



Inderba

INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO
LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos)

Código	ACTIVO	Dic-18 Periodo Actual \$	Código	PASIVO	Dic-18 Periodo Actual
	CORRIENTE	771,856,528		CORRIENTE	354,677,852
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	753,256,901	22	Emisión y colocación de títulos de deuda	0
12	Inversiones e Instrumentos derivados	0	23	Préstamos por pagar	0
13	Cuentas por cobrar	18,599,627	24	Cuentas por pagar	354,677,852
14	Préstamos por cobrar	0	25	Beneficios a los empleados	0
15	Inventarios	0	26	Operaciones con instrumentos derivados	0
19	Otros Activos	0	27	Provisiones	0
			29	Otros pasivos	0
	NO CORRIENTE	2,648,739,409		NO CORRIENTE	0
12	Inversiones e Instrumentos derivados	42,450,000	22	Emisión y colocación de títulos de deuda	0
14	Préstamos por cobrar	0	23	Préstamos por pagar	0
16	Propiedades, planta y equipo	2,600,759,346	24	Cuentas por pagar	0
19	Otros activos	5,530,063	25	Beneficios a los empleados	0
			26	Operaciones con instrumentos derivados	0
			27	Provisiones	0
			29	Otros pasivos	0
	TOTAL ACTIVO	3,420,595,937		3 PATRIMONIO	3,065,918,085
			31	Patrimonio de las Entidad de Gobierno	3,065,918,085
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,420,595,937
83	Deudoras de Control	1,432,154,075		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
89	Deudoras por Contra (cr)	-1,432,154,075	91	Pasivos Contingentes	51,552,719
			93	Acreedoras de Control	17,233,771,792
			99	Acreedoras por Contra (db)	-17,285,324,511

Jorge Baena Orozco
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE BAENA OROZCO
DIRECTOR GENERAL

Paula Lilia Na Salazar Gomez
FIRMA DE LA CONTADORA PUBLICA
PAULA LILIANA SALAZAR GOMEZ
T.P. No. 114315-T

INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO
LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras expresada en pesos)



Código	ACTIVO	Dic-18 Periodo Actual \$
	CORRIENTE	771,856,528
	11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	753,256,901
1105	Caja	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	753,256,901
1132	Efectivo de uso restringido	0
1133	Equivalentes al efectivo	0
	12 Inversiones e Instrumentos derivados	0
	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (Valor	
1222	Razonable) con cambios en el patrimonio (Otro Resultado Integral)	0
	13 Cuentas por cobrar	18,599,627
1317	Prestación de Servicios	0
1337	Transferencias por cobrar	0
1384	Otras cuentas por cobrar	18,599,627
1385	Cuentas por Cobrar de difícil recaudo	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	0
	NO CORRIENTE	2,648,739,409
	12 Inversiones e Instrumentos derivados	42,450,000
	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (Valor	
1222	Razonable) con cambios en el patrimonio (Otro Resultado Integral)	42,450,000
	13 Cuentas por cobrar	0
1384	Otras cuentas por cobrar	0
1385	Cuentas por Cobrar de difícil recaudo	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	0
	16 Propiedades, planta y equipo	2,600,759,346
1605	Terrenos	0
1640	Edificaciones	0
1655	Maquinaria y equipo	2,799,041,584
1660	Equipo médico y científico	0
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	26,624,952
1670	Equipos de comunicación y computación	107,372,428
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	24,860,000
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0
1681	Bienes de Arte y Cultura	0
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	-357,139,618
1695	Deterioro Acumulado (Cr)	0
	19 Otros activos	5,530,063
1970	Activos Intangibles	41,067,200
1975	Amortización acumulada de activos Intangibles (Cr)	-35,537,137
1976	Deterioro acumulada de activos Intangibles (Cr)	0
	TOTAL ACTIVO	3,420,595,937

[Handwritten signature]

INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO
LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresada en pesos)

CORRIENTE	PASIVO	
		<u>354,677,852</u>
24 Cuentas por pagar		354,677,852
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		192,269,491
2407 Recursos a favor de terceros		113,567,001
2424 Descuentos de nómina		14,208,471
2430 Subsidios asignados		0
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		31,244,690
2445 Impuesto al Valor Agregado - IVA		3,388,199
2490 Otras Cuentas por pagar		0
25 Beneficios a los Empleados		0
2511 Beneficios a los Empleados a corto plazo		0
2512 Beneficios a los Empleados a largo plazo		0
27 Provisiones		0
2790 Provisiones diversas		0
29 Otros pasivos		0
2901 Avances y Anticipos recibidos		0
2910 Ingresos recibidos por anticipado		0
	PATRIMONIO	
31 Patrimonio de las Entidad de Gobierno		<u>3,065,918,085</u>
3105 Capital fiscal		3,818,070,933
3107 Aportes Sociales		0
3108 Capital suscrito y pagado		0
3109 Resultados de ejercicios anteriores		172,310,982
3110 Resultados del ejercicio		-17,160,353
3145 Impacto por la transición al nuevo marco de regulaci'n		-907,303,477
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>3,420,595,937</u></u>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE BAENA OROZCO
DIRECTOR GENERAL

FIRMA DE LA CONTADORA PUBLICA
PAULA LILIANA SALAZAR GOMEZ
T.P. No. 114315-T

INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO
LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA

ESTADO DE RESULTADO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras expresadas en pesos)



Inderba

Código	Cuentas	Dic-18 Periodo Actual
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS		<u>7,478,330,872</u>
41	Ingresos Fiscales	0
42	Venta de bienes	0
43	Venta de servicios	0
44	Transferencias y subvenciones	7,478,330,872
47	Operaciones Interinstitucionales	0
GASTOS OPERACIONALES		<u>7,681,240,454</u>
51	De administración y operación	1,102,908,454
52	De ventas	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	357,139,616
54	Transferencias y subvenciones	0
55	Gasto público social	6,221,192,384
56	De actividades y/o servicios especializados	0
57	Operaciones interinstitucionales	0
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		<u>-202,909,582</u>
OTROS INGRESOS		<u>185,754,064</u>
48	Otros ingresos	185,754,064
GASTOS NO OPERACIONALES		<u>4,835</u>
58	Otros gastos	4,835
EXCEDENTE O DEFICIT NO OPERACIONAL		<u>185,749,229</u>
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO		<u><u>-17,160,353</u></u>


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE BAENA OROZCO
DIRECTOR GENERAL

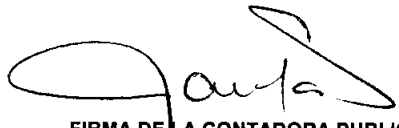
FIRMA DE LA CONTADORA PUBLICA
PAULA LILIANA SALAZAR GOMEZ
T.P. No. 114315-T



**COMITÉ PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO
LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE RESULTADO DETALLADO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en pesos)**

Código	Concepto	Dic-18 Periodo Actual
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS		\$
		7,478,330,872
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7,478,330,872
4428	Otras Transferencias	7,478,330,872
GASTOS OPERACIONALES		7,681,240,454
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,102,908,454
5101	Sueldos y salarios	429,126,528
5102	Contribuciones imputadas	0
5103	Contribuciones efectivas	119,368,699
5104	Aportes sobre la nómina	27,692,400
5107	Prestaciones Sociales	181,698,993
5108	Gasto de personal diversos	10,523,043
5111	Generales	331,022,027
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	3,476,764
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	357,139,616
5346	Deterioro de Inversiones	0
5347	Deterioro de Cuentas por cobrar	0
5351	Deterioro de Propiedad, Planta y Equipo	0
5360	Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	357,139,616
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	6,221,192,384
5505	RECREACION Y DEPORTE	6,221,192,384
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		-202,909,582
48	OTROS INGRESOS	185,754,064
4802	FINANCIEROS	4,093,000
4808	INGRESOS DIVERSOS	181,661,064
58	OTROS GASTOS	4,835
5804	Financieros	0
5890	Gastos Diversos	4,835
EXCEDENTE O DEFICIT NO OPERACIONAL		185,749,229
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO		-17,160,353


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE BAENA OROZCO
DIRECTOR GENERAL



FIRMA DE LA CONTADORA PUBLICA
PAULA LILIANA SALAZAR GOMEZ
T.P. No. 114315-T




INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO
LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en pesos)

		Dic-18 Periodo Actual
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	(1)	3,794,362,820
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE ENTRE ENERO 1 - DICIEMBRE 31/2018	(2)	-728,444,735
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2018	(3)	<u>3,065,918,085</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTO		
Reconocimiento Patrimonio Institucional Incorporado	(4)	<u>0</u>
		0
DISMINUCION		
Traslado de fondos saldo no ejecutado a diciembre 31 de 2017 Transferencia Ley 19/91	(5)	<u>-711,284,382</u>
Traslado de fondos saldo no ejecutado a diciembre 31 de 2017 Transferencia Ley 715		-108,155,005
Traslado de fondos saldo no ejecutado a diciembre 31 de 2017 Transferencia Func		-1,194,998
Traslado de fondos saldo no ejecutado a diciembre 31 de 2017 Convenio 1523-17		-2,511,546
Traslado de fondos saldo no ejecutado a diciembre 31 de 2017 Transferencia Ley 19/91		-97,164,369
Depuración por efectos de aplicación nuevo marco normativo NICSP Res 533-2015		-906,667
		-501,351,797
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO		<u>-17,160,353</u>


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JORGE BAENA OROZCO
DIRECTOR GENERAL


FIRMA DE LA CONTADORA PUBLICA
PAULA LILIANA SALAZAR GOMEZ
T.P. No. 114315 - T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS. DE CARÁCTER GENERAL



Inderba

DEPARTAMENTO:
MUNICIPIO:
ENTIDAD:
CODIGO:
FECHA DE CORTE:

SANTANDER
Barrancabermeja
INDERBA
263068081
2018-12-31

Cifras en Pesos

CONCEPTO	DETALLE NOTAS DE CARACTER GENERAL	REFERENCIA
Naturaleza jurídica, función social, actividades que desarrolla o cometido estatal	El INDERBA es un Establecimiento Público de orden municipal con autonomía administrativa, personería jurídica y patrimonio independiente. Creado según Acuerdo No. 016 de 1996 posteriormente modificado con el Acuerdo 085 de 1997. Cuyo Domicilio es el municipio de Barrancabermeja	N/A
- Naturaleza Jurídica	Integra el Sistema Nacional del Deporte y es ejecutor del Plan Nacional del Deporte, la Recreación y la Educación Física en los términos de la Ley 181 de 1995, su función principal es fomentar el deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en Barrancabermeja.	N/A
- Función social o cometido estatal, objetivos y actividades Políticas y prácticas contables	Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables se aplicó en su totalidad el marco conceptual de la contabilidad pública y las normas técnicas establecidas Resolución 533 de 2015, Instructivo 002 de 2015, Resolución 620 de 2015, Resolución 113 de 2016, Resolución 468 de 2016, Resolución 693 de 2016, Resolución 484 de 2017 y el Manual de Políticas Contables Resolución 361 28 de diciembre 2017 expedido por el Instituto.	N/A
- Aplicación del marco normativo		

[Handwritten signature]

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS. DE CARÁCTER GENERAL



Inderba

DEPARTAMENTO:
MUNICIPIO:
ENTIDAD:
CODIGO:
FECHA DE CORTE :

SANTANDER
Barrancabermeja
INDERBA
263068081
2018-12-31

Cifras en Pesos

CONCEPTO	DETALLE NOTAS DE CARACTER GENERAL	REFERENCIA
- Base de preparación de los Estados financieros	El Inderba preparó sus Estados Financieros con corte a 31 de Diciembre de 2018, de acuerdo con los principios de contabilidad y el marco normativo aplicable a las entidades del gobierno; en cumplimiento de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por la CGN de acuerdo con las características propias, estableciendo criterios de reconocimiento, medición, presentación y revelación, que debe aplicar para elaborar la información contable que comprende el estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados y el Estado de Cambios en el Patrimonio y teniendo en cuenta que la presente vigencia constituye el primer año de aplicación de las normas antes mencionadas.	N/A
- Aplicación del Catalogo General de cuentas -CGC	Para el registro de los hechos financieros, económico a nivel de documento fuente, se cuenta con procedimientos debidamente estructurados para este fin. Catalogo de General de Cuentas para entidades de Gobierno Resolución 620 de 2015 y demás normas expedidas por la CGN. Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la CGN. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciación, amortizaciones. De acuerdo con lo establecido en la Resolución 484 de 2017, la Vigencia 2018 se constituye como el primer año de aplicación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) por lo cual no se presentan los Estados Financieros de forma comparativa, así mismo no se presenta el Estado de Flujo de Efectivo por no considerarse obligatorio para la presente vigencia.	N/A

- Aplicación de normas y procedimientos

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS. DE CARÁCTER GENERAL



Inderba

DEPARTAMENTO:
MUNICIPIO:
ENTIDAD:
CODIGO:
FECHA DE CORTE:

SANTANDER
Barrancabermeja
INDERBA
263068081
2018-12-31

Cifras en Pesos

CONCEPTO	DETALLE NOTAS DE CARACTER GENERAL	REFERENCIA
<p>- Aplicación de normas y procedimientos</p>	<p>Se adelantaron reuniones del Comité de sostenibilidad contable que fue creado mediante Resolución 256 de 2016 en donde, entre otros, se trataron aspectos generales de la aplicación de las NICSP, se informaron y se presentaron a la Dirección para aprobación los ajustes y reclasificaciones a que hubo lugar teniendo en cuenta lo contemplado en el instructivo 003 de 2017.</p> <p>Así mismo se continúa con el proceso de depuración y saneamiento contable de las cuentas del activo especialmente lo que tiene que ver con propiedad planta y equipo.</p> <p>El Inderba presenta las partidas de los elementos activo y pasivo del Estado de Situación Financiera, clasificados como activos y pasivos corriente y no corriente como categorías separadas. (NICSP 1-2-3)</p> <p>Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, la cual es la moneda funcional y de presentación.</p> <p>Implementación del nuevo marco:</p> <p>Se dió aplicación al nuevo marco normativo que comenzó a regir a partir de enero 1 de 2018, este seguimiento fue realizado al proceso hecho de homologación al catálogo general de cuentas utilizado por el sistema de información GD a partir de la vigencia 2018, se incorporaron los nuevos códigos contables señalados por la CGN en el Catálogo General de Cuentas actualizado, se realizó el seguimiento a la aplicación del Instructivo 003 de diciembre 1 de 2017 expedido por la CGN relacionadas con el cambio del periodo contable 2017 —2018 y a la reclasificación de saldos para la iniciación del periodo contable del año 2018".</p>	<p>N/A</p>
<p>- Aplicación de normas y procedimientos</p>		

- Aplicación de normas y procedimientos

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL



DEPARTAMENTO:
MUNICIPIO:
ENTIDAD:
CODIGO:
FECHA DE CORTE :

SANTANDER
Barrancabermeja
INDERBA
263068081
2018-12-31

Cifras en Pesos

CONCEPTO	DETALLE NOTAS DE CARACTER GENERAL	REFERENCIA
-Limitaciones de orden contable	Se requieren recursos disponibles y voluntad administrativa para las diversas actualizaciones del Sistema Contable cuando se dictan disposiciones para el registro de la información contable pública, además de garantizar las herramientas tecnológicas para el desarrollo de la labor.	N/A
Efectos y cambios significativos en la información contable		
- Por Depuración de cifras, conciliación de saldos o ajustes.	Las conciliaciones bancarias a cierre de Diciembre 31 de 2018 muestran el registro correcto de los recursos girados y recibidos y solo presenta como pendientes, los cheques y/o transferencias electrónicas giradas y no cobradas por los beneficiarios. El inventario general se continua registrando en el programa de Manejo de Activos Fijos e Inventarios adquirido por el Instituto en la Vigencia 2010 para garantizar una adecuada gestión en el área de Almacén, cuya cuenta debe ser conciliada una vez se termine el proceso de migración a la nueva versión del aplicativo que fue diseñado en cumplimiento de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP)	1110
- Por Depuración de cifras, conciliación de saldos o ajustes.		1655/1660/1665/1670/1675/1680/1685/1960/1970/8390/9346/

Jorge Baena Orozco

REPRESENTANTE LEGAL
JORGE BAENA OROZCO
DIRECTOR GENERAL

Paula Liliana Salazar Gomez

CONTADORA PÚBLICA
PAULA LILIANA SALAZAR GOMEZ
T.P. N°114315-T

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO. REVELACIONES

DEPARTAMENTO: SANTANDER
 MUNICIPIO: Barrancabermeja
 ENTIDAD: INDERBA
 CODIGO: 263068081
 FECHA DE CORTE: 2018-12-31



Cifras expresadas en Pesos

Concepto	Clasificación notas específicas	Detalles específicos	Valor
111005	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	El saldo de esta cuenta esta representado en las siguientes cuentas corrientes bancarias: BBVA 603-003997 RP \$ 93.664.686,93 BBVA 603-003963 LEY 715 \$ 16.808.078,36 BBVA 603-003971 FUNC \$ 40.936.752,57 BBVA 603-003955 LEY 19 \$198.414.801,49 BANCOLOMBIA 496-944105-55 L1289 \$ 42.680.168,00 Auditadas y conciliadas a fecha de corte de este informe en el 100%, cuyas cuentas estan destinadas al manejo de las transferencias aprobadas para la vigencia 2018. NICSP1-NICSP2	392,504,487
111006	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	El saldo de esta cuenta esta representado en la siguiente cuenta de ahorros bancarias: BBVA 603-170150 Convenio 2798-18 \$360.752.414,00 Auditadas y conciliadas a fecha de corte de este informe en el 100%, cuya cuenta esta destinada para el manejo del Convenio 2798-18 suscrito con el Municipio de Barrancabermeja.	360,752,414
122205	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de las Acciones patrimoniales en Empresas de Servicios Públicos Domiciliarios: corresponden a acciones en la empresa Aguas de Barrancabermeja S.A ESP.	42,450,000
128490	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	* ALEAN RAMOS ROBINSON NIT 13.881.388 NC18-00230 ARRIENDO DIC-18 FV-0201 \$220.000; *COPETE LUZ ROCIO NIT 43.874.476 NC18-00027, NC18-00055, NC18-00081, NC18-00106, NC18-00121, NC18-00147, NC18-00158 ARRIENDO FEB-AGO FV-0074, FV-0095, FV-0110, FV-0128, FV-0134, FV-0149, FV-0158 \$1.540.000; *RAMIREZ CARMEN NIT 63.457.331 NC18-00105, NC18-00122, NC18-00148, NC18-00159 ARRIENDO SALDO MAYO Y JUNIO-AGO, FV-0127, FV-0135, FV-0150, FV-0159 \$780.000; *ACEVEDO OSPINA JAQUELINE NIT 63.465.343 NC18-00162, NC18-00187, ARRIENDO AGO-SEPT, FV-0162, FV-0179 \$300.000; *PEREZ RUIZ CARLOS GUSTAVO NIT 73.577.842 NC18-00029, NC18-00053, NC18-00079, ARRIENDO FEB-ABR, FV-0076, FV-0093, FV-0108, \$660.000; *CASTRO HERNANDEZ JULIO MIGUEL NIT 79.420.717 NC16-00204 ARRIENDO AGO-OCT/2016 \$660.000; *MEZA HERAZO SILVIO NIT 91.425.572 NC18-00227, ARRIENDO DIC-18, FV-0198 \$220.000; *NELSON QUIROGA PEREZ NIT 91.441.649 NC18-00246 \$59.400; *ALIANZA PETROLERA FC S.A NIT 800.115.610 NC18-00233, NC18-00240, NC18-00240, ARRIENDO DIC-18 E INTERESES FV-0197, FV-0206, \$3.981.410; *CENTRO DE FERIAS EXPOSICION Y CONVENCIONES DE BUCARAMANGA CENFER S.A NIT 800.151.720 SALDO ARRIENDO NC18-00241 \$29.412; *DIAN NIT 800.197.268 NC18-00194 DEV \$2.666.000; *BANCO BBVA S.A NIT 860.003.020 NC18-00149, NC18-00174, NC18-00195, NC18-00212, NC18-00225 DEV COMISIONES \$1.251.248; *COMPAÑIA SURAMERICANA DE SEGUROS S.A NIT 890.903.407 NC18-00244, NC18-00248, DEVOLUCION RES 321-18 \$3.290.000; *BANCOLOMBIA S.A. NIT 890.903.938 DEVOLUCION COMISIONES \$2.216.157,38; *CLUB DEPORTIVO DE CANOTAJE SAN SILVESTRE NIT 900.522.510 NC18-00245 SALDO \$66.000; *GARCIA DIAZ FAINORI ROCIO NIT 1.099.363.271 NC18-00030, NC18-00057, NC18-00082 ARRIENDO FEB-ABR FV-0077, FV-0097, FV-0111, \$660.000. (NICSP 21- NICSP 29 Y MARCO NORMATIVO RESOLUCION 533 DE 2015, RESOLUCIÓN 484 de 2017)	18,599,627

[Handwritten signature]

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO.

DEPARTAMENTO: SANTANDER
 MUNICIPIO: Barrancabermeja
 ENTIDAD: INDERBA
 CODIGO: 263068081
 FECHA DE CORTE: 2018-12-31



Cifras expresadas en Pesos

Concepto	Clasificación notas específicas	Detalles específicos	Valor
165506	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, la composición de esta cuenta está detallada en el Módulo de Manejo de Activos Fijos, en ellas se registran los bienes cuyo valor de adquisición supere 50UVT como se describe en la política contable. NICSP 17	2,702,314,302
165590	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, la composición de esta cuenta está detallada en el Módulo de Manejo de Activos Fijos, en ellas se registran los bienes cuyo valor de adquisición supere 50UVT como se describe en la política contable. NICSP 17	96,727,282
166501	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, la composición de esta cuenta está detallada en el Módulo de Manejo de Activos Fijos, en ellas se registran los bienes cuyo valor de adquisición supere 50UVT como se describe en la política contable. NICSP 17	26,624,952
167001	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, la composición de esta cuenta está detallada en el Módulo de Manejo de Activos Fijos, en ellas se registran los bienes cuyo valor de adquisición supere 50UVT como se describe en la política contable. NICSP 17	78,068,186
167002	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, la composición de esta cuenta está detallada en el Módulo de Manejo de Activos Fijos, en ellas se registran los bienes cuyo valor de adquisición supere 50UVT como se describe en la política contable. NICSP 17	29,304,242
167502	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, la composición de esta cuenta está detallada en el Módulo de Manejo de Activos Fijos, en ellas se registran los bienes cuyo valor de adquisición supere 50UVT como se describe en la política contable. NICSP 17	24,860,000
168504	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, se establece como método de depreciación para los bienes del Inderba Línea Recta, de acuerdo con la vida útil definida en la política contable, el registro contable de la depreciación en la vigencia 2018 se realizó de forma manual y cuya información no fue migrada del módulo de activos fijos por cuanto se encuentra en proceso de actualización y migración de información en el sistema debido a los cambios realizados por la aplicación del NICSP 17- NICSP 21	-336,260,596
168506	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, se establece como método de depreciación para los bienes del Inderba Línea Recta, de acuerdo con la vida útil definida en la política contable, el registro contable de la depreciación en la vigencia 2018 se realizó de forma manual y cuya información no fue migrada del módulo de activos fijos por cuanto se encuentra en proceso de actualización y migración de información en el sistema debido a los cambios realizados por la aplicación del NICSP 17- NICSP 21	-1,705,002
168507	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, se establece como método de depreciación para los bienes del Inderba Línea Recta, de acuerdo con la vida útil definida en la política contable, el registro contable de la depreciación en la vigencia 2018 se realizó de forma manual y cuya información no fue migrada del módulo de activos fijos por cuanto se encuentra en proceso de actualización y migración de información en el sistema debido a los cambios realizados por la aplicación del NICSP 17- NICSP 21	-14,202,024

[Handwritten signature]

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

DEPARTAMENTO: SANTANDER
 MUNICIPIO: Barrancabermeja
 ENTIDAD: INDERBA
 CODIGO: 263068081
 FECHA DE CORTE: 2018-12-31



Cifras expresadas en Pesos

Concepto	Clasificación notas específicas	Detalles específicos	Valor
168508	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, se establece como método de depreciación para los bienes del Inderba Línea Recta, de acuerdo con la vida útil definida en la política contable, el registro contable de la depreciación en la vigencia 2018 se realizó de forma manual y cuya información no fue migrada del módulo de activos fijos por cuanto se encuentra en proceso de actualización y migración de información en el sistema debido a los cambios realizados por la aplicación del NICSP 17-NICSP 21	-4,971,996
197007	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, la composición de esta cuenta está detallada en el Módulo de Manejo de Activos Fijos	14,067,200
197008	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, la composición de esta cuenta está detallada en el Módulo de Manejo de Activos Fijos	27,000,000
197507	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, la composición de esta cuenta está detallada en el Módulo de Manejo de Activos Fijos	-8,537,137
197508	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo del libro auxiliar a 31-dic-18, la composición de esta cuenta está detallada en el Módulo de Manejo de Activos Fijos	-27,000,000
240101	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde a las Cuentas por pagar en el rubro vigencia actual bienes y servicios con corte 31 de Diciembre de 2018, así: TECNOLOGIA INTEGRALES DE SEGURIDAD COLOMBIANA LTDA "TECNISEG DE COLOMBIA LTDA" NIT 830.063.683 CG18-02276 \$74.970.860; ANGARITA CASTAÑO DAYANA ANDREA NIT 1.005.178.517 CG18-2274 \$1.157.582; KLEBER QUINTANA KATHERINE NIT 1.098.665.800 CG18-02273 \$112.380.751; JINETE RAMIREZ JULIAN ENRIQUE NIT 88.160.991 CG18-01970 \$711.360, CG18-02272 \$1.659.838; GALVIS CUELLO KARENT LIZETH NIT 1.096.213.010 CG18-02275 \$1.389.100	192,269,491
240722	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde a las obligaciones por pagar correspondiente a los Recaudos por estampillas municipales por valor de \$57.782.904 y departamentales por valor de \$54.261.013, recibidos hasta el 31 de diciembre de 2018	112,043,917
240790	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde a las obligaciones por pagar correspondiente a los rendimientos financieros generados en el recaudo de la cuenta BBVA Ahorros 603-170150 correspondiente al Convenio 2798-18 suscrito con el Municipio de Barrancabermeja	1,523,084
242407	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde a las obligaciones por pagar a 31-dic-18 correspondiente a Libranzas a favor de COOPERATIVA COOPMUTUAL descontadas a personal de nómina y contratistas de prestación de servicios personales	11,381,713
242411	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde a las obligaciones por pagar por concepto de embargos a 31-dic-18 descontados al personal de nómina y contratistas de prestación de servicios personales	2,826,758

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

DEPARTAMENTO: SANTANDER
 MUNICIPIO: Barrancabermeja
 ENTIDAD: INDERBA
 CÓDIGO: 263068081
 FECHA DE CORTE: 2018-12-31



Cifras expresadas en Pesos

Concepto	Clasificación notas específicas	Detalles específicos	Valor
243600	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde a las obligaciones por pagar correspondiente a las Retenciones en la Fuente y de ICA practicadas en el mes de diciembre de 2018.	31,244,690
244502	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Iva generado por concepto de arrendamientos facturados con corte 31 de diciembre de 2018 VI Bimestre	3,388,199
310503	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo del libro auxiliar corte 31-12-2018 del Capital Fiscal del Inderba.	3,818,070,933
310901	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo del libro auxiliar corte 31-12-2018 de la Utilidades Acumuladas de ejercicios anteriores,	172,310,982
311002	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo del libro auxiliar corte 31-12-2018 como deficit de la presente vigencia fiscal, se origina este comportamiento debido a la aplicación del nuevo marco normativo NICSP que establece que la depreciación de activos fijos se debe realizar con cargo a la cuenta de gastos, que no corresponde a una erogación en dinero sino a la aplicación de una fórmula para evidenciar el desgaste de dichos bienes.	-17,160,353
314506	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo del libro auxiliar corte 31-12-2018 como deficit de la presente vigencia fiscal, se origina este comportamiento debido a la aplicación del nuevo marco normativo NICSP que establece que la depreciación de activos fijos se debe realizar con cargo a la cuenta de gastos, que no corresponde a una erogación en dinero sino a la aplicación de una fórmula para evidenciar el desgaste de dichos bienes.	-907,303,477
442802	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo recaudado por el Instituto por concepto de transferencias de Ley 19/91 y Ley 715/2002 y Convenio 2798-18 a través del Municipio de Barrancabermeja y Ley 1289 a través de Indersantander	6,354,624,511
442803	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo recaudado por el Instituto por concepto de transferencias de Acuerdo 022 para Funcionamiento a través del Municipio de Barrancabermeja	1,123,706,361
480233	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo recaudado por el Instituto por concepto de intereses de mora en el pago de arrendamiento de escenarios deportivos	4,093,000
480817	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo recaudado por el Instituto por concepto de arrendamiento de escenarios deportivos	77,079,322
480826	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo recaudado por el Instituto por concepto de saldos recuperado de Positiva Compañía de Seguros	249,034

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO.

DEPARTAMENTO: SANTANDER
 MUNICIPIO: Barrancabermeja
 ENTIDAD: INDERBA
 CODIGO: 263068081
 FECHA DE CORTE : 2018-12-31



Cifras expresadas en Pesos

Concepto	Clasificación notas específicas	Detalles específicos	Valor
480890	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo recaudado por el Instituto por concepto de espectáculos públicos de escenarios deportivos y demás servicios	104,332,708
510100	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados al personal de nómina del Instituto por concepto de salarios y demás pagos laborales	429,126,528
510300	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados al personal de nómina del Instituto por concepto Caja de compensación, salud, pensión y riesgos laborales	119,368,699
510400	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados al personal de nómina del Instituto por concepto de aportes parafiscales ICBF y Sena	27,692,400
510700	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados al personal de nómina del Instituto por concepto de prestaciones sociales	181,698,993
510800	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados al personal de nómina del Instituto por concepto de Viáticos	10,523,043
511117	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados para el adecuado funcionamiento del Instituto por concepto de servicios públicos	14,138,463
511121	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados para el adecuado funcionamiento del Instituto por concepto de impresos y publicaciones	3,000,000
511123	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados para el adecuado funcionamiento del Instituto por concepto de comunicaciones y transporte	9,436,100
511125	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados para el adecuado funcionamiento del Instituto por concepto de Seguros generales	2,284,802
511146	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados para el adecuado funcionamiento del Instituto por concepto de combustibles y lubricantes	5,000,000
511179	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados para el adecuado funcionamiento del Instituto por concepto de Honorarios	293,793,333

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

DEPARTAMENTO: SANTANDER
 MUNICIPIO: Barrancabermeja
 ENTIDAD: INDERBA
 CODIGO: 263068081
 FECHA DE CORTE: 2018-12-31



Cifras expresadas en Pesos

Concepto	Clasificación notas específicas	Detalles específicos	Valor
511190	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados para el adecuado funcionamiento del Insituto por concepto de combustibles y lubricantes	3,369,329
512011	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados para el adecuado funcionamiento del Insituto por concepto de Impuesto Vehículo	317,050
512024	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados para el adecuado funcionamiento del Insituto por concepto de Gravamen Movimientos Financieros	3,159,714
536004	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el valor registrado por concepto de Depreciación de la maquinaria y equipo que posee la entidad por el método de línea recta en los terminos establecidos en el Manual de Políticas contables	336,260,596
535006	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el valor registrado por concepto de Depreciación de la muebles y enseres que posee la entidad por el método de línea recta en los terminos establecidos en el Manual de Políticas contables	1,705,002
536007	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el valor registrado por concepto de Depreciación de la equipo de comunicación y computación que posee la entidad por el método de línea recta en los terminos establecidos en el Manual de Políticas contables	14,202,022
533008	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el valor registrado por concepto de Depreciación de la equipo de transporte que posee la entidad por el método de línea recta en los terminos establecidos en el Manual de Políticas contables	4,971,996
550505	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el valor registrado por concepto de Gasto Público social ejecutado para la realización de los programas misionales del Instituto	6,221,192,384
589099	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Representa el saldo de los pagos realizados para el adecuado funcionamiento del Insituto por concepto de Otros Gastos diversos	4,835
331510	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	El saldo reportado en la cuenta registra el valor de la Baja realizada según Resolución 426-15 por valor de \$110 millones y que dichos bienes no se les ha realizado disposición final y continua en custodia del almacenista de la entidad.	329,573,843
339090	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	El saldo reportado en la cuenta registra el valor de los Activos Fijos adquiridos por el Instituto que son de menor cuantía (50 UVT)	1,102,580,232

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO.

DEPARTAMENTO: SANTANDER
 MUNICIPIO: Barrancabermeja
 ENTIDAD: INDERBA
 CODIGO: 263068081
 FECHA DE CORTE: 2018-12-31



Cifras expresadas en Pesos

Concepto	Clasificación notas específicas	Detalles específicos	Valor
912002	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al reconocimiento de la notificación de la demanda ordinaria laboral de primera instancia Juzgado Laboral de Barrancabermeja Proceso 310-2012.	51,552,719
930617	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al registro del contrato de comodato No.1642-17 suscrito con el Municipio de Barrancabermeja	17,233,771,792

REPRESENTANTE LEGAL
 JORGE BAENA OROZCO
 DIRECTOR GENERAL

CONTADORA PÚBLICA
 PAULA LILIANA SALAZAR GOMEZ
 T.P. N°114315-T

	INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACIÓN FÍSICA DE BARRANCABERMEJA CERTIFICACIONES	F:23.PO.GD
		Versión: 0.7
		Fecha: 04.12.18

EL SUSCRITO DIRECTOR Y LA CONTADORA PÚBLICA TITULADA DEL INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACIÓN FÍSICA DE BARRANCABERMEJA "INDERBA"

CERTIFICA QUE:

Que presentan razonablemente las cifras al 31 de Diciembre de 2018:

Expresamos además que:

- Los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados con corte 31 de Diciembre de 2018, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información GDSOFT y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y demás normas expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.
- En los Estados Contables Básicos de la UAE – Contaduría General de la Nación con corte 31 de Diciembre de 2018, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el Sistema de Información GDSOFT.
- Los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos.

La presente certificación se expide a los treinta (30) días del mes de enero de 2019.


JORGE BAENA OROZCO
 Representante Legal


PAULA LILIANA SALAZAR GOMEZ
 Contadora Pública
 TP 114315-T



CO-SC-CER420195

BARRANCABERMEJA – SI ES POSIBLE

Avenida Circunvalar, Estadio Fútbol Daniel Villa Zapata (Tribuna Oriental), Teléfonos: 6010170 – 6010171 -6010172 www.inderba.gov.co
 Código Postal 687031 – email: inderba@inderba.gov.co - Barrancabermeja – Santander

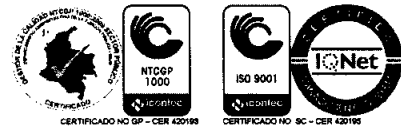


INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, EL
APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACIÓN FÍSICA DE
BARRANCABERMEJA

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

La Contadora Pública Titulada del INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA, conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedida por la UAE – Contaduría General de la Nación, procede a publicar en lugar visible y en la página www.inderba.gov.co, el ESTADO DE SITUACION FINANCIERA con corte 31 de diciembre de 2018 y el ESTADO DE RESULTADO del periodo Enero 1 al 31 de diciembre de 2018, ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO con corte 31 de diciembre de 2018 y las NOTAS A LOS ESTADOS corte 31 de diciembre de 2018, hoy treinta (30) días del mes de enero de 2019.

PAULA LILIANA SALAZAR GOMEZ
Contadora Pública
TP 114315-T



BARRANCABERMEJA – SI ES POSIBLE

Avenida Circunvalar, Estadio Fútbol Daniel Villa Zapata (Tribuna Oriental), Teléfonos: 6010170 – 6010171 -6010172 www.inderba.gov.co
Código Postal 687031 – email: inderba@inderba.gov.co - Barrancabermeja – Santander