11,510,884,827
13371201	IMPUESTO AL CONSUMO AL CIGARRILLO Y TABACO ELABORAC	0	3,665,737,704	3,665,737,704	0
1337120101	IMPUESTO AL CONSUMO AL CIGARRILLO Y TABACO ELABORAC	0	3,665,737,704	3,665,737,704	0
133712010101	30%-TRANSFERENCIAS IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILI	0	1,099,721,311	1,099,721,311	0
133712010102	70%-TRANSFERENCIAS IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILI	0	2,566,016,393	2,566,016,393	0
13371203	ESTAMPILLA PRODESARROLLO	0	3,047,990,192	0	3,047,990,192
13371206	OTRAS TRANSFERENCIAS INVERSION	137,695,519	5,510,319,914	5,648,015,433	0
13371208	IVA CEDIDO EN LICORES	557,049,094	2,692,722,536	557,049,094	2,692,722,536
13371211	TASA PRO DEPORTES Y RECREACION - ART 261 ORDENANZA 41/	0	5,770,172,099	0	5,770,172,099
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	123,912,817	1,488,682	7,562,548	117,838,951
138426	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	8,666,879	0	6,215,481	2,451,398
13842601	PAGO INCAPACIDADES EPS	6,605,396	0	6,215,481	389,915
13842602	PAGO LICENCIA MATERNIDAD-PATERNIDAD EPS	2,061,483	0	0	2,061,483
138436	OTROS INTERESES POR COBRAR	66,301,546	85,917	0	66,387,463
13843601	OTROS INTERESES POR COBRAR	66,301,546	85,917	0	66,387,463
1384360101	INTERESES CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	66,301,546	85,917	0	66,387,463
138436010101	INTERESES CONVENIO 523 DE 2022-MPIO ITAGUI	65,047,014	85,917	0	65,132,931
138436010105	R.F. CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.540/2023-MPIO DE E	1,254,532	0	0	1,254,532
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	48,944,392	1,402,765	1,347,067	49,000,090
13849002	OTROS DEUDORES	48,944,392	1,402,765	1,347,067	49,000,090
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	9,690,608,611	0	0	9,690,608,611
138590	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	9,690,608,611	0	0	9,690,608,611
13859001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	9,690,608,611	0	0	9,690,608,611
1385900101	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2,232,449,423	0	0	2,232,449,423
138590010102	REINTEGRO RECURSOS CONTRATOS Y/O CONVENIOS	2,182,639,219	0	0	2,182,639,219
138590010103	INCAPACIDADES MEDICAS	46,042,797	0	0	46,042,797
138590010104	LICENCIAS DE MATERNIDAD-PATERNIDAD	3,767,407	0	0	3,767,407
1385900102	REINTEGRO RECURSOS CONTRATOS Y/O CONVENIOS	7,458,159,188	0	0	7,458,159,188
138590010201	265/2019-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	4,474,605,658	0	0	4,474,605,658
138590010202	381/2017-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO	2,565,060,524	0	0	2,565,060,524
138590010203	473/2019-CONTRATO	194,169,696	0	0	194,169,696
138590010204	442/2019 CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	76,828,000	0	0	76,828,000
138590010205	364/2017 CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	91,348,512	0	0	91,348,512
138590010206	363/2017 CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	38,697,985	0	0	38,697,985
138590010207	412/2019 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO	17,448,813	0	0	17,448,813

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 4 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:25



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(6,172,680,457)	0	0	(6,172,680,457)
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(6,172,680,457)	0	0	(6,172,680,457)
13869001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(6,172,680,457)	0	0	(6,172,680,457)
1386900101	DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(6,172,680,457)	0	0	(6,172,680,457)
138690010102	DETERIORO REINTEGRO RECURSOS CONTRATOS Y/O CONVENI	(6,139,628,417)	0	0	(6,139,628,417)
138690010103	DETERIORO INCAPACIDADES MEDICAS	(29,284,633)	0	0	(29,284,633)
138690010104	DETERIORO LICENCIAS DE MATERNIDAD-PATERNIDAD	(3,767,407)	0	0	(3,767,407)
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	8,171,050	6,053,138	2,613,306	11,610,882
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	8,171,050	6,053,138	2,613,306	11,610,882
141525	CRÉDITOS A EMPLEADOS	8,171,050	6,053,138	2,613,306	11,610,882
14152501	CALAMIDAD DOMESTICA EMPLEADOS (CREDITO OTORGADO)	8,171,050	3,271,703	2,313,951	9,128,802
14152505	CALAMIDAD DOMESTICA VALOR PRESENTE (RES. 533)	0	191,435	191,435	0
14152506	CREDITO PARA ADQUISICION DE BICICLETA	0	2,590,000	107,920	2,482,080
1415250601	CREDITO PARA ADQUISICION DE BICICLETA	0	2,590,000	107,920	2,482,080
141525060101	CREDITO PARA ADQUISICION DE BICICLETA	0	2,590,000	107,920	2,482,080
15	INVENTARIOS	101,708,578,787	164,840,178	6,615,510	101,866,803,455
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	44,237,676,782	64,604	64,604	44,237,676,782
151003	CONSTRUCCIONES	44,237,676,782	0	0	44,237,676,782
15100301	ESCENARIOS DEPORTIVOS	44,237,676,782	0	0	44,237,676,782
1510030101	ESCENARIOS DEPORTIVOS	44,237,676,782	0	0	44,237,676,782
151003010109	GUARNE ESCENARIO 381/17	0	0	0	0
151003010110	GUATAPE ESCENARIO 381/17	0	0	0	0
151003010111	SAN PEDRO ESCENARIO CTO 381/17	0	0	0	0
151003010112	SOPETRA ESCENARIO CTO 381/17	0	0	0	0
151003010113	TITIRIBI ESCENARIO CTO 381/17	0	0	0	0
151003010114	VALPARAISO ESCENARIO CTO 381/17	0	0	0	0
151003010115	ANGOSTURA ESCENARIO CTO 381/17	0	0	0	0
151003010116	CARACOLI ESCENARIO CTO 381/17	0	0	0	0
151003010117	ESCENARIO SAN FRANCISCO CTO 381/17	0	0	0	0
151003010118	LA CEJA DEL TAMBO ESCENARIO CTO 381/17	0	0	0	0
151003010119	CICLOINFRAESTRUCTURA URABA/AMBA/OCCIDENTE CONTRA	44,237,676,782	0	0	44,237,676,782
151004	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0	0	0	0
151015	LICORES, BEBIDAS Y ALCOHOLES	0	0	0	0
15101501	INVENTARIO PUNTO DE VENTA RIONEGRO	0	0	0	0
15101502	INVENTARIOS PUNTO DE VENTA OLAYA HERRERA	0	0	0	0
151039	MATERIAL DIDÁCTICO	0	64,604	64,604	0



# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 5 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,451,189	6,029,175	6,550,906	28,929,458
151404	MATERIALES MÉDICO - QUIRÚRGICOS	10,472,214	0	477,304	9,994,910
151417	ELEMENTOS Y ACCESORIOS DE ASEO	0	5,737,637	5,737,637	0
151424	ELEMENTOS Y MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN	0	0	0	0
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	18,978,975	291,538	335,965	18,934,548
15149001	IMPLEMENTOS DE OFICINA	0	291,538	291,538	0
15149002	MATERIALES Y SUMINISTROS	18,978,975	0	44,427	18,934,548
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	57,441,450,816	158,746,399	0	57,600,197,215
152002	CONSTRUCCIONES	57,441,450,816	158,746,399	0	57,600,197,215
15200201	CONSTRUCCIONES EN CURSO	57,441,450,816	158,746,399	0	57,600,197,215
1520020101	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.378 DE 2017	10,770,181,585	0	0	10,770,181,585
152002010101	CICLOINFRAESTRUCTURA OCCIDENTE 378/2017	10,770,181,585	0	0	10,770,181,585
1520020103	CONTRATO INTERADMINSITRATIVO NO.381 DE 2017	2,535,020,670	0	0	2,535,020,670
152002010307	ESCENARIO DEPORTIVO FRONTINO	558,343,866	0	0	558,343,866
152002010308	ESCENARIO DEPORTIVO GUADALUPE	1,026,844,679	0	0	1,026,844,679
152002010311	ESCENARIOS DEPORTIVOS NECHI	59,748,222	0	0	59,748,222
152002010312	ESCENARIO DEPORTIVO SAN CARLOS	0	0	0	0
152002010313	ESCENARIO DEPORTIVO SAN ROQUE	0	0	0	0
152002010314	ESCENARIO DEPORTIVO SANTO DOMINGO	194,269,463	0	0	194,269,463
152002010315	ESCENARIO DEPORTIVO SOPETRA	0	0	0	0
152002010317	ESCENARIO DEPORTIVO TOLEDO	695,814,440	0	0	695,814,440
1520020105	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.444 DE 2019	2,722,775,585	0	0	2,722,775,585
152002010501	INTERVENTORIA CICLOINFRAESTRUCTURA SALUDABLE-ORIEN	2,722,775,585	0	0	2,722,775,585
1520020106	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.418 DE 2019	6,014,133,773	0	0	6,014,133,773
152002010601	CONSTRCCION CICLORUTA ORIENTE ANTIOQUEÑO	6,014,133,773	0	0	6,014,133,773
1520020107	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 379 DE 2017	28,744,858,209	0	0	28,744,858,209
152002010701	CICLOINFRAESTRUCTURA ORIENTE	28,744,858,209	0	0	28,744,858,209
1520020109	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.075 DE 2018	5,935,663,249	0	0	5,935,663,249
152002010901	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.075 DE 2018	5,758,871,722	0	0	5,758,871,722
152002010999	IVA -CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.075 DE 2018	176,791,527	0	0	176,791,527
1520020110	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.738 DE 2023	143,331,971	0	0	143,331,971
152002011001	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.738 DE 2023	120,447,034	0	0	120,447,034
152002011099	IVA-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.738 DE 2023	22,884,937	0	0	22,884,937
1520020111	MUNICIPIO DE NARIÑO	337,275,438	122,776,675	0	460,052,113
152002011101	CONTRATO DE OBRA NO.890/2023-MPIO NARIÑO	297,911,746	122,776,675	0	420,688,421
152002011102	CONVENIO NO,882/2023 _INTERVENTORIA	39,363,692	0	0	39,363,692

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 6 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1520020112	COMPRA DE PREDIOS CICLO RUTAS	238,210,336	35,969,724	0	274,180,060
152002011201	PREDIOS_MUNICIPIO DE GUARNE	238,210,336	17,995,266	0	256,205,602
152002011202	PREDIOS_MUNICIPIO SANTAFÉ DE ANTIOQUIA	0	17,974,458	0	17,974,458
152007	CONSTRUCCIONES	0	0	0	0
15200701	CANCHA MUNICIPIO BETANIA CTO 209/17	0	0	0	0
15200702	CANCHA MUNICIPIO EL CARMEN CTO 209/17	0	0	0	0
15200703	CANCHA MUNICIPIO EL SANTUARIO CTO 209/17	0	0	0	0
15200729	ESCENARIO DEPORTIVO MPIO CALDAS CTO 355/17	0	0	0	0
15200731	ESCENARIO DEPORTIVO MPIO ITAGUI CTO 355/17	0	0	0	0
15200732	ESCENARIO DEPORTIVO MPIO DE COPACABANA CTO 381/17	0	0	0	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	35,466,167,701	59,330,248	128,270,837	35,397,227,112
1605	TERRENOS	14,613,990,000	0	0	14,613,990,000
160501	URBANOS	3,225,630,000	0	0	3,225,630,000
16050101	CASA SEDE JACQUES DE BEDOUT VILLA	1,977,600,000	0	0	1,977,600,000
16050102	NEIVA 80	1,013,510,000	0	0	1,013,510,000
16050103	CASA DEL HUESPED	234,520,000	0	0	234,520,000
1605010301	CASA DEL HUESPED	234,520,000	0	0	234,520,000
160501030101	TERRENO CASA DEL HUESPED	234,520,000	0	0	234,520,000
160505	TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS	11,388,360,000	0	0	11,388,360,000
16050501	VILLA DEPORTIVA ANTONIO ROLDAN BETANCUR	8,974,000,000	0	0	8,974,000,000
16050502	CEDEP DE ORIENTE VILLA NAUTICA	2,063,100,000	0	0	2,063,100,000
16050503	CEDEP DE URABA	351,260,000	0	0	351,260,000
1640	EDIFICACIONES	18,870,454,500	0	0	18,870,454,500
164001	EDIFICIOS Y CASAS	10,299,389,500	0	0	10,299,389,500
16400101	CASA SEDE JACQUES DE BEDOUT VILLA	9,021,865,000	0	0	9,021,865,000
16400102	NEIVA 80	916,124,500	0	0	916,124,500
16400103	CASA DEL HUESPED	361,400,000	0	0	361,400,000
1640010301	CASA DEL HUESPED	361,400,000	0	0	361,400,000
164001030101	CASA DEL HUESPED	361,400,000	0	0	361,400,000
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	270,400,000	0	0	270,400,000
16401901	PISCINA Y PLACA NEIVA 80	270,400,000	0	0	270,400,000
164028	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS	8,300,665,000	0	0	8,300,665,000
16402801	VILLA DEPORTIVA ANTONIO ROLDAN BETANCUR	4,613,165,000	0	0	4,613,165,000
16402802	CEDEP ORIENTE VILLA NAUTICA	3,166,700,000	0	0	3,166,700,000
16402803	CEDEP URABA	520,800,000	0	0	520,800,000
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,518,525,585	0	0	1,518,525,585

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 7 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	4,231,214	0	0	4,231,214
165523	EQUIPO DE ASEO	111,517,485	0	0	111,517,485
165525	MAQUINARIA Y EQUIPO DE PROPIEDAD DE TERCEROS	1,229,867,457	0	0	1,229,867,457
16552501	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	1,229,867,457	0	0	1,229,867,457
165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	172,909,429	0	0	172,909,429
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	2,566,590,331	0	0	2,566,590,331
166001	EQUIPO DE INVESTIGACIÓN	1,551,729,012	0	0	1,551,729,012
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	367,371,989	0	0	367,371,989
166007	EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	103,380,963	0	0	103,380,963
166008	EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	544,108,367	0	0	544,108,367
16600801	EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	544,108,367	0	0	544,108,367
1660080101	EQUIPO DE APOYO TERAPEUTICO	544,108,367	0	0	544,108,367
166008010101	EQUIPO DE REHABILITACIÓN FISOTERAPEUTICA	544,108,367	0	0	544,108,367
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	537,879,194	5,178,240	5,178,240	537,879,194
166501	MUEBLES Y ENSERES	526,942,593	5,178,240	5,178,240	526,942,593
166502	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	10,936,601	0	0	10,936,601
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2,409,120,608	54,146,452	54,146,452	2,409,120,608
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	556,112,573	987,448	987,448	556,112,573
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1,853,008,035	53,159,004	53,159,004	1,853,008,035
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	176,586,260	0	0	176,586,260
167502	TERRESTRE	176,586,260	0	0	176,586,260
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	109,891,014	0	0	109,891,014
168001	EQUIPO DE HOTELERÍA	6,900,000	0	0	6,900,000
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	102,991,014	0	0	102,991,014
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5,750,000	0	0	5,750,000
168101	OBRAS DE ARTE	5,750,000	0	0	5,750,000
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQU	(5,342,619,791)	5,556	68,946,145	(5,411,560,380)
168501	EDIFICACIONES	(1,542,397,547)	0	19,656,723	(1,562,054,270)
16850101	CASA SEDE JACQUES DE BEDOUT VILLA	(737,412,157)	0	9,397,776	(746,809,933)
16850102	NEIVA 80	(74,880,435)	0	954,296	(75,834,731)
16850103	CASA DE HUESPEDES	(29,539,415)	0	376,458	(29,915,873)
1685010301	DEPRECIACION CASA DEL HUESPED	(29,539,415)	0	376,458	(29,915,873)
168501030101	DEPRECIACION CASA DEL HUESPED	(29,539,415)	0	376,458	(29,915,873)
16850104	PISCINA Y PLACA POL. NEIVA -8-	(22,101,463)	0	281,667	(22,383,130)
16850150	VILLA DEPORTIVA ANTONIO ROLDAN BETANCUR	(377,062,159)	0	4,805,380	(381,867,539)
16850160	CEDEP ORIENTE VILLA NAUTICA	(258,833,753)	0	3,298,646	(262,132,399)

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 8 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
16850180	CEDEP URABA	(42,568,165)	0	542,500	(43,110,665)
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	(1,181,216,907)	0	7,959,400	(1,189,176,307)
168505	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(852,608,860)	0	17,919,292	(870,528,152)
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(348,544,370)	0	2,440,827	(350,985,197)
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(1,249,151,139)	0	19,858,514	(1,269,009,653)
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(64,026,354)	0	964,524	(64,990,878)
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(99,174,036)	0	135,753	(99,309,789)
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	(5,500,578)	0	5,556	(5,506,134)
16851201	BIENES DE ARTE Y CULTURA	(5,500,578)	0	5,556	(5,506,134)
1685120101	BIENES DE ARTE Y CULTURA	(5,500,578)	0	5,556	(5,506,134)
168512010101	OBRAS DE ARTE	(1,550,578)	0	5,556	(1,556,134)
168512010190	OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	(3,950,000)	0	0	(3,950,000)
168513	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	5,556	5,556	0
19	OTROS ACTIVOS	130,519,511,125	6,249,697,732	4,750,294,148	132,018,914,709
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	43,713,960	43,713,960	0
190501	SEGUROS	0	43,713,960	43,713,960	0
19050101	SEGUROS	0	43,713,960	43,713,960	0
1905010101	SEGUROS	0	43,713,960	43,713,960	0
190501010101	SEGUROS	0	43,713,960	43,713,960	0
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4,124,228,953	4,289,760	4,188,960	4,124,329,753
190603	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,622,880	4,289,760	4,188,960	1,723,680
19060301	AVANCES PARA EMPLEADOS	1,622,880	4,289,760	4,188,960	1,723,680
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4,122,606,073	0	0	4,122,606,073
19060403	ANTICIPO PARA CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA	4,122,606,073	0	0	4,122,606,073
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	49,059,439,275	2,368,646,331	1,278,484,406	50,149,601,200
190801	EN ADMINISTRACIÓN	49,059,439,275	2,368,646,331	1,278,484,406	50,149,601,200
19080101	CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	3,063,539,615	746,189	181,940,974	2,882,344,830
1908010105	CONVENIO 552-2020 ESU	181,304,785	746,189	181,940,974	110,000
190801010501	APORTES CONVENIO 552-2020 ESU	1,587,536,994	0	0	1,587,536,994
190801010502	EJECUCION CONVENIO NO.552 DE 2020	(1,411,089,443)	0	181,940,974	(1,593,030,417)
190801010503	RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONVENIO NO.552/2020	4,857,234	746,189	0	5,603,423
1908010107	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.326 DE 2023-ACTIVA	0	0	0	0
190801010701	APORTES-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.326 DE 2023	2,010,908,518	0	0	2,010,908,518
190801010702	EJECUCION-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.326 DE 2023	(2,010,908,518)	0	0	(2,010,908,518)
1908010108	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.436 DE 2023-ACTIVA	0	0	0	0
190801010801	APORTES-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.436 DE 2023	17,997,422,305	0	0	17,997,422,305

**INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES**  
**NIT: 811,007,127.0**

Página 9 de 34  
 Fecha de proceso 28/08/2024  
 Hora de Proceso 09:32:26



**BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES**  
**Julio de 2024**  
**PLAN CONTABLE : NIIF**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
190801010802	EJECUCION-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.436 DE 2023	(17,997,422,305)	0	0	(17,997,422,305)
1908010109	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 415 DE 2023	51,225,036	0	0	51,225,036
190801010901	APORTES-CONVENIO NO. 415 DE 2023	3,400,828,124	0	0	3,400,828,124
190801010902	PAGOS-CONVENIO NO. 415 DE 2023	(3,349,603,088)	0	0	(3,349,603,088)
1908010110	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 722 DE 2023	1,832,764,051	0	0	1,832,764,051
190801011001	APORTES-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 722 DE 2023	18,043,031,094	0	0	18,043,031,094
190801011002	EJECUCION-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 722 DE 2023	(16,210,267,043)	0	0	(16,210,267,043)
1908010111	CONVENIO NO. 713 DE 2023 _TELEANTIOQUIA	807,173	0	0	807,173
190801011101	APORTES-CONVENIO NO.713 DE 2023-TELEANTIOQUIA	807,173	0	0	807,173
1908010113	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.865 DE 2023-ACTIVA	0	0	0	0
190801011301	APORTES CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. 865/2023-ACTIVA	3,553,352,229	0	0	3,553,352,229
190801011302	EJECUCION-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.865/2023-ACTIVA	(3,553,352,229)	0	0	(3,553,352,229)
1908010114	CONTRATO INTERADMINISTRACIÓN NO. 856 DE 2023-RENTAN	666,323,237	0	0	666,323,237
190801011401	APORTES-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. 856 DE 2023-RENTAN	666,323,237	0	0	666,323,237
1908010115	CONTRATO NO.644 DE 2023-RENTING DE ANTIOQUIA	331,115,333	0	0	331,115,333
190801011501	APORTES-CONTRATO NO. 644 DE 2023-RENTING DE ANTIOQUIA	331,115,333	0	0	331,115,333
19080102	CONVENIOS ENTIDADES PRIVADAS	0	32,000,000	32,000,000	0
1908010201	CONVENIOS LIGAS DEPORTIVAS	0	32,000,000	32,000,000	0
190801020101	CONVENIOS LIGAS DEPORTIVAS	0	32,000,000	32,000,000	0
19080107	ACTA EJECUCION 1 CONVENIO MARCO N° 057 IDEA	0	0	0	0
19080122	RENDIMIENTOS CICLORUTA APORTE INDEPORTES ACTA 2 057/17	0	0	0	0
19080125	IDEA	44,341,330,364	12,288,564	224,691,204	44,128,927,724
1908012501	CONVENIO 057 DE 2017 (ACTA 01)	14,482,991,507	6,849,492	224,691,204	14,265,149,795
190801250101	10010143-ACTA 01-CICLORUTAS APORTES INDEPORTES	7,248,995,265	0	0	7,248,995,265
190801250102	10010908-C.PREDIOS CICLOCCIDENTE CTO 378	773,440,797	0	0	773,440,797
190801250103	10010146-IDEA-REND CTA 10010143 ACTA 1 CICLORRUTAS APORTES	374,454,256	6,182,206	0	380,636,462
190801250104	10010909-IDEA- REND CTA 10010908 C PREDIOS OCCIDENTE CTO 378	49,949,009	667,286	0	50,616,295
190801250105	10010145 ACTA 1 CICLORUTAS APORTES IDEA	5,203,851,326	0	0	5,203,851,326
190801250106	10010912 C PREDIOS ORIENTE GUARNE CTO 379	832,300,854	0	224,691,204	607,609,650
1908012502	ACTA DE EJECUCIÓN NO.2-CONVENIO MARCO N.057 DE 2017	26,494,163,941	5,369,598	0	26,499,533,539
190801250201	10011012- APORTES INDEPORTES ACTAS 2-CICLORUTAS	6,344,797,222	0	0	6,344,797,222
190801250202	10010747 -APORTES IDEA ACTA 2 CICLO INFR	9,863,260,154	0	0	9,863,260,154
190801250203	10010911-IDEA-REND CTA 10010910 PREDIOS ORIENTE H CTO 418	86,728,065	70,227	0	86,798,292
190801250204	10011013-IDEA-RENDIM CTA 10011012 INDEPORTES ACTA 2	199,378,500	5,299,371	0	204,677,871
190801250205	10010913 - C PREDIOS ORIENTE H A2 CTO 418	10,000,000,000	0	0	10,000,000,000
1908012504	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.724/2023 (IDEA NO.0238/2023)	2,426,440,757	0	0	2,426,440,757

**INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES**  
**NIT: 811,007,127.0**

Página 10 de 34  
 Fecha de proceso 28/08/2024  
 Hora de Proceso 09:32:26



**BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES**  
**Julio de 2024**  
**PLAN CONTABLE : NIIF**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
190801250401	APORTES-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.724/2023 (IDEA	2,426,440,757	0	0	2,426,440,757
1908012505	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. 297 DE 2023-IDEA	937,734,159	69,474	0	937,803,633
190801250501	APORTES-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.858/2023 (297 I	937,000,000	0	0	937,000,000
190801250503	RENDIMIENTOS FROS-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.8:	734,159	69,474	0	803,633
19080126	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.175/2017-IDEA	0	0	0	0
1908012601	EJECUCION C.I. NO. 175/2017-IDEA	0	0	0	0
190801260101	10010162-CUENTA IDEA-CONV CANCHAS MARCO 920-2016 MPIO	0	0	0	0
190801260102	10010133-CTA IDEA-BETANIA CONSTRUCCION CANCHA SINTETI	0	0	0	0
190801260103	10010135-CTA IDEA-EL SANTUARIO CONST OBRAS DREN Y COM	0	0	0	0
190801260104	10010137-CTA IDEA-EL CARMEN CONST 2 CANCHAS SINTETICAS	0	0	0	0
190801260105	10010141-CTA IDEA-INTERV Y/O SUPERV MPIOs FUERA AREA ME	0	0	0	0
1908012602	RENDIMIENTOS FINANCIEROS C.I. NO. 175/2017 IDEA	0	0	0	0
190801260201	10010163-CTA IDEA RENDI CTA 10010162 CONV 920-2016 MARCO	0	0	0	0
19080127	CONVENIOS ACTIVA-EMPRESA DE PARQUES Y EVENTOS L.C.E	1,654,569,296	1,962,517,940	478,758,590	3,138,328,646
1908012701	001/2024-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE MANDATO	32,713,338	0	0	32,713,338
190801270101	APORTES-001/2024-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE MAN	138,740,378	0	0	138,740,378
190801270102	EJECUCIÓN CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO. 001 DE 2024	(106,027,040)	0	0	(106,027,040)
1908012702	228/2024-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE MANDATO	708,780,721	0	478,758,590	230,022,131
190801270201	APORTES-228/2024-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE MAN	1,092,916,723	0	0	1,092,916,723
190801270202	EJECUCION-228/2024-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE M	(384,136,002)	0	478,758,590	(862,894,592)
1908012703	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.285 DE 2024	913,075,237	0	0	913,075,237
190801270301	APORTES-CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.285/2024	913,075,237	0	0	913,075,237
1908012704	394/2024-CONTRATO INTERADMINSITRATIVO	0	1,962,517,940	0	1,962,517,940
190801270401	APORTES-CONTRATO INTERADMINSITRATIVO NO.394/2024	0	1,962,517,940	0	1,962,517,940
19080128	CONVENIOS MUNICIPIOS	0	361,093,638	361,093,638	0
1908012801	CONVENIOS MUNICIPIOS	0	361,093,638	361,093,638	0
190801280101	CONVENIOS MUNICIPIOS	0	361,093,638	361,093,638	0
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	4,760,696	0	0	4,760,696
190903	DEPÓSITOS JUDICIALES	4,760,696	0	0	4,760,696
19090301	DEPÓSITOS JUDICIALES	4,760,696	0	0	4,760,696
1909030101	DEPÓSITOS JUDICIALES	4,760,696	0	0	4,760,696
190903010101	DEPÓSITOS JUDICIALES	4,760,696	0	0	4,760,696
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	2,181,870,351	104,681,763	41,533,430	2,245,018,684
197007	LICENCIAS	1,575,876,413	0	0	1,575,876,413
197008	SOFTWARES	11,642,008	0	0	11,642,008
197090	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	594,351,930	104,681,763	41,533,430	657,500,263



# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 11 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
19709001	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	594,351,930	104,681,763	41,533,430	657,500,263
1970900101	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	594,351,930	104,681,763	41,533,430	657,500,263
197090010101	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES- LICENCIAS	594,351,930	104,681,763	41,533,430	657,500,263
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(1,551,782,952)	0	54,382,304	(1,606,165,256)
197507	LICENCIAS	(637,620,095)	0	7,947,327	(645,567,422)
197508	SOTFWARES	(2,186,920)	0	121,271	(2,308,191)
197590	AMORTIZACION OTROS ATIVOS INTANGIBLES	(911,975,937)	0	46,313,706	(958,289,643)
19759001	AMORTIZACION OTROS ATIVOS INTANGIBLES	(911,975,937)	0	46,313,706	(958,289,643)
1975900101	AMORTIZACION OTROS ATIVOS INTANGIBLES	(911,975,937)	0	46,313,706	(958,289,643)
197590010101	AMORTIZACION LICENCIAS	(911,975,937)	0	46,313,706	(958,289,643)
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	76,700,994,802	3,728,365,918	3,327,991,088	77,101,369,632
198604	GASTO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	69,222,880,695	3,508,939,192	3,267,735,837	69,464,084,050
19860401	CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS ENTES PUBLICOS	68,088,815,720	775,220,893	3,090,312,794	65,773,723,819
19860402	CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS ENTIDADES PUBLICAS	1,134,064,975	2,733,718,299	177,423,043	3,690,360,231
1986040201	CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS ENTIDADES PUBLICAS	1,134,064,975	2,733,718,299	177,423,043	3,690,360,231
198604020101	C.C. ENTIDADES PUBLICAS EJECUCION PROGRAMAS Y PROYEC	1,134,064,975	2,733,718,299	177,423,043	3,690,360,231
198605	GASTO DIFERIDO POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	7,478,114,107	219,426,726	60,255,251	7,637,285,582
19860501	GASTO DIFERIDO POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	7,478,114,107	219,426,726	60,255,251	7,637,285,582
1986050101	GASTO DIFERIDO POR SUBVENCIONES CONDICIONADAS	7,478,114,107	219,426,726	60,255,251	7,637,285,582
198605010101	CONVENIOS LIGAS DEPORTIVAS	7,118,117,406	219,426,726	60,255,251	7,277,288,881
198605010102	CLUB DEPORTIVOS	359,996,701	0	0	359,996,701
2	PASIVOS	(50,668,298,127)	16,113,057,751	15,603,468,872	(50,158,709,248)
24	CUENTAS POR PAGAR	(7,291,620,193)	12,665,599,745	13,630,848,956	(8,256,869,404)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(3,181,130,332)	6,656,288,722	7,548,485,411	(4,073,327,021)
240101	BIENES Y SERVICIOS	(345,600,519)	660,866,860	1,881,690,142	(1,566,423,801)
24010101	PROVEEDORES DE BIENES	(15,167,713)	15,167,713	0	0
24010102	PROVEEDORES DE SERVICIOS	(328,142,956)	642,062,897	1,880,343,742	(1,566,423,801)
24010103	REEMBOLSO CAJAS MENORES	(2,289,850)	3,636,250	1,346,400	0
240102	PROYECTOS DE INVERSIÓN	(2,835,529,813)	5,995,421,862	5,666,795,269	(2,506,903,220)
24010202	CONVENIOS DE APOYO	(73,484,532)	237,074,830	217,232,458	(53,642,160)
24010204	CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	(2,551,959,005)	5,548,260,756	5,415,871,766	(2,419,570,015)
24010205	PROYECTOS ESPECIALES IDEA CONV. 0572017 - 175/2017 - 505/20	(210,086,276)	210,086,276	33,691,045	(33,691,045)
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	2,238,816,648	2,238,816,648	0
240315	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	2,238,816,648	2,238,816,648	0
24031504	TRANSFERENCIAS MUNICIPIOS	0	769,231,935	769,231,935	0
24031505	TRANSFERENCIAS ENTES DEPORTIVOS MUNICIPALES	0	1,469,584,713	1,469,584,713	0

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 12 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(1,666,294,051)	103,778,060	302,665,870	(1,865,181,861)
240720	RECAUDOS POR CLASIFICAR	(542,500)	0	0	(542,500)
24072001	PARTIDAS CONCILIATORIAS	(542,500)	0	0	(542,500)
2407200102	BANCO DE OCCIDENTE	(542,500)	0	0	(542,500)
240720010201	CTA 400062980 CUENTA PAGADORA	(24,000)	0	0	(24,000)
240720010202	CTA 400814919 RECAUDADORA DEPARTAMENTO	(518,500)	0	0	(518,500)
240722	ESTAMPILLAS	(81,511,000)	92,495,631	190,975,976	(179,991,345)
24072201	0.6%-ESTAMPILLA PRO DESARROLLO	(11,999,000)	13,545,538	26,088,066	(24,541,528)
24072202	2%-ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	(39,995,000)	45,150,137	86,960,276	(81,805,139)
24072203	1%-ESTAMPILLA PRO-HOSPITALES PÚBLICOS	(11,769,000)	13,734,631	33,823,956	(31,858,325)
24072205	0.4%-ESTAMPILLA POLITECNICO COLOMBIANO J.I.C	(7,999,000)	9,030,022	17,392,052	(16,361,030)
24072206	0.4%-ESTAMPILLA PRO DESARROLLO DE LA I.U.ENVIGADO	(7,999,000)	9,030,022	17,392,052	(16,361,030)
24072207	ESTAMPILLA PRO INSTITUCIÓN UNIVERSIDAD DIGITAL DE ANTI	(1,750,000)	2,005,281	9,319,574	(9,064,293)
2407220701	ESTAMPILLA PRO I.U-DIGITAL-ORDENANZA NO.020 DE 2022 TITL	(1,750,000)	2,005,281	9,319,574	(9,064,293)
240722070101	0.4%-ESTAMPILLA PRO I.U DIGITAL	(1,750,000)	2,005,281	9,319,574	(9,064,293)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(245,671,902)	263,225	10,105,919	(255,514,596)
24072601	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(245,671,902)	263,225	10,105,919	(255,514,596)
2407260101	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(245,671,902)	263,225	10,105,919	(255,514,596)
240726010102	R CTA 415837582 CONV. 545/19 COLDEPORTES ESPACIOS TERRIT	(27,556)	0	48	(27,604)
240726010103	R CTA 415837624 CONV. 567/19 COLDEPORTES FORTALE PROGRA	(1,399,569)	0	0	(1,399,569)
240726010104	R CTA 415838416 CONV COID 544/2020 MINISTERIO DEL DEPORTI	(113,024)	32,033	31,027	(112,018)
240726010105	R CTA 415838705 CONV COID 588/2020 MINISTERIO DEL DEPORTI	(23,014)	6,523	6,318	(22,809)
240726010109	CTA 10010348 CONV. 988/17 COCORNA	(457,975)	0	20,071	(478,046)
240726010110	CTA 10010353 CONV. 1000/17 FRONTINO	(9,105,989)	0	399,106	(9,505,095)
240726010111	CTA 10010355 CONV. 980/17 GUADALUPE	(8,047,746)	0	352,724	(8,400,470)
240726010112	CTA 10010357 CONV. 984/17 GUARNE	(167,034)	0	7,315	(174,349)
240726010113	CTA 10010362 CONV. 995/17 NECHI	(2,680,095)	0	117,465	(2,797,560)
240726010114	CTA 10010366 CONV. 999/17 SAN ROQUE	(5,242)	0	234	(5,476)
240726010115	CTA 10010370 CONV. 990/17 TOLEDO	(39,303,429)	0	1,722,620	(41,026,049)
240726010116	CTA 415830793 CONV. 538 PROGRAMA SUPARATE INTERCOLEGI	(214,113)	0	9,538	(223,651)
240726010117	CTA 415835891 CONV. 992/17 COLDEPORTES-CAÑASGORDAS	(20,971,795)	0	819,908	(21,791,703)
240726010118	CTA 415835842 CONV. 988/17 COLDEPORTES-COCORNA	(2,541,582)	0	104,871	(2,646,453)
240726010119	CTA 415835925 CONV. 1132/17 COLDEPORTES-ENTRERRIOS	(827,012)	0	36,840	(863,852)
240726010120	CTA 415835941 CONV. 1135/17 COLDEPORTES-ENTRERRIOS	(1,025,017)	0	45,660	(1,070,677)
240726010121	CTA 415835966 CONV. 1000/17 COLDEPORTES-FRONTINO	(23,622,832)	0	1,052,286	(24,675,118)
240726010122	CTA 415835982 CONV. 998/17 COLDEPORTES-GOMEZ PLATA	(19,452,611)	0	866,522	(20,319,133)

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 13 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
240726010123	CTA 415836006 CONV. 980/17 COLDEPORTES-GUADALUPE	(21,405,145)	0	953,498	(22,358,643)
240726010124	CTA 415836022 CONV. 982/17 COLDEPORTES-GUARNE	(401,236)	0	17,873	(419,109)
240726010125	CTA 415835909 CONV. 984/17 COLDEPORTES-GUARNE	(212,335)	0	9,459	(221,794)
240726010126	CTA 415835933 CONV. 993/17 COLDEPORTES-GUATAPE	(309,652)	0	13,794	(323,446)
240726010127	CTA 415836063 CONV. 995/17 COLDEPORTES-NECHI	(3,824,850)	0	170,379	(3,995,229)
240726010128	CTA 415835958 CONV. 1002/17 COLDEPORTES-SAN PEDRO DE LO:	(6,910)	0	308	(7,218)
240726010129	CTA 415836097 CONV. 987/17 COLDEPORTES-SANTO DOMINGO	(29,552,647)	0	1,316,431	(30,869,078)
240726010130	CTA 415836121 CONV. 983/17 COLDEPORTES-SOPETRA	(25,355,032)	0	1,129,447	(26,484,479)
240726010131	CTA 415836162 CONV. 990/17 COLDEPORTES-TOLEDO	(15,885,032)	0	707,603	(16,592,635)
240726010132	CTA 415836188 CONV. 979/17 COLDEPORTES-VALPARAISO	(10,937)	0	487	(11,424)
240726010133	CTA 036169995754 CONV. 20-025/17 RECURSOS VENTA ISAGEN	(9,624,356)	224,669	3,105	(9,402,792)
240726010134	CTA 415827013 IVA TELEFONIA CELULAR	(348,099)	0	0	(348,099)
240726010135	R.F CUENTA AHORROS NO. 415-84305-1 C.I. NO.4600015871 DE 20:	(7,264,144)	0	178,536	(7,442,680)
240726010136	415-84326-7-CTA AHORROS BANCO DE OCCIDENTE-CTO 239/2023	(1,466,037)	0	8,424	(1,474,461)
240726010137	CTA 415838184 INDEPORTES - CONCILIACIONES	(19,855)	0	4,022	(23,877)
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	(1,338,568,649)	11,019,204	101,583,975	(1,429,133,420)
24079001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(633,363,594)	0	0	(633,363,594)
2407900101	IDEA	(633,363,594)	0	0	(633,363,594)
240790010101	10010146-IDEA-REND CTA 10010143 ACTA 1 CICLORRUTAS APOR	(335,128,012)	0	0	(335,128,012)
240790010102	10010909-IDEA- REND CTA 10010908 C PREDIOS OCCI CTO 378	(45,776,939)	0	0	(45,776,939)
240790010103	10010911-IDEA-REND CTA 10010910 PREDIOS ORIEN H CTO 418	(86,213,617)	0	0	(86,213,617)
240790010104	10011013-IDEA-RENDIM CTA 10011012 INDEPORTES ACTA 2	(166,245,026)	0	0	(166,245,026)
24079002	RENDIMIENTOS CTAS TRANSFERENCIAS GOBERNACION	(311,512,857)	0	0	(311,512,857)
24079003	RENDIMIENTOS CONVENIOS COLDEPORTES	(22,210)	0	0	(22,210)
24079006	RENDIMIENTOS CTA IVA CEDIDO LICOR	0	0	0	0
24079007	RENDIMIENTOS CTA ESTAMPILLA PRODESARROLLO	(38,697,179)	0	0	(38,697,179)
24079008	RENDIMIENTOS CTA RECURSOS TABACO 30%	(262,911)	0	0	(262,911)
24079013	RENDIMIENTOS CTA CONVENIO MARCO 920 ACTA 2	0	0	0	0
24079014	RENDIMIENTOS CTA CICLORUTAS, SENDEROS Y BULEVARES	0	0	0	0
24079015	RENDIMIENTOS CONVENIOS COLDEPORTES 2017	(18,697,850)	0	0	(18,697,850)
24079016	RENDIMIENTOS CONVENIOS MUNICIPIOS 2017	(74,005,944)	0	0	(74,005,944)
24079018	RECURSOS NO EJECUTADOS ESTAMPILLA PRODESARROLLO	(11,392,161)	0	0	(11,392,161)
24079019	RENDIMIENTOS CTA CONVENIO 057 ACTA 2	0	0	0	0
24079021	RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONTRATO 381/2017 VIVA	(213,728,586)	0	0	(213,728,586)
24079022	RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONVENIO 4600007673/2017 SIF G	(12,505,784)	0	0	(12,505,784)
24079025	CONTRIBUCION ESPECIAL	(203,000)	203,000	75,767,992	(75,767,992)

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 14 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2407902501	CONTRIBUCIÓN ESPECIAL 5%-ORDENANZA NO.041 DE 2020, TIT	(203,000)	203,000	75,767,992	(75,767,992)
240790250101	CONTRIBUCIÓN ESPECIAL 5%	(203,000)	203,000	75,767,992	(75,767,992)
24079026	TASA PRO DEPORTE Y RECREACIÓN	(10,178,000)	10,816,204	25,815,983	(25,177,779)
2407902601	TASA PRO DEPORTE Y RECREACIÓN-ORDENANZA NO.041 DE 20	(10,178,000)	10,816,204	25,815,983	(25,177,779)
240790260101	1%-TASA PRO DEPORTE Y RECREACIÓN	(10,178,000)	10,816,204	25,815,983	(25,177,779)
24079090	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	(13,998,573)	0	0	(13,998,573)
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	(96,769,219)	237,654,664	241,534,432	(100,648,987)
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	(49,308,997)	43,199,400	44,233,700	(50,343,297)
24240101	PENSIONES POR PAGAR EMPLEADO	(49,308,997)	42,099,400	43,133,700	(50,343,297)
24240102	PENSIONES VOLUNTARIAS	0	1,100,000	1,100,000	0
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	(41,769,882)	47,021,450	47,937,650	(42,686,082)
24240201	SALUD POR PAGAR EMPLEADO	(41,769,882)	35,272,700	36,188,900	(42,686,082)
24240202	PLAN COMPLEMENTARIO DE SALUD	0	11,748,750	11,748,750	0
242404	SINDICATOS	0	1,853,233	1,853,233	0
24240401	ADEA	0	1,577,998	1,577,998	0
24240403	APORTES SUNET	0	275,235	275,235	0
2424040301	APORTES SUNET	0	275,235	275,235	0
242404030101	APORTES SUNET	0	275,235	275,235	0
242405	COOPERATIVAS	0	3,954,566	3,954,566	0
24240505	CONFIAR	0	976,320	976,320	0
24240506	CREDISERVICIO S.A	0	2,978,246	2,978,246	0
242406	FONDOS DE EMPLEADOS	(3,585,057)	107,198,668	109,127,936	(5,514,325)
24240601	FEDAN	(3,585,057)	102,667,182	104,596,450	(5,514,325)
24240602	FEDEAN - FONDO DE EMPLEADOS DEL DEPARTAMENTO DE ANT	0	4,531,486	4,531,486	0
242407	LIBRANZAS	(1,500,000)	30,813,230	30,813,230	(1,500,000)
24240703	BANCO DE OCCIDENTE	0	8,260,633	8,260,633	0
24240704	CORDECA	0	46,526	46,526	0
24240707	DAVIVIENDA DAFUTURO	0	1,590,000	1,590,000	0
24240709	DEDUCCION AFC	(1,500,000)	6,754,000	6,754,000	(1,500,000)
24240710	BANCO DAVIVIENDA	0	1,740,000	1,740,000	0
24240711	FONDO DE VIVIENDA DPTO DE ANTIOQUIA	0	8,662,186	8,662,186	0
24240713	LIBRANZA BANCOLOMBIA	0	493,534	493,534	0
24240714	LIBRANZA COOVIPROC	0	2,431,859	2,431,859	0
24240716	LIBRANZA BANCO DE BOGOTA	0	834,492	834,492	0
2424071601	LIBRANZA BANCO DE BOGOTA	0	834,492	834,492	0
242407160101	LIBRANZA BANCO DE BOGOTA	0	834,492	834,492	0

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 15 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
242411	EMBARGOS JUDICIALES	(605,283)	2,936,738	2,936,738	(605,283)
242412	SEGUROS	0	677,379	677,379	0
24241201	SURAMERICANA SEGURO VEHICULO	0	472,363	472,363	0
24241202	SURAMERICANA SEGURO DE VIDA	0	205,016	205,016	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(70,075,657)	73,187,052	156,177,021	(153,065,626)
243603	HONORARIOS	(13,936,000)	14,043,681	20,421,777	(20,314,096)
24360301	HONORARIOS Y COMISIONES NO DECLARANTES 10%	(1,852,000)	1,852,000	257,484	(257,484)
24360302	HONORARIOS Y COMISIONES DECLARANTES 11%	(12,084,000)	12,191,681	20,164,293	(20,056,612)
243605	SERVICIOS	(7,227,000)	7,328,657	14,284,537	(14,182,880)
24360504	ASEO Y VIGILANCIA 2%	(2,142,000)	2,243,657	203,314	(101,657)
24360505	SERVICIOS GENERAL DECLARANTES 4%	(4,608,000)	4,608,000	11,459,044	(11,459,044)
24360511	SERVICIO DE LICENCIAMIENTO Y PROGRAMAS DE SOFTWARE 3.5	(477,000)	477,000	2,622,179	(2,622,179)
243606	ARRENDAMIENTOS	(584,000)	584,000	584,412	(584,412)
24360605	DE BIENES MUEBLES 4%	(584,000)	584,000	584,412	(584,412)
243608	COMPRAS	(497,000)	497,000	7,725	(7,725)
24360801	COMPRAS EN GENERAL DECLARANTES 2.5%	(497,000)	497,000	0	0
24360803	COMPRA DE COMBUSTIBLES 0,1%	0	0	7,725	(7,725)
243615	RENTAS DE TRABAJO	(46,285,000)	48,760,000	68,427,500	(65,952,500)
24361501	RETENCIONES DE NOMINA	(30,003,000)	30,524,000	44,700,500	(44,179,500)
24361502	PRESTACION DE SERVICIOS ART 383 ET	(16,282,000)	18,236,000	23,727,000	(21,773,000)
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSIGNA	(1,501,000)	1,871,262	5,306,448	(4,936,186)
24362501	RETENCION I.V.A. REGIMEN COMUN	(1,501,000)	1,871,262	5,306,448	(4,936,186)
243626	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	0	0	30,113,516	(30,113,516)
24362601	CONTRATO DE CONSTRUCCION 2%	0	0	30,113,516	(30,113,516)
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR CO	(45,657)	102,452	17,031,106	(16,974,311)
24362702	RETENCION I.C.A_ MEDELLIN_ TARIFA 1.8 X 1000	(45,657)	102,452	835,706	(778,911)
24362703	RETENCION IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO OTROS MUNIC	0	0	16,195,400	(16,195,400)
2436270301	RTE ICA SERVICIOS DE CONSTRUCCION MPIO NARIÑO	0	0	1,227,767	(1,227,767)
243627030101	RTE ICA SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN-MPIO NARIÑO	0	0	1,227,767	(1,227,767)
2436270302	RTE ICA SERVICIOS-MPIO NARIÑO	0	0	0	0
243627030201	SERVICIOS 8X 1000-MPIO NARIÑO	0	0	0	0
2436270303	RTE ICA MUNICIPIO DE BELLO	0	0	14,967,633	(14,967,633)
243627030301	RTE ICA CONSTRUCCION -MPIO DE BELLO	0	0	14,967,633	(14,967,633)
2436270304	RTE ICA MUNICIPIO DE GUARNE	0	0	0	0
243627030401	RTE ICA-TARIFA 7X1000_ MPIO GUARNE	0	0	0	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	161,922,050	161,922,050	0

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 16 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
244001	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	70,030,050	70,030,050	0
244080	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	0	91,892,000	91,892,000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(2,277,350,934)	3,193,952,549	2,981,247,524	(2,064,645,909)
249027	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	(2,230,200)	87,404,515	85,570,315	(396,000)
249028	SEGUROS	0	0	173,216,794	(173,216,794)
249050	APORTES AL ICBF Y SENA	0	45,944,300	45,944,300	0
24905001	APORTES ICBF	0	27,566,600	27,566,600	0
24905002	APORTES SENA	0	18,377,700	18,377,700	0
249051	SERVICIOS PÚBLICOS	(1,533,336)	140,301,687	140,638,288	(1,869,937)
249054	HONORARIOS	(1,444,213,308)	1,733,554,655	1,903,595,083	(1,614,253,736)
249055	SERVICIOS	(12,324,090)	69,485,962	57,161,872	0
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(817,050,000)	1,117,261,430	575,120,872	(274,909,442)
24909001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(817,050,000)	1,117,261,430	575,120,872	(274,909,442)
2490900101	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(817,050,000)	1,117,261,430	575,120,872	(274,909,442)
249090010101	APOYO SOCIAL TIPO ECONÓMICO	(817,050,000)	1,109,798,030	567,548,030	(274,800,000)
249090010190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	7,463,400	7,572,842	(109,442)
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(2,885,696,033)	1,922,893,705	1,959,894,143	(2,922,696,471)
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(2,726,492,402)	1,922,893,705	1,946,933,395	(2,750,532,092)
251101	NÓMINA POR PAGAR	0	1,125,666,381	1,139,417,907	(13,751,526)
251102	CESANTÍAS	(428,306,523)	0	94,674,109	(522,980,632)
251103	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	(25,039,001)	0	10,580,649	(35,619,650)
251104	VACACIONES	(626,234,620)	72,180,370	236,224,644	(790,278,894)
251105	PRIMA DE VACACIONES	(523,730,628)	48,082,910	45,644,227	(521,291,945)
251106	PRIMA DE SERVICIOS	(409,141,479)	402,706,887	37,051,019	(43,485,611)
251107	PRIMA DE NAVIDAD	(433,770,557)	0	95,311,531	(529,082,088)
251109	BONIFICACIONES	(280,269,594)	16,430,181	30,202,333	(294,041,746)
25110901	BONIFICACION ESPECIAL POR RECREACION	(66,455,908)	5,986,217	5,203,452	(65,673,143)
25110902	BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	(213,813,686)	10,443,964	24,998,881	(228,368,603)
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	0	9,243,600	9,243,600	0
251122	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	0	107,411,200	107,411,200	0
251123	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	0	76,083,100	76,083,100	0
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	0	36,750,600	36,750,600	0
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0	28,338,476	28,338,476	0
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	(159,203,631)	0	12,960,748	(172,164,379)
251204	CESANTIAS RETROACTIVAS	(159,203,631)	0	12,960,748	(172,164,379)
27	PROVISIONES	(2,856,462,720)	0	12,725,773	(2,869,188,493)



# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 17 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:26



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	(2,856,462,720)	0	12,725,773	(2,869,188,493)
270103	ADMINISTRATIVAS	(2,856,462,720)	0	12,725,773	(2,869,188,493)
29	OTROS PASIVOS	(37,634,519,181)	1,524,564,301	0	(36,109,954,880)
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	(35,131,403,134)	1,518,397,537	0	(33,613,005,597)
290201	EN ADMINISTRACION	(35,131,403,134)	1,518,397,537	0	(33,613,005,597)
29020107	CONVENIO 988/17 COCORNA	(5,000,000)	0	0	(5,000,000)
29020122	CONVENIO 990/17 TOLEDO	(647,721,854)	0	0	(647,721,854)
29020126	CONVENIO 1248/17 ANGOSTURA	(4,098,122)	0	0	(4,098,122)
29020132	CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	(34,474,583,158)	1,518,397,537	0	(32,956,185,621)
2902013201	CONVENIO MARCO 010/2019 "EJECUCIÓN DEL PROYECTO DEP.	(2,491,924,017)	1,518,397,537	0	(973,526,480)
290201320101	CONVENIO MARCO 010/2019 "EJECUCIÓN DEL PROYECTO DEP.	(18,999,774,061)	0	0	(18,999,774,061)
290201320102	R.FROS-CTA IDEA 10012609-CONVENIO MARCO 010/2019 "EJECU	(463,823,472)	0	0	(463,823,472)
290201320103	EJECUCION CONVENIO MARCO 010/2019	16,517,487,180	1,496,763,336	0	18,014,250,516
290201320104	IVA-EJECUCION CONVENIO MARCO 010/2019	454,186,336	21,634,201	0	475,820,537
2902013202	ACTA 01-CONVENIO 057 DE 2017	(7,996,792,914)	0	0	(7,996,792,914)
290201320201	10010145-APORTES ACTA 01-CONVENIO 057 DE 2017 (CTA IDEA 10	(4,789,875,716)	0	0	(4,789,875,716)
290201320202	10010912-APORTES-ACTA 01-CONVENIO 057 DE 2017	(3,206,917,198)	0	0	(3,206,917,198)
2902013203	ACTA 02-CONVENIO 057 DE 2012	(23,985,866,227)	0	0	(23,985,866,227)
290201320301	1001047-APORTES-ACTA 02-CONVENIO 057 DE 2017_ CUENTA IDE	(13,985,866,227)	0	0	(13,985,866,227)
290201320302	10010913-APORTES ACTA 02-CONVENIO 057 DE 2017_ CUENTA 100	(10,000,000,000)	0	0	(10,000,000,000)
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(2,503,116,047)	6,166,764	0	(2,496,949,283)
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	(2,503,116,047)	6,166,764	0	(2,496,949,283)
29900205	CONVENIO 992/17 CAÑASGORDAS	(121,839,022)	0	0	(121,839,022)
29900206	CONVENIO 988/17 COCORNA	(15,583,905)	0	0	(15,583,905)
29900209	CONVENIOS 1132-1135/17 ENTRERRIOS	(12,259,419)	0	0	(12,259,419)
29900210	CONVENIO 1000/17 FRONTINO	(150,122,045)	0	0	(150,122,045)
29900211	CONVENIO 998/17 GOMEZ PLATA	(128,766,420)	0	0	(128,766,420)
29900212	CONVENIO 980/17 GUADALUPE	(46,782,892)	0	0	(46,782,892)
29900213	CONVENIOS 982-984/17 GUARNE	(4,061,501)	0	0	(4,061,501)
29900216	CONVENIO 995/17 NECHI	(12,331,206)	0	0	(12,331,206)
29900218	CONVENIO 1002/17 SAN PEDRO DE LOS MILAGROS	(45,723)	0	0	(45,723)
29900220	CONVENIO 987/17 SANTO DOMINGO	(2,353,179)	0	0	(2,353,179)
29900221	CONVENIO 983/17 SOPETRA	(167,836,678)	0	0	(167,836,678)
29900223	CONVENIO 990/17 TOLEDO	(327,444,386)	0	0	(327,444,386)
29900233	CONVENIO MINDEPORTE 544/2020 DEPORTE SOCIAL COMUNITA	(5,342,239)	0	0	(5,342,239)
29900234	CONVENIO MINDEPORTE 588/2020 FORTALECIMIENTO RECREAT	(1,094,383)	0	0	(1,094,383)

**INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES**  
**NIT: 811,007,127.0**

Página 18 de 34  
Fecha de proceso 28/08/2024  
Hora de Proceso 09:32:27



**BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES**  
**Julio de 2024**  
**PLAN CONTABLE : NIIF**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
29900238	CONV. 4600007673 SEC INFRAESTRUCTURA	(424,252,491)	0	0	(424,252,491)
29900239	CONV. AS200025/17 SEC. INFRAESTRUCTURA	(6,166,222)	6,166,764	0	542
29900242	CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	(1,076,834,336)	0	0	(1,076,834,336)
2990024201	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO N° 4600016242-DAGRAN	(1,040,495,122)	0	0	(1,040,495,122)
299002420101	APORTES-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO N° 4600016242-DAGRAN	(1,040,495,122)	0	0	(1,040,495,122)
2990024202	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO N° 4600015871-SECRETARIA	(36,339,214)	0	0	(36,339,214)
299002420201	APORTES-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO N° 4600015871-SECRETARIA	(500,000,000)	0	0	(500,000,000)
299002420290	PAGOS-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO N° 4600015871-SECRETARIA	463,660,786	0	0	463,660,786
3	PATRIMONIO	(258,705,623,699)	215,191,865	280,546,231	(258,770,978,065)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(258,705,623,699)	215,191,865	280,546,231	(258,770,978,065)
3105	CAPITAL FISCAL	(74,753,321,149)	0	0	(74,753,321,149)
310506	CAPITAL FISCAL	(74,753,321,149)	0	0	(74,753,321,149)
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(183,952,302,550)	215,191,865	280,546,231	(184,017,656,916)
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(204,181,448,163)	215,191,865	280,546,231	(204,246,802,529)
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	20,229,145,613	0	0	20,229,145,613
4	INGRESOS	(41,871,454,259)	1,582,202	21,056,716,072	(62,926,588,129)
41	INGRESOS FISCALES	(2,690,080,633)	0	0	(2,690,080,633)
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(2,690,080,633)	0	0	(2,690,080,633)
411061	CONTRIBUCIONES	(2,690,080,633)	0	0	(2,690,080,633)
41106101	CONTRIBUCIONES	(2,690,080,633)	0	0	(2,690,080,633)
4110610101	ORDENANZA NO.25E/1987, (MOD. ORDENANZA NO.039/1998)	(2,690,080,633)	0	0	(2,690,080,633)
411061010101	ORDENANZA NO.25E/1987, (MOD. ORDENANZA NO.039/1998)	(2,690,080,633)	0	0	(2,690,080,633)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(37,292,518,871)	0	20,686,942,445	(57,979,461,316)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(37,292,518,871)	0	20,686,942,445	(57,979,461,316)
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	(37,292,518,871)	0	20,686,942,445	(57,979,461,316)
44280201	TRANSFERENCIAS IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILLOS Y	(11,165,724,828)	0	3,665,737,704	(14,831,462,532)
4428020101	TRANSFERENCIAS IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILLOS Y	(11,165,724,828)	0	3,665,737,704	(14,831,462,532)
442802010101	30%-TRANSFERENCIAS IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILLOS Y	(3,349,717,447)	0	1,099,721,311	(4,449,438,758)
442802010102	70%-TRANSFERENCIAS IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILLOS Y	(7,816,007,381)	0	2,566,016,393	(10,382,023,774)
44280207	IVA CEDIDO EN LICORES	(7,786,720,454)	0	2,692,722,536	(10,479,442,990)
44280209	ESTAMPILLA PRODESARROLLO	(3,184,849,141)	0	3,047,990,192	(6,232,839,333)
44280211	TASA PRO DEPORTES Y RECREACION - ART 261 ORDENANZA 41/	(14,163,682,385)	0	5,770,172,099	(19,933,854,484)
44280290	OTRAS TRANSFERENCIAS	(991,542,063)	0	5,510,319,914	(6,501,861,977)
48	OTROS INGRESOS	(1,888,854,755)	1,582,202	369,773,627	(2,257,046,180)
4802	FINANCIEROS	(1,871,573,725)	1,582,200	331,072,592	(2,201,064,117)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(1,575,042,248)	0	317,787,633	(1,892,829,881)

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 19 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
48020102	RENDIMIENTOS CUENTAS DE AHORRO	(1,570,230,328)	0	284,654,322	(1,854,884,650)
4802010201	IDEA-INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA	(740,707,706)	0	113,583,403	(854,291,109)
480201020101	CTA 10006029 RENDIMIENTOS LEY TABACO 30%	(42,011,157)	0	11,382,514	(53,393,671)
480201020102	CTA 10012609 RECURSOS PROPIOS	(576,086,873)	0	100,861,974	(676,948,847)
480201020103	CTA 10012614 ORDENANZA 25E/1997 Y 39/1998	(53,968,146)	0	1,338,915	(55,307,061)
480201020104	CTA 10010480 CONSTRUCCION AUTODROMO	(68,641,402)	0	0	(68,641,402)
480201020105	R-CTA 10009833 CONVENIO MARCO 920 2016 ACTA 2	(128)	0	0	(128)
4802010202	BANCO DE OCCIDENTE	(372,719,166)	0	108,354,587	(481,073,753)
480201020202	CTA 400814919 RECAUDADORA DEPARTAMENTO	(67,521,837)	0	12,610,200	(80,132,037)
480201020203	CTA 415826999 ESTAMPILLA PRODESARROLLO	(18,718,033)	0	8,187,330	(26,905,363)
480201020204	CTA 415827005 IVA CEDIDO LICORES	(104,578,964)	0	18,994,138	(123,573,102)
480201020205	CTA 415833672 LEY TABACO 70%	(67,351,885)	0	8,103,165	(75,455,050)
480201020206	CTA 415838184 INDEPORTES - CONCILIACIONES	(2,364,370)	0	55,493	(2,419,863)
480201020207	CTA 415839133 TASA PRO DEPORTES Y RECREACION - ART 261 O	(50,556,600)	0	30,500,425	(81,057,025)
480201020208	CTA 415838002 ORDENANZA 25E/97 Y 39/98 IDEA FLA	(56,157,886)	0	28,828,855	(84,986,741)
480201020209	CTA 415833607 PROY CICLORUTAS,SENDEROS,Y BULEVARES SA	(12,706)	0	2,495	(15,201)
480201020210	CTA 415842145 RENDIMIENTO CONTRATO 507 DE 2022 (BANCO P	(5,456,885)	0	1,072,486	(6,529,371)
4802010203	BANCO DAVIVIENDA	(52,508,483)	0	6,465,520	(58,974,003)
480201020301	CTA 0361262538 FONDO DE VIVIENDA	(52,156,292)	0	6,465,466	(58,621,758)
480201020302	CTA 036100689524 RECURSOS PROPIOS PUNTOS VENTA LICOR	(352,191)	0	54	(352,245)
4802010204	BANCOLOMBIA	(99,767,662)	0	22,129,938	(121,897,600)
480201020401	CTA 236-000006-29 AHORROS BANCOLOMBIA	(62,479,403)	0	13,891,900	(76,371,303)
480201020402	CTA 236-000006-30 AHORROS BANCOLOMBIA	(25,084,283)	0	3,874,331	(28,958,614)
480201020403	CTA 598-0000020-2 AHORROS BANCOLOMBIA	(12,203,976)	0	4,363,707	(16,567,683)
4802010205	BANCO COLPATRIA MULTIBANCA COLPATRIA S.A.	(304,527,311)	0	34,120,874	(338,648,185)
480201020501	CTA AHORROS 6922005686 SCOTIABANK COLPATRIA	(304,527,311)	0	34,120,874	(338,648,185)
48020190	RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONVENIOS	(4,811,920)	0	33,133,311	(37,945,231)
4802019001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONVENIOS COFINANCIACION	(4,811,920)	0	33,131,022	(37,942,942)
480201900101	CONVENIO 523 DE 2022-MUNICIPIO DE ITAGUI	(1,273,094)	0	85,917	(1,359,011)
480201900103	CONVENIO 593 DE 2022-MPIO DE ENVIGADO	(1,321,999)	0	75,922	(1,397,921)
480201900108	R.F. CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.503/2021-MPIO DE A	(1,089,896)	0	0	(1,089,896)
480201900109	R.F. CONVENIO NO. 383 DE 2023-MPIO CISNEROS	(1,126,931)	0	0	(1,126,931)
480201900110	R.F. CONVENIO NO.539 DE 2023-MPIO SABANETA	0	0	13,811,743	(13,811,743)
480201900111	R.F. CONVENIO NO.577 DE 2022-MPIO SANTO DOMINGO	0	0	19,157,440	(19,157,440)
4802019090	OTROS CONVENIOS Y CONTRATOS	0	0	2,289	(2,289)
480201909007	R.F. CONVENIO NO.372 DE 2024-MPIO SAN LUIS	0	0	2,289	(2,289)

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 20 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
480221	RENDIMIENTO EFECTIVO PRÉSTAMOS POR COBRAR	(1,470,444)	0	250,206	(1,720,650)
48022101	INTERESES CREDITO CALAMIDAD EMPLEADOS (CREDITO OTOF	(334,377)	0	58,776	(393,153)
48022104	INTERESES CREDITO CALAMIDAD VALOR PRESENTE (RES. 533)	(1,136,067)	0	191,430	(1,327,497)
480232	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINIST	(293,478,833)	0	13,034,753	(306,513,586)
48023201	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINIST	(293,478,833)	0	13,034,753	(306,513,586)
4802320101	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINIST	(216,332,597)	0	815,663	(217,148,260)
480232010105	RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONVENIO NO.552 DE 2020-ESU	(3,860,133)	0	746,189	(4,606,322)
480232010107	R.F. CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.552/2020-ESU	(997,101)	0	0	(997,101)
480232010108	865/2023-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO-ACTIVA	(76,234,575)	0	0	(76,234,575)
480232010109	436/2023-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO-ACTIVA	(115,806,192)	0	0	(115,806,192)
480232010110	RENDIMIENTOS FROS-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.8:	(734,159)	0	69,474	(803,633)
480232010111	326/2023-CONVENIO INTERADMINISTRATIVO-ACTIVA	(18,700,437)	0	0	(18,700,437)
4802320102	RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONVENIO NO.057/2017 IDEA	(77,146,236)	0	12,219,090	(89,365,326)
480232010201	10010146-RENDIMIENTOS, CUENTA # 10010143. ACTA 1 CICLORU	(39,401,623)	0	6,182,206	(45,583,829)
480232010202	10010909-RENDIMIENTOS CUENTA 10010908-COMPRA DE PREDIC	(4,172,070)	0	667,286	(4,839,356)
480232010203	10010911-RENDIMIENTOS CUENTA 10010910-PREDIOS ORIENTE, I	(439,069)	0	70,227	(509,296)
480232010204	10011013-RENDIMIENTOS CUENTA 10011012-INDEPORTES ACTA 2	(33,133,474)	0	5,299,371	(38,432,845)
480233	OTROS INTERESES DE MORA	(1,582,200)	1,582,200	0	0
48023302	INTERESES DE MORA PAGO SEGURIDAD SOCIAL	(1,582,200)	1,582,200	0	0
4802330201	INTERESES DE MORA PAGO SEGURIDAD SOCIAL	(1,582,200)	1,582,200	0	0
480233020101	INTERESES DE MORA PAGO SEGURIDAD SOCIAL	(1,582,200)	1,582,200	0	0
4808	INGRESOS DIVERSOS	(17,281,030)	2	38,701,035	(55,982,063)
480827	APROVECHAMIENTOS	0	0	399,807	(399,807)
48082702	OTROS APROVECHAMIENTOS	0	0	399,807	(399,807)
480828	INDEMNIZACIONES	(1,029,990)	0	0	(1,029,990)
48082801	SEGUROS GENERALES	(1,029,990)	0	0	(1,029,990)
480862	COSTAS PROCESALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	(6,960,000)	0	0	(6,960,000)
48086201	COSTAS PROCESALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	(6,960,000)	0	0	(6,960,000)
4808620101	COSTAS PROCESALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	(6,960,000)	0	0	(6,960,000)
480862010101	COSTAS PROCESALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	(6,960,000)	0	0	(6,960,000)
480863	REINTEGROS	(9,020,716)	0	37,815,906	(46,836,622)
48086301	REINTEGROS	(9,020,716)	0	37,815,906	(46,836,622)
4808630101	REINTEGROS	(9,020,716)	0	36,233,706	(45,254,422)
480863010101	REINTEGRO CONVENIOS Y/O CONTRATOS	(1,260,000)	0	34,830,941	(36,090,941)
480863010103	REINTEGRO SERVICIOS PUBLICOS-GAS	(5,062,722)	0	1,189,007	(6,251,729)
480863010108	REINTEGRO SERVICIOS DE ASEO FEDAN	(1,705,119)	0	0	(1,705,119)

**INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES**  
**NIT: 811,007,127.0**

Página 21 de 34  
Fecha de proceso 28/08/2024  
Hora de Proceso 09:32:27



**BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES**  
**Julio de 2024**  
**PLAN CONTABLE : NIIF**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
480863010109	REINTEGRO SERVICIOS PUBLICOS-FEDAN	(992,875)	0	213,758	(1,206,633)
4808630102	REINTEGRO INTERESES DE MORA PAGADOS POR LA ENTIDAD	0	0	1,582,200	(1,582,200)
480863010201	INTERESES DE MORA PAGO SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	0	0	1,582,200	(1,582,200)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(270,324)	2	485,322	(755,644)
48089001	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(270,324)	2	485,322	(755,644)
4808900101	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(270,324)	2	485,322	(755,644)
5	GASTOS	27,167,917,076	11,992,385,970	1,360,119,311	37,800,183,735
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	12,173,585,287	2,769,160,269	144,998,616	14,797,746,940
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4,914,582,289	827,200,092	0	5,741,782,381
510101	SUELDOS	4,885,709,804	811,588,540	0	5,697,298,344
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	28,872,485	15,611,552	0	44,484,037
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	23,340,619	1,843,790	0	25,184,409
510201	INCAPACIDADES	23,340,619	1,843,790	0	25,184,409
51020101	ENFERMEDAD GENERAL	23,310,434	1,843,790	0	25,154,224
51020102	LICENCIA DE MATERNIDAD	30,185	0	0	30,185
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,147,489,900	229,488,500	0	1,376,978,400
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	180,689,200	36,750,600	0	217,439,800
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	382,172,100	76,083,100	0	458,255,200
510305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	45,847,500	9,243,600	0	55,091,100
510306	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIME	405,242,300	80,634,400	0	485,876,700
510307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIME	133,538,800	26,776,800	0	160,315,600
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	225,888,000	45,944,300	0	271,832,300
510401	APORTES AL ICBF	135,527,100	27,566,600	0	163,093,700
510402	APORTES AL SENA	90,360,900	18,377,700	0	108,738,600
5107	PRESTACIONES SOCIALES	2,128,300,795	603,266,226	41,634,254	2,689,932,767
510701	VACACIONES	366,404,507	236,224,644	0	602,629,151
510702	CESANTÍAS	462,350,698	107,634,857	41,125,610	528,859,945
510703	INTERESES A LAS CESANTÍAS	25,183,551	10,580,649	0	35,764,200
510704	PRIMA DE VACACIONES	309,008,285	45,644,227	0	354,652,512
510705	PRIMA DE NAVIDAD	439,648,497	95,311,531	0	534,960,028
510706	PRIMA DE SERVICIOS	244,218,150	36,542,375	508,644	280,251,881
510707	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	39,677,011	5,203,452	0	44,880,463
510708	CESANTÍAS RETROACTIVAS	0	41,125,610	0	41,125,610
51070801	CESANTÍAS RETROACTIVAS	0	41,125,610	0	41,125,610
5107080101	CESANTÍAS RETROACTIVAS	0	41,125,610	0	41,125,610
510708010101	CESANTIAS RETROACTIVAS	0	41,125,610	0	41,125,610

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 22 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
510795	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	241,810,096	24,998,881	0	266,808,977
51079501	BONIFICACION POR SERVICIOS	241,810,096	24,998,881	0	266,808,977
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	269,648,318	114,473,398	5,976,280	378,145,436
510803	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	98,225,658	24,331,263	0	122,556,921
51080301	CAPACITACION	6,995,798	4,021,008	0	11,016,806
51080302	BIENESTAR LABORAL	89,900,658	19,546,263	0	109,446,921
51080399	IVA CAPACITACION, BIENESTAR Y ESTIMULOS	1,329,202	763,992	0	2,093,194
5108039901	IVA CAPACITACION	1,329,202	763,992	0	2,093,194
510807	GASTOS DE VIAJE	20,904,708	6,596,950	628,400	26,873,258
51080701	GASTOS DE VIAJE	20,904,708	6,596,950	628,400	26,873,258
5108070101	GASTOS DE VIAJE	20,904,708	6,596,950	628,400	26,873,258
510807010101	GASTOS DE VIAJE	20,904,708	6,596,950	628,400	26,873,258
510810	VIÁTICOS	131,892,826	83,162,325	5,156,450	209,898,701
510813	BENEFICIOS POR PRÉSTAMOS A EMPLEADOS A TASA DE INTERÉ	1,136,067	382,860	191,430	1,327,497
51081301	BENEFICIOS POR PRÉSTAMOS A EMPLEADOS A TASA DE INTERÉ	1,136,067	382,860	191,430	1,327,497
5108130101	BENEFICIOS POR PRÉSTAMOS CALAMIDAD A TASA DE INTERES	1,136,067	382,860	191,430	1,327,497
510813010101	BENEFICIOS POR PRÉSTAMOS CALAMIDAD A TASA DE INTERES	1,136,067	382,860	191,430	1,327,497
510890	OTROS GASTOS DIVERSOS	17,489,059	0	0	17,489,059
51089001	OTROS GASTOS DIVERSOS	17,489,059	0	0	17,489,059
5108900102	POLIZA DE SEGUROS	17,489,059	0	0	17,489,059
510890010201	POLIZA INTEGRAL EXEQUIAS	7,900,926	0	0	7,900,926
510890010202	POLIZA SEGURO DE VIDA GRUPO	9,588,133	0	0	9,588,133
5111	GENERALES	3,079,794,888	946,943,963	97,388,082	3,929,350,769
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	454,025,007	181,940,974	0	635,965,981
51111301	SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD	454,025,007	181,940,974	0	635,965,981
5111130101	SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD	454,025,007	181,940,974	0	635,965,981
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	203,366,507	913,269	291,538	203,988,238
51111401	UTILES Y PAPELERIA	830,000	391,538	291,538	930,000
5111140101	UTILES Y PAPELERIA	(3,878,310)	100,000	291,538	(4,069,848)
511114010101	UTILES Y PAPELERIA	(3,995,663)	100,000	291,538	(4,187,201)
511114010199	IVA UTILES Y PAPELERIA	117,353	0	0	117,353
51111402	ELECTRICOS Y FERRETERIA	7,053,785	0	0	7,053,785
5111140201	ELECTRICOS Y FERRETERIA	7,053,785	0	0	7,053,785
511114020101	ELECTRICOS Y FERRETERIA	6,551,254	0	0	6,551,254
511114020199	IVA ELECTRICOS Y FERRETERIA	502,531	0	0	502,531
51111405	IMPLEMENTOS MEDICINA DEPORTIVA	0	477,304	0	477,304



## INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 23 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
51111407	ELEMENTOS DE RESTAURANTE Y HOTELERIA	114,433,494	0	0	114,433,494
5111140701	ELEMENTOS DE HOTELERIA	96,162,600	0	0	96,162,600
511114070101	ELEMENTOS DE HOTELERIA	96,162,600	0	0	96,162,600
5111140790	IVA ELEMENTOS DE RESTAURANTE Y HOTELERIA	18,270,894	0	0	18,270,894
511114079001	IVA ELEMENTOS DE HOTELERIA	18,270,894	0	0	18,270,894
51111411	ACTIVOS DE MENOR CUANTIA	80,566,506	0	0	80,566,506
5111141107	ACTIVOS DE MENOR CUANTIA EQUIPO DE RESTAURANTE Y HO	80,566,506	0	0	80,566,506
511114110701	ACTIVOS DE MENOR CUANTIA EQUIPO DE RESTAURANTE Y HO	67,702,946	0	0	67,702,946
511114110799	IVA ACTIVOS DE MENOR CUANTIA EQUIPO DE RESTAURANTE Y	12,863,560	0	0	12,863,560
51111490	OTROS SUMINISTROS	482,722	44,427	0	527,149
511115	MANTENIMIENTO	32,902,005	11,524,007	0	44,426,012
51111502	MANTENIMIENTO ASCENSORES	17,929,291	9,684,039	0	27,613,330
51111504	MANTENIMIENTO DE SISTEMAS	945,400	0	0	945,400
51111506	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS MEDICINA	1,033,590	0	0	1,033,590
51111510	MANTENIMIENTO DE AUTOMOTORES	1,404,055	0	0	1,404,055
5111151001	MANTENIMIENTO DE AUTOMOTORES	1,404,055	0	0	1,404,055
511115100101	MANTENIMIENTO DE AUTOMOTORES	1,244,001	0	0	1,244,001
511115100199	IVA MANTENIMIENTO DE AUTOMOTORES	160,054	0	0	160,054
51111511	MANTENIMIENTO BIENES INMUEBLES	3,074,500	0	0	3,074,500
5111151101	MANTENIMIENTO BIENES INMUEBLES	3,074,500	0	0	3,074,500
511115110101	MANTENIMIENTO BIENES INMUEBLES	2,685,000	0	0	2,685,000
511115110199	IVA MANTENIMEINTO BIENES INMUEBLES	389,500	0	0	389,500
51111512	MANTENIMIENTO BIENES MUEBLES	4,497,000	0	0	4,497,000
5111151201	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	4,497,000	0	0	4,497,000
511115120101	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	4,497,000	0	0	4,497,000
51111590	OTROS MANTENIMIENTOS	256,266	0	0	256,266
5111159001	OTROS MANTENIMIENTOS	256,266	0	0	256,266
511115900101	OTROS MANTENIMIENTOS	215,350	0	0	215,350
511115900199	IVA OTROS MANTENIMIENTOS	40,916	0	0	40,916
51111599	IVA MANTENIMIENTO	3,761,903	1,839,968	0	5,601,871
5111159902	IVA MANTENIMIENTO ASCENSORES	3,406,565	1,839,968	0	5,246,533
5111159904	IVA MANTENIMIENTO DE SISTEMAS	179,626	0	0	179,626
5111159906	IVA MANTENIMIENTO EQUIPOS MEDICINA	175,712	0	0	175,712
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	264,364,223	58,173,403	0	322,537,626
51111701	SERVICIOS PÚBLICOS	264,364,223	58,173,403	0	322,537,626
5111170101	ENERGIA ELECTRICA	191,364,675	42,768,348	0	234,133,023

## INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 24 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
511117010101	ENERGÍA ELÉCTRICA	187,268,351	42,017,570	0	229,285,921
511117010102	ALUMBRADO PÚBLICO	4,096,324	750,778	0	4,847,102
5111170102	ACUEDUCTO	18,792,176	3,964,840	0	22,757,016
511117010201	ACUEDUCTO	18,792,176	3,964,840	0	22,757,016
5111170103	ALCANTARILLADO	14,491,948	3,062,196	0	17,554,144
511117010301	ALCANTARILLADO	14,491,948	3,062,196	0	17,554,144
5111170104	GAS	5,864,435	1,449,610	0	7,314,045
511117010401	GAS	5,864,435	1,449,610	0	7,314,045
5111170105	ASEO	14,648,353	2,557,937	0	17,206,290
511117010501	ASEO	14,648,353	2,557,937	0	17,206,290
5111170106	OTROS COBROS SERVICIOS PUBLICOS	297,501	0	0	297,501
511117010601	OTROS COBROS SERVICIOS PÚBLICOS	297,501	0	0	297,501
5111170107	TELEFONIA CELULAR	5,201,742	1,458,458	0	6,660,200
511117010701	TELEFONÍA CELULAR	3,689,880	840,864	0	4,530,744
511117010702	OTROS SERVICIOS TELEFONÍA CELULAR	176,670	63,304	0	239,974
511117010703	SERVICIO DE DATOS TELEFONÍA CELULAR	639,108	301,165	0	940,273
511117010799	IVA TELEFONÍA CELULAR	696,084	253,125	0	949,209
5111170108	TELEFONIA FIJA	7,842,885	1,527,815	0	9,370,700
511117010801	TELEFONÍA FIJA	4,797,741	882,814	0	5,680,555
511117010802	OTROS SERVICIOS TELEFONIA FIJA	1,658,905	408,081	0	2,066,986
511117010899	IVA TELEFONÍA FIJA	1,386,239	236,920	0	1,623,159
5111170109	INTERNET	2,776,095	492,416	0	3,268,511
511117010901	INTERNET	2,238,022	421,847	0	2,659,869
511117010902	OTROS SERVICIOS INTERNET	139,183	0	0	139,183
511117010999	IVA INTERNET	398,890	70,569	0	469,459
5111170110	TELEVISION	3,084,413	891,783	0	3,976,196
511117011001	TELEVISIÓN	2,591,942	749,398	0	3,341,340
511117011099	IVA TELEVISIÓN	492,471	142,385	0	634,856
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	3,042,900	0	0	3,042,900
51111901	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	3,042,900	0	0	3,042,900
5111190101	VITICOS Y GASTOS DE VIAJE	3,042,900	0	0	3,042,900
511119010101	VIATICOS MIEMBROS JUNTA DIRECTIVA	3,042,900	0	0	3,042,900
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	102,710,320	24,534,116	0	127,244,436
51112302	TRANSPORTE	102,710,320	24,534,116	0	127,244,436
5111230201	TRANSPORTE	78,903,880	16,038,016	0	94,941,896
511123020101	TRANSPORTE ARRENDAMIENTO OPERATIVO	71,526,900	14,610,300	0	86,137,200

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 25 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
511123020199	IVA TRANSPORTE ARRENDAMIENTO OPERATIVO	7,376,980	1,427,716	0	8,804,696
5111230202	TRANSPORTE TERRESTRE PASAJEROS	740,700	49,600	0	790,300
511123020201	TRANSPORTE TERRESTRE PASAJEROS	740,700	49,600	0	790,300
5111230203	TRANSPORTE AEREO DE PASAJEROS	18,998,340	7,303,700	0	26,302,040
511123020301	TRANSPORTE AEREO DE PASAJEROS	18,798,574	7,218,086	0	26,016,660
511123020399	IVA TRANSPORTE AEREO DE PASAJEROS	199,766	85,614	0	285,380
5111230204	PEAJES	4,027,000	1,142,800	0	5,169,800
511123020401	PEAJES	4,020,613	1,142,800	0	5,163,413
511123020499	IVA PAJES	6,387	0	0	6,387
5111230205	PARQUEADEROS	40,400	0	0	40,400
511123020501	PARQUEADEROS	37,398	0	0	37,398
511123020599	IVA PARQUEADEROS	3,002	0	0	3,002
511125	SEGUROS GENERALES	0	182,170,826	78,960	182,091,866
51112501	SEGUROS GENERALES	0	182,170,826	78,960	182,091,866
5111250101	SEGUROS GENERALES	0	182,091,866	0	182,091,866
511125010101	GASTO SEGUROS GENERALES	0	153,018,372	0	153,018,372
511125010199	IVA GASTOS SEGUROS GENERALES	0	29,073,494	0	29,073,494
5111250102	AMORTIZACION GASTO SEGUROS GENERALES	0	78,960	78,960	0
511125010201	AMORTIZACION GASTO SEGUROS GENERALES	0	78,960	78,960	0
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	9,341,550	7,725,665	0	17,067,215
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	290,113,240	113,754,696	56,877,348	346,990,588
51114901	SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	290,113,240	113,754,696	56,877,348	346,990,588
5111490101	SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	284,787,215	111,823,204	55,911,602	340,698,817
5111490102	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	370,386	0	0	370,386
511149010201	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	329,476	0	0	329,476
511149010299	IVA ELEMNTOS DE ASEO Y CAFETERIA	40,910	0	0	40,910
5111490199	IVA SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDE	4,955,639	1,931,492	965,746	5,921,385
511154	ORGANIZACION DE EVENTOS	811,141,565	9,008,070	0	820,149,635
51115401	ORGANIZACION DE EVENTOS	811,141,565	9,008,070	0	820,149,635
5111540101	ORGANIZACION DE EVENTOS	811,141,565	9,008,070	0	820,149,635
511154010101	HONORARIOS	681,631,567	7,569,807	0	689,201,374
511154010199	IVA HONORARIOS	129,509,998	1,438,263	0	130,948,261
511155	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	16,707,080	5,737,637	5,737,637	16,707,080
511178	COMISIONES	16,210,362	38,080	0	16,248,442
51117801	COMISIONES	13,622,154	32,000	0	13,654,154
5111780101	COMISIONES	13,622,154	32,000	0	13,654,154

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 26 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
51117890	IVA COMISIONES	2,588,208	6,080	0	2,594,288
5111789001	IVA COMISIONES	2,588,208	6,080	0	2,594,288
511179	HONORARIOS	636,894,564	246,534,053	33,503,259	849,925,358
51117901	HONORARIOS	636,894,564	246,534,053	33,503,259	849,925,358
5111790101	HONORARIOS	636,894,564	246,534,053	33,503,259	849,925,358
511179010101	HONORARIOS	620,000,594	240,682,732	32,000,594	828,682,732
511179010199	IVA HONORARIOS	16,893,970	5,851,321	1,502,665	21,242,626
511180	SERVICIOS	82,177,354	14,906,882	899,340	96,184,896
51118001	SERVICIOS DE MENSAJERIA	94,750	0	0	94,750
51118002	SERVICIOS GENERALES	68,000	0	0	68,000
5111800201	SERVICIOS GENERALES	68,000	0	0	68,000
511180020101	SERVICIOS GENERALES	57,143	0	0	57,143
511180020199	IVA SERVICIOS GENERALES	10,857	0	0	10,857
51118003	SERVICIOS PROGRAMAS INFORMATICOS	79,778,106	12,670,384	899,340	91,549,150
51118099	IVA SERVICIOS	2,236,498	2,236,498	0	4,472,996
5111809903	IVA SERVICIOS PROGRAMAS INFORMATICOS	2,236,498	2,236,498	0	4,472,996
511183	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMIN	143,197,955	82,464,885	0	225,662,840
51118301	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMIN	143,197,955	82,464,885	0	225,662,840
5111830101	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMIN	143,197,955	82,464,885	0	225,662,840
511183010101	GASTO SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y	130,525,231	74,869,793	0	205,395,024
511183010199	IVA SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SU	12,672,724	7,595,092	0	20,267,816
511190	OTROS GASTOS GENERALES	13,600,256	7,517,400	0	21,117,656
51119001	OTRAS GASTOS GENERALES	13,600,256	7,517,400	0	21,117,656
5111900101	OTROS GASTOS GENERALES	13,600,256	7,517,400	0	21,117,656
511190010101	OTROS GASTOS GENERALES	13,420,973	7,508,778	0	20,929,751
511190010199	IVA OTROS GASTOS GENERALES	179,283	8,622	0	187,905
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	384,540,478	0	0	384,540,478
512001	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	159,482,089	0	0	159,482,089
512002	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	198,940,478	0	0	198,940,478
512017	INTERESES DE MORA	1,582,200	0	0	1,582,200
51201701	INTERESES DE MORA	1,582,200	0	0	1,582,200
5120170101	INTERESES DE MORA	1,582,200	0	0	1,582,200
512017010101	INTERESES DE MORA PAGO SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1,582,200	0	0	1,582,200
512034	SOBRETASA AMBIENTAL	24,535,711	0	0	24,535,711
52	GASTO CUENTA CONTROL ACTIVOS E INTANGIBLES	0	637,878	637,878	0
5211	GASTO CUENTA CONTROL ACTIVOS E INTANGIBLES	0	637,878	637,878	0

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 27 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
521114	GASTO CONTROL ACTIVOS DE MENOR CUANTIA	0	637,878	637,878	0
52111401	GASTO CONTROL ACTIVOS DE MENOR CUANTIA	0	637,878	637,878	0
5211140101	GASTO CONTROL ACTIVOS DE MENOR CUANTIA DEBITO	91,216,379	637,878	0	91,854,257
5211140102	GASTO CONTROL ACTIVOS DE MENOR CUANTIA CREDITO	(91,216,379)	0	637,878	(91,854,257)
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	755,688,367	177,566,616	41,517,950	891,737,033
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	41,517,950	41,517,950	0
535706	LICENCIAS	0	41,517,950	41,517,950	0
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	380,440,861	68,940,589	0	449,381,450
536001	EDIFICACIONES	117,940,338	19,656,723	0	137,597,061
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	56,502,322	8,023,735	0	64,526,057
536005	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	65,443,953	17,919,292	0	83,363,245
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	14,657,616	2,440,827	0	17,098,443
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	119,420,920	19,794,179	0	139,215,099
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5,787,144	964,524	0	6,751,668
536009	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	655,232	135,753	0	790,985
536012	BIENES DE ARTE Y CULTURA	33,336	5,556	0	38,892
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	330,088,932	54,382,304	0	384,471,236
536605	LICENCIAS	320,395,262	49,465,277	0	369,860,539
536606	SOFTWARES	727,626	121,271	0	848,897
536690	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	8,966,044	4,795,756	0	13,761,800
53669001	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	8,966,044	4,795,756	0	13,761,800
5366900101	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	8,966,044	4,795,756	0	13,761,800
536690010101	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES-LICENCIAS	8,966,044	4,795,756	0	13,761,800
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	45,158,574	12,725,773	0	57,884,347
536803	ADMINISTRATIVOS	45,158,574	12,725,773	0	57,884,347
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1,472,145,658	5,404,015,904	494,674,662	6,381,486,900
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	1,472,145,658	5,404,015,904	494,674,662	6,381,486,900
542302	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	1,472,145,658	5,404,015,904	494,674,662	6,381,486,900
54230222	MUNICIPIOS	0	769,231,935	0	769,231,935
54230223	ENTES MUNICIPALES	0	1,469,584,713	0	1,469,584,713
54230290	OTRAS TRANSFERENCIAS	1,472,145,658	3,165,199,256	494,674,662	4,142,670,252
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	12,671,317,682	3,641,005,303	678,290,205	15,634,032,780
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	12,671,317,682	3,641,005,303	678,290,205	15,634,032,780
550505	GENERALES	12,671,317,682	3,605,751,707	643,036,609	15,634,032,780
55050501	APOYO ECONOMICO A DEPORTISTAS	4,806,594,374	18,166,400	0	4,824,760,774
55050502	APOYO SOCIAL ALIMENTACION DEPORTISTAS	1,208,380,000	543,100,000	0	1,751,480,000

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 28 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
55050506	APOYO SOCIAL EDUCACION DEPORTISTAS	543,919,130	6,281,630	0	550,200,760
55050507	APOYO LOGISTICO EVENTOS DEPORTIVOS	0	644,335,800	429,557,200	214,778,600
55050509	CAPACITACION ENTRENADORES/DEPORTISTAS Y ACTORES DEL	94,882,300	0	0	94,882,300
55050515	IMPLEMENTOS MEDICINA DEPORTIVA	3,928,427	0	0	3,928,427
55050518	PROMOCIÓN Y DIVULGACION DE EVENTOS DEPORTIVOS	0	10,000,000	0	10,000,000
55050519	SERVICIO LOGISTICO EVENTOS DEPORTIVOS	597,122,912	550,005,494	0	1,147,128,406
55050524	HONORARIOS	5,416,490,539	1,790,227,383	169,844,409	7,036,873,513
5505052402	HONORARIOS CONTRATISTAS	2,117,155,870	831,649,584	145,383,839	2,803,421,615
550505240201	HONORARIOS CONTRATISTAS	2,057,917,070	769,309,974	144,138,089	2,683,088,955
550505240202	GASTOS DE DESPLAZAMIENTOS CONTRATISTAS	59,238,800	62,339,610	1,245,750	120,332,660
5505052403	HONORARIOS ENTRENADORES DEPORTIVOS	3,299,334,669	958,577,799	24,460,570	4,233,451,898
550505240301	HONORARIOS ENTRENADORES DEPORTIVOS	3,292,572,676	958,577,799	24,460,570	4,226,689,905
550505240399	IVA HONORARIOS ENTRENADORES DEPORTIVOS	6,761,993	0	0	6,761,993
55050525	SEGUROS GENERALES	0	43,635,000	43,635,000	0
5505052501	SEGUROS GENERALES-DEPORTISTAS	0	43,635,000	43,635,000	0
550505250101	SEGUROS-POLIZA ACCIDENTES PERSONALES COLECTIVAS	0	43,635,000	43,635,000	0
550506	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	0	35,253,596	35,253,596	0
55050601	IMPLEMENTACION DEPORTIVA	0	35,253,596	35,253,596	0
5505060101	IMPLEMENTACION DEPORTIVA	0	35,253,596	35,253,596	0
550506010101	IMPLEMENTACION DEPORTIVA	0	35,253,596	35,253,596	0
58	OTROS GASTOS	95,180,082	0	0	95,180,082
5890	GASTOS DIVERSOS	95,180,082	0	0	95,180,082
589019	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	95,177,590	0	0	95,177,590
58901901	PERDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS NO GENERADORES DE EFECT	95,177,590	0	0	95,177,590
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	2,492	0	0	2,492
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	952,166,267	952,166,267	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	10,947,939,912	116,958,521	0	11,064,898,433
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CON	10,797,939,912	116,958,521	0	10,914,898,433
812004	ADMINISTRATIVAS	10,797,939,912	116,958,521	0	10,914,898,433
81200401	ADMINISTRATIVAS	10,797,939,912	116,958,521	0	10,914,898,433
8120040101	ADMINISTRATIVAS	10,797,939,912	116,958,521	0	10,914,898,433
812004010101	210/2018-MUNICIPIO DE SANTA BARBARA	1,135,143,602	2,295,938	0	1,137,439,540
812004010102	429/2019-MUNICIPIO DE JERICÓ	1,018,977,262	2,060,980	0	1,021,038,242
812004010103	446/2019-MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	401,809,605	812,699	0	402,622,304
812004010104	192/2018 MUNICIPIO DE TURBO	75,975,935	1,164,536	0	77,140,471
812004010105	416/2019 MUNICIPIO DE LA UNION	1,620,740,741	21,481,481	0	1,642,222,222



# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 29 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
812004010106	393/2019 MUNICIPIO DE SOPETRAN	66,778,020	1,023,553	0	67,801,573
812004010107	403/2019-MUNICIPIO DE ENTRERRIOS	41,962,432	937,528	0	42,899,960
812004010108	412/2019 MUNICIPIO DE CISNEROS	4,948,235	110,554	0	5,058,789
812004010109	450/2019 MUNICIPIO DE GIRALDO	130,636,201	1,906,618	0	132,542,819
812004010110	433/2019 MUNICIPIO DE ARBOLETES	200,984,624	2,933,343	0	203,917,967
812004010111	445/2019 MUNICIPIO DE CALDAS	155,385,876	314,283	0	155,700,159
812004010112	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	926,722,019	1,874,386	0	928,596,405
812004010113	363/2017-COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA	2,283,750	82,889	0	2,366,639
812004010114	343/2017 MUNICIPIO DE URAMITA	700,903	27,959	0	728,862
812004010115	442/2019-POLITECNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID	5,513,147	166,543	0	5,679,690
812004010116	470/2019-CONSORCIO EXTREMO RH+	4,891,203,578	9,892,935	0	4,901,096,513
812004010118	473/2019-CONSORCIO INDEPORTES 2019	2,607,594	398,001	0	3,005,595
812004010119	381/2017-VIVA	82,239,505	5,354,422	0	87,593,927
812004010120	265/2017-VIVA	33,326,883	9,117,732	0	42,444,615
812004010121	FEDELIAN	0	55,002,141	0	55,002,141
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	150,000,000	0	0	150,000,000
819090	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	150,000,000	0	0	150,000,000
83	DEUDORAS DE CONTROL	49,102,816,422	826,663,508	11,281,347	49,918,198,583
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	1,235,537,231	0	0	1,235,537,231
836101	INTERNAS	1,235,537,231	0	0	1,235,537,231
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	47,867,279,191	826,663,508	11,281,347	48,682,661,352
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	47,867,279,191	826,663,508	11,281,347	48,682,661,352
83909001	CONTROL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1,276,708,461	2,737,109	2,737,109	1,276,708,461
8390900102	ACTIVOS DE MENOR CUANTIA	1,131,058,161	2,737,109	2,737,109	1,131,058,161
839090010201	ACTIVOS DE MENOR CUANTIA	1,131,058,161	0	0	1,131,058,161
839090010299	REINTEGRO ACTIVOS DE MENOR CUANTIA	0	2,737,109	2,737,109	0
8390900190	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO DADO DE BAJA SIN DISPOSICION	145,650,300	0	0	145,650,300
839090019001	P.P Y E DADOS DE BAJA SIN DISPOSICION FINAL	145,650,300	0	0	145,650,300
83909002	CONTROL EJECUCION PROYECTOS	46,475,641,960	823,926,399	0	47,299,568,359
8390900201	PROYECTOS COFINANCIADOS ESCENARIOS DEPORTIVOS	46,475,641,960	823,926,399	0	47,299,568,359
839090020101	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 576 DE 2022-TOLEDO	2,485,708,080	0	0	2,485,708,080
839090020102	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO #594 DE 2022-FRONTINO	929,470,251	0	0	929,470,251
839090020103	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO #523 DE 2022-ITAGUI	23,333,969,795	323,926,399	0	23,657,896,194
839090020104	225/2023-MUNICIPIO DE LA UNION	2,207,898,312	0	0	2,207,898,312
839090020105	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.655/2023-MPIO DE MACE	1,499,786,407	0	0	1,499,786,407
839090020106	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 593/2022-MPIO ENVIGADO	880,528,110	0	0	880,528,110

**INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES**  
**NIT: 811,007,127.0**

Página 30 de 34  
Fecha de proceso 28/08/2024  
Hora de Proceso 09:32:27



**BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES**  
**Julio de 2024**  
**PLAN CONTABLE : NIIF**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
839090020107	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 383/2023-MPIO CISNEROS	356,515,931	0	0	356,515,931
839090020108	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 679/2023-MPIO CHIGOROD	1,299,267,141	0	0	1,299,267,141
839090020109	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.538/2023- MPIO SOPETRA	363,293,042	0	0	363,293,042
839090020110	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO #325 /2023-MPIO DE PUEBL	203,797,704	0	0	203,797,704
839090020111	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 709 /2023-MPIO DE HELICC	529,104,997	0	0	529,104,997
839090020112	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.736/2023-MPIO FRONTIN	461,896,936	0	0	461,896,936
839090020113	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 395 /2023-MPIO DE GRANA	954,281,819	0	0	954,281,819
839090020114	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 412/2019-MPIO CISNEROS	858,046,201	0	0	858,046,201
839090020115	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 665 /2023-MPIO DE OLAYA	492,191,651	0	0	492,191,651
839090020116	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 652 /2023-MPIO DE VALPAI	359,092,097	0	0	359,092,097
839090020117	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 104 /2017 MPIO DE COCOR	42,000,000	0	0	42,000,000
839090020118	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 412 /2023 MPIO DE HISPAN	252,800,246	0	0	252,800,246
839090020119	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO- 580 DE 2023- MPIO DE S	257,613,841	0	0	257,613,841
839090020120	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.437 DE 2023- MPIO DE S	228,392,669	0	0	228,392,669
839090020121	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.426 DE 2023- MPIO DE S	1,599,500,000	0	0	1,599,500,000
839090020122	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.861 DE 2023- MPIO DE AI	189,727,472	0	0	189,727,472
839090020123	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.599 DE 2022- MPIO DE AI	226,836,504	0	0	226,836,504
839090020124	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.311 DE 2023- MPIO DE C	100,768,976	0	0	100,768,976
839090020125	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 540/2023-MPIO ENVIGADO	1,842,304,574	0	0	1,842,304,574
839090020126	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.543 DE 2023- MPIO DE AI	641,055,126	0	0	641,055,126
839090020127	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.410 DE 2023- MPIO DE C	610,923,653	0	0	610,923,653
839090020128	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.480 DE 2023- MPIO DE AI	105,644,515	0	0	105,644,515
839090020129	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.577 DE 2022- MPIO DE S	668,168,602	0	0	668,168,602
839090020130	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 595 DE 2022-MPIO DE MAF	796,637,537	0	0	796,637,537
839090020131	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 720 DE 2023-MPIO DE BEL	291,556,279	0	0	291,556,279
839090020132	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.726/2023-MUNICIPIO DE	194,690,066	0	0	194,690,066
839090020133	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.654/2023-MUNICIPIO DE	494,912,247	0	0	494,912,247
839090020134	733/2023 MUNICIPIO DE TAMESIS	200,877,329	0	0	200,877,329
839090020135	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 732/2023 MPIO SW GUARNE	253,943,284	0	0	253,943,284
839090020137	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 350/2023 MPIO DE SAN CAR	262,440,566	0	0	262,440,566
839090020138	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.723/2023-MUNICIPIO DE	0	500,000,000	0	500,000,000
83909003	ELEMENTOS DE CONSUMO	114,928,770	0	8,544,238	106,384,532
8390900301	ELEMENTOS DE CONSUMO	114,928,770	0	8,544,238	106,384,532
839090030101	ELEMENTOS DE CONSUMO	114,928,770	0	8,544,238	106,384,532
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(60,050,756,334)	8,544,238	940,884,920	(60,983,097,016)
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(10,947,939,912)	0	116,958,521	(11,064,898,433)

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 31 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
890506	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CON	(10,797,939,912)	0	116,958,521	(10,914,898,433)
89050601	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CON	(10,797,939,912)	0	116,958,521	(10,914,898,433)
8905060101	ADMINISTRATIVAS	(10,797,939,912)	0	116,958,521	(10,914,898,433)
890506010101	210/2018-MUNICIPIO DE SANTA BARBARA	(1,135,143,602)	0	2,295,938	(1,137,439,540)
890506010102	429/2019-MUNICIPIO DE JERICÓ	(1,018,977,262)	0	2,060,980	(1,021,038,242)
890506010103	446/2019-MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	(401,809,605)	0	812,699	(402,622,304)
890506010104	192/2018 MUNICIPIO DE TURBO	(75,975,935)	0	1,164,536	(77,140,471)
890506010105	416/2019 MUNICIPIO DE LA UNION	(1,620,740,741)	0	21,481,481	(1,642,222,222)
890506010106	393/2019 MUNICIPIO DE SOPETRA	(66,778,020)	0	1,023,553	(67,801,573)
890506010107	403/2019-MUNICIPIO DE ENTRERRIOS	(41,962,432)	0	937,528	(42,899,960)
890506010108	412/2019 MUNICIPIO DE CISNEROS	(4,948,235)	0	110,554	(5,058,789)
890506010109	450/2019 MUNICIPIO DE GIRALDO	(130,636,201)	0	1,906,618	(132,542,819)
890506010110	433/2019 MUNICIPIO DE ARBOLETES	(200,984,624)	0	2,933,343	(203,917,967)
890506010111	445/2019 MUNICIPIO DE CALDAS	(155,385,876)	0	314,283	(155,700,159)
890506010112	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	(926,722,019)	0	1,874,386	(928,596,405)
890506010113	363/2017-COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA	(2,283,750)	0	82,889	(2,366,639)
890506010114	343/2017 MUNICIPIO DE URAMITA	(700,903)	0	27,959	(728,862)
890506010115	442/2019-POLITECNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID	(5,513,147)	0	166,543	(5,679,690)
890506010116	470/2019-CONSORCIO EXTREMO RH+	(4,891,203,578)	0	9,892,935	(4,901,096,513)
890506010118	473/2019-CONSORCIO INDEPORTES 2019	(2,607,594)	0	398,001	(3,005,595)
890506010119	381/2017-VIVA	(82,239,505)	0	5,354,422	(87,593,927)
890506010120	265/2019-VIVA	(33,326,883)	0	9,117,732	(42,444,615)
890506010121	FEDELIAN	0	0	55,002,141	(55,002,141)
890590	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(150,000,000)	0	0	(150,000,000)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(49,102,816,422)	8,544,238	823,926,399	(49,918,198,583)
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	(1,235,537,231)	0	0	(1,235,537,231)
891590	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(47,867,279,191)	8,544,238	823,926,399	(48,682,661,352)
89159001	CONTROL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(1,276,708,461)	0	0	(1,276,708,461)
8915900102	ACTIVOS DE MENOR CUANTIA	(1,131,058,161)	0	0	(1,131,058,161)
891590010201	ACTIVOS MENOR CUANTIA	(1,131,058,161)	0	0	(1,131,058,161)
8915900190	P,P Y EQUIPO DADOS DE BAJA	(145,650,300)	0	0	(145,650,300)
891590019001	P,P Y EQUIPO DADOS DE BAJA SIN DISPOSICION FINAL	(145,650,300)	0	0	(145,650,300)
89159002	CONTROL EJECUCION PROYECTOS	(46,475,641,960)	0	823,926,399	(47,299,568,359)
8915900201	PROYECTOS COFINANCIADOS ESCENARIOS DEPORTIVOS	(46,475,641,960)	0	823,926,399	(47,299,568,359)
891590020101	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 576 DE 2022-TOLEDO	(2,485,708,080)	0	0	(2,485,708,080)
891590020102	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO #594 DE 2022-FRONTINO	(929,470,251)	0	0	(929,470,251)

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 32 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:27



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
891590020103	CONVENIO INTERADMINSITRATIVO #523 DE 2022-ITAGUI	(23,333,969,795)	0	323,926,399	(23,657,896,194)
891590020104	CONVENIO INTERADMINSITRATIVO #225/2023-MUNICIPIO DE LA	(2,207,898,312)	0	0	(2,207,898,312)
891590020105	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO. 655/2023 MPIO DE MACI	(1,499,786,407)	0	0	(1,499,786,407)
891590020106	CONVENIO INTERADMINSITRATIVO # 593/2022-MPIO ENVIGADO	(880,528,110)	0	0	(880,528,110)
891590020107	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 383/2023-MPIO CISNEROS	(356,515,931)	0	0	(356,515,931)
891590020108	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 679/2023-MPIO CHIGOROD	(1,299,267,141)	0	0	(1,299,267,141)
891590020109	CONVENIO INTERADMINSITRATIVO NO.538/2023- MPIO SOPETRA	(363,293,042)	0	0	(363,293,042)
891590020110	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO #325 /2023-MPIO DE PUEBLA	(203,797,704)	0	0	(203,797,704)
891590020111	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 709 /2023-MPIO DE HELIC	(529,104,997)	0	0	(529,104,997)
891590020112	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.736/2023-MPIO FRONTIN	(461,896,936)	0	0	(461,896,936)
891590020113	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 395 /2023-MPIO DE GRANA	(954,281,819)	0	0	(954,281,819)
891590020114	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 412/2019-MPIO CISNEROS	(858,046,201)	0	0	(858,046,201)
891590020115	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 665 /2023-MPIO DE OLAYA	(492,191,651)	0	0	(492,191,651)
891590020116	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 652 /2023-MPIO DE VALPAI	(359,092,097)	0	0	(359,092,097)
891590020117	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 104 /2017 MPIO DE COCOR	(42,000,000)	0	0	(42,000,000)
891590020118	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO # 412 /2023 MPIO DE HISPAN	(252,800,246)	0	0	(252,800,246)
891590020119	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO- 580 DE 2023- MPIO DE S	(257,613,841)	0	0	(257,613,841)
891590020120	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.437 DE 2023- MPIO DE S	(228,392,669)	0	0	(228,392,669)
891590020121	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.426 DE 2023- MPIO DE S	(1,599,500,000)	0	0	(1,599,500,000)
891590020122	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.861 DE 2023- MPIO DE AI	(189,727,472)	0	0	(189,727,472)
891590020123	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.599 DE 2022- MPIO DE AI	(226,836,504)	0	0	(226,836,504)
891590020124	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.311 DE 2023- MPIO DE C	(100,768,976)	0	0	(100,768,976)
891590020125	CONVENIO INTERADMINSITRATIVO # 540/2023-MPIO ENVIGADO	(1,842,304,574)	0	0	(1,842,304,574)
891590020126	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.543 DE 2023- MPIO DE AI	(641,055,126)	0	0	(641,055,126)
891590020127	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.410 DE 2023- MPIO DE C	(610,923,653)	0	0	(610,923,653)
891590020128	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.480 DE 2023- MPIO DE AI	(105,644,515)	0	0	(105,644,515)
891590020129	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.577 DE 2022- MPIO DE S	(668,168,602)	0	0	(668,168,602)
891590020130	CONVENIO INTERADMINSITRATIVO # 595 DE 2022-MPIO MARINI	(796,637,537)	0	0	(796,637,537)
891590020131	CONVENIO INTERADMINSITRATIVO # 720 DE 2023-MPIO DE BEL	(291,556,279)	0	0	(291,556,279)
891590020132	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.726/2023-MUNICIPIO DE	(194,690,066)	0	0	(194,690,066)
891590020133	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.654/2023-MUNICIPIO DE	(494,912,247)	0	0	(494,912,247)
891590020134	733/2023 MUNICIPIO DE TAMESIS	(200,877,329)	0	0	(200,877,329)
891590020135	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 732/2023 MPIO SW GUARNE	(253,943,284)	0	0	(253,943,284)
891590020137	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 350/2023 MPIO DE SAN CAR	(262,440,566)	0	0	(262,440,566)
891590020138	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO NO.723/2023-MUNICIPIO DE	0	0	500,000,000	(500,000,000)
89159003	BIENES DE CONSUMO	(114,928,770)	8,544,238	0	(106,384,532)

# INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES

NIT: 811,007,127.0

Página 33 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:28



## BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES

Julio de 2024

PLAN CONTABLE : NIIF

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
8915900301	BIENES DE CONSUMO	(114,928,770)	8,544,238	0	(106,384,532)
891590030101	BIENES DE CONSUMO	(114,928,770)	8,544,238	0	(106,384,532)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	15,877,744	15,877,744	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	(1,381,614,490)	0	15,877,744	(1,397,492,234)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CON	(1,381,614,490)	0	15,877,744	(1,397,492,234)
912004	ADMINISTRATIVOS	(1,381,614,490)	0	15,877,744	(1,397,492,234)
93	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL (CR)	(156,996,040,102)	0	0	(156,996,040,102)
9308	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL (CR)	(142,818,982,512)	0	0	(142,818,982,512)
930802	INVERSIONES	(142,818,982,512)	0	0	(142,818,982,512)
93080201	INVERSIONES	(142,818,982,512)	0	0	(142,818,982,512)
9308020101	INVERSIONES	(141,627,195,807)	0	0	(141,627,195,807)
930802010101	CONTRATO 265 DE 2019 CONSTRUCCION CENTRAL PARK ETAPA	(104,276,738,919)	0	0	(104,276,738,919)
930802010102	CONTRATO 443 DE 2019 CONSTRUCCION CENTRAL PARK ETAPA	(5,709,017,616)	0	0	(5,709,017,616)
930802010103	CONTRATO 505 DE 2019 CONONTINUACION EJECUCION CENTRA	(3,674,103,916)	0	0	(3,674,103,916)
930802010104	CONTRATO DE OBRA # 553 DE 2022	(25,480,995,216)	0	0	(25,480,995,216)
930802010105	CONTRATO NO.564/2022-INTERVENTORIA	(2,486,340,140)	0	0	(2,486,340,140)
9308020102	CICLORUTAS	(1,191,786,705)	0	0	(1,191,786,705)
930802010201	CICLORUTAS CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.057 DE 201	(1,191,786,705)	0	0	(1,191,786,705)
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(14,177,057,590)	0	0	(14,177,057,590)
939090	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(14,177,057,590)	0	0	(14,177,057,590)
93909001	EJECUCION PRESUPUESTAL	(14,177,057,590)	0	0	(14,177,057,590)
9390900102	RESERVAS PRESUPUESTALES	(14,177,057,590)	0	0	(14,177,057,590)
939090010201	RESERVAS PRESUPUESTALES	(14,177,057,590)	0	0	(14,177,057,590)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	158,377,654,592	15,877,744	0	158,393,532,336
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	1,381,614,490	15,877,744	0	1,397,492,234
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CON	1,381,614,490	15,877,744	0	1,397,492,234
9915	ACREEDORA DE CONTROL POR CONTRA ( DB)	156,996,040,102	0	0	156,996,040,102
991510	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	142,818,982,512	0	0	142,818,982,512
99151001	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	142,818,982,512	0	0	142,818,982,512
9915100101	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	141,627,195,807	0	0	141,627,195,807
991510010101	CONTRATO 265 DE 2019 CONSTRUCCION CENTRAL PARK ETAPA	104,276,738,919	0	0	104,276,738,919
991510010102	CONTRATO 443 DE 2019 CONSTRUCCION CENTRAL PARK ETAPA	5,709,017,616	0	0	5,709,017,616
991510010103	CONTRATO 505 DE 2019 CONONTINUACION EJECUCION CENTRA	3,674,103,916	0	0	3,674,103,916
991510010104	CONTRATO DE OBRA # 553 DE 2022	25,480,995,216	0	0	25,480,995,216
991510010105	CONTRATO NO.564/2022-INTERVENTORIA	2,486,340,140	0	0	2,486,340,140
9915100102	CICLORUTAS	1,191,786,705	0	0	1,191,786,705

**INSTITUTO DE DEPORTES DE ANTIOQUIA - INDEPORTES****NIT: 811,007,127.0**

Página 34 de 34

Fecha de proceso 28/08/2024

Hora de Proceso 09:32:28

**BALANCE DE PRUEBA A 11 NIVELES****Julio de 2024****PLAN CONTABLE : NIIF**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
991510010201	CICLORUTAS CONTRATO INTERADMINISTRATIVO NO.057 DE 201	1,191,786,705	0	0	1,191,786,705
991590	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	14,177,057,590	0	0	14,177,057,590
99159001	EJECUCION PRESUPUESTAL	14,177,057,590	0	0	14,177,057,590
9915900102	RESERVAS PRESUPUESTALES	14,177,057,590	0	0	14,177,057,590
991590010201	RESERVAS PRESUPUESTALES	14,177,057,590	0	0	14,177,057,590
<b>Totales:</b>		<b>0</b>	<b>82,288,311,162</b>	<b>82,288,311,162</b>	<b>0</b>