INSDEPORTES CAJICA	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE CAJICÁ GESTIÓN FINANCIERA ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO		
CÓDIGO	VERSIÓN	FECHA	PÁGINA
FIN-CONT-FTO-002	4	01/29/2025	1 DE 1

INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE CAJICÁ
NIT.800.185.515-7
PERIODO COMPRENDIDO:
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
Expresado en pesos colombianos

1	ACTIVOS	TRIMESTRE ACTUAL	TRIMESTRE ANTERIOR	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**$ 1.691.966.647**	**$ 1.725.264.615**	**-$ 33.297.968**	**-1,93%**
1105	CAJA MENOR	$ 500.000	$ 500.000	$ -	0,00%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	$ 1.691.466.647	$ 1.724.764.615	-$ 33.297.967,82	-1,93%
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**$ 67.323**	**$ 66.575**	**$ 748**	**1,12%**
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO P PT	$ 67.323	$ 66.575	$ 748	1,12%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**$ 2.867.690**	**$ 3.561.267**	**-$ 693.577**	**-19,48%**
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	$ 433.308	$ 44.327	$ 388.980	877,52%
1322	ADMINISTRACION DEL SSSS	$ 2.351.882	$ 2.351.882	$ -	100,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	$ 82.500	$ 1.165.058	-$ 1.082.558	-92,92%
15	**INVENTARIOS**	**$ 280.003.534**	**$ 282.135.070**	**-$ 2.131.536**	**-0,76%**
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	$ 29.702.643	$ 29.702.643	$ -	0,00%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 352.283.750	$ 320.421.000	$ 31.862.750	9,94%
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-$ 101.982.860	-$ 67.988.573	-$ 33.994.287	100,00%
19	**OTROS ACTIVOS**	**$ 46.656.403**	**$ 66.652.004**	**-$ 19.995.601**	**-30,00%**
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	$ 46.656.403	$ 66.652.004	-$ 19.995.601	100,00%
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	*$ 2.021.561.597*	*$ 2.077.679.532*	*-$ 56.117.935*	*-2,70%*
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**$ 714.785.582**	**$ 755.823.325**	**-$ 41.037.743**	**-5,43%**
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	$ 543.440.559	$ 543.440.559	$ -	0,00%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	$ 8.200.000	$ 8.200.000	$ -	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	$ 122.371.438	$ 122.371.438	$ -	0,00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	$ 248.187.972	$ 248.187.972	$ -	0,00%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN.	$ 499.801.276	$ 499.801.276	$ -	0,00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-$ 707.215.663	-$ 666.177.920	-$ 41.037.743	6,16%
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	*$ 714.785.582*	*$ 755.823.325*	*-$ 41.037.743*	*-5,4%*

TOTAL ACTIVO	TRIMESTRE ACTUAL	TRIMESTRE ANTERIOR	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
	$ 2.736.347.179	*$ 2.833.502.857*	*-$ 15.080.192*	*-0,53%*

2	PASIVO	TRIMESTRE ACTUAL	TRIMESTRE ANTERIOR	VARIACIÓN	
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**$ 365.828.503**	**$ 22.399.680**	**$ 343.428.824**	**1533,19%**
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	$ 325.534.299	$ 6.079.236	$ 319.455.063	5254,86%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	$ 156.961	$ 113.764	$ 43.198	37,97%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	$ 15.485.439	$ 11.847.281	$ 3.638.158	30,71%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	$ 20.377.038	$ 411.000	$ 19.966.038	4857,92%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 4.274.766	$ 3.948.399	$ 326.367	100,00%
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**$ 218.008.448**	**$ 175.960.795**	**$ 42.047.653**	**23,90%**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	$ 218.008.448	$ 175.960.795	$ 42.047.653	23,90%
27	**PROVISIONES**	**$ 1.500.000**	**$ 1.500.000**	**$ -**	**0,00%**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	$ 1.500.000	$ 1.500.000	$ -	0,00%

TOTAL PASIVO	TRIMESTRE ACTUAL	TRIMESTRE ANTERIOR	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
	$ 585.336.951	*$ 199.860.475*	*$ 385.476.477*	*192,87%*

3	PATRIMONIO	TRIMESTRE ACTUAL	TRIMESTRE ANTERIOR	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**$ 2.151.010.228**	**$ 2.633.642.383**	**-$ 482.632.155**	**-18,33%**
3105	CAPITAL FISCAL	$ 393.574.760	$ 393.574.760	$ -	0,00%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 1.768.300.593	$ 1.768.300.593	$ -	0,00%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-$ 10.922.448	$ 471.710.454	-$ 482.632.903	-102,32%
3149	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIÓN	$ 57.323	$ 56.575	$ 748	1,32%

TOTAL PATRIMONIO	TRIMESTRE ACTUAL	TRIMESTRE ANTERIOR	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
	$ 2.151.010.228	*$ 2.633.642.383*	*-$ 482.632.155*	*-18,33%*

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	*$ 2.736.347.179*	*$ 2.833.502.857*	*-$ 97.155.678*	*-3,43%*

Duván Alejandro López Calderón	Carlos Román Vargas Gómez	Yenny Carolina Bello Clavijo
C.C 1070918710	CC. 1070921741 - T.P: 326.489-T	CC.1070011144 - T.P: 194.771-T
Representante Legal	Contador (contratista)	Profesional Universitario del Área Financiera

CONTROL DE CAMBIOS

Fecha	Versión	Tipo de Cambio
12/04/2021	1	1. Cambio de profesional universitaio área finanaciera. 2. Cambio en nombre formato - word a excel para trabajar cifras.
22/06/2023	2	Actualización de encabezado, pie de página y tabla de control documental
16/05/2024	3	Nueva administración – Actualización Proceso de financiera

TABLA DE CONTROL DOCUMENTAL

Responsable	Nombre (s) y apellidos	Proceso
Proyectó	Yenny Carolina Bello Clavijo	Gestión Financiera
Revisó	Julian David Espitia Ramirez	Gestión Financiera
Aprobó	Duván Alejandro López Calderón	Dirección

INSDEPORTES CAJICÁ	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE CAJICÁ GESTIÓN FINANCIERA ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO			
	CÓDIGO	VERSIÓN	FECHA	PÁGINA
	FIN-CONT-FTO-002	3	01/29/2025	1 DE 1

INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE CAJICÁ
NIT.800.185.515-7
PERIODO COMPRENDIDO:
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 y 2025
Expresado en pesos colombianos

4	INGRESOS	2026	2025	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
41	**INGRESOS FISCALES**	**$ 947.460.330**	**$ 946.575.082**	**$ 885.248**	**0,09%**
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	$ 947.905.509	$ 947.232.433	$ 673.076	0,07%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-$ 445.179	-$ 657.351	$ 212.172	-32,28%
43	**VENTAS DE SERVICIOS**	**$ 9.000.000**	**$ -**	$ 9.000.000	100%
4390	OTROS SERVICIOS	$ 9.000.000	$ -	$ 9.000.000	100%
44	**TRANSFERENCIAS**	**$ 6.270.332.862**	**$ 5.369.333.505**	**$ 900.999.357**	**16,78%**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	$ 6.270.332.862	$ 5.369.333.505	$ 900.999.357	16,78%
48	**OTROS INGRESOS**	**$ 28.570.433**	**$ 19.076.222**	**$ 9.494.211**	**49,77%**
4802	FINANCIEROS	$ 634.608	$ 358.450	$ 276.157	77,04%
4808	INGRESOS DIVERSOS	$ 27.935.825	$ 3.403	$ 27.932.422	820740,38%
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	$ -	$ 18.714.368	-$ 18.714.368	-100,00%

TOTAL INGRESOS	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
	$ 7.255.363.625	$ 6.334.984.809	$ 920.378.816	14,53%

5	GASTOS	2026	2025	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**	**$ 2.227.461.752**	**$ 2.110.387.627**	**$ 117.074.125**	5,55%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	$ 465.524.515	$ 388.652.408	$ 76.872.107	19,78%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	$ 122.197.700	$ 110.001.600	$ 12.196.100	11,09%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	$ 27.418.500	$ 22.875.300	$ 4.543.200	19,86%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	$ 196.399.347	$ 166.124.483	$ 30.274.864	18,22%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	$ 2.268.462	$ -	$ 2.268.462	100,00%
5111	GENERALES	$ 1.413.653.228	$ 1.422.733.836	-$ 9.080.608	-0,64%
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**$ 225.423.673**	**$ 113.141.809**	**$ 112.281.864**	99,24%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	$ 57.405	$ -	$ 57.405	100%
5350	DETERIORO DE INVENTARIOS	$ 101.982.860	$ -	$ 101.982.860	100%
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	$ 123.383.408	$ 113.141.809	$ 10.241.599	9,05%
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**	**$ 4.794.497.709**	**$ 3.896.435.884**	**$ 898.061.825**	23,05%
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	$ 4.794.497.709	$ 3.896.435.884	$ 898.061.825	23,05%
58	**OTROS GASTOS**	**$ 18.902.939**	**$ 41.993.115**	**-$ 23.090.176**	-54,99%
5890	GASTOS DIVERSOS	$ 18.902.939	$ 41.993.115	-$ 23.090.176	-54,99%

TOTAL GASTOS	2026	2025	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
	$ 7.266.286.073	$ 6.161.958.435	$ 1.104.327.638	17,92%

RESULTADO DEL EJERCICIO	2026	2025	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
	-$ 10.922.448	$ 173.026.373	-$ 183.948.822	-106,31%

Duván Alejandro López Calderón	Carlos Román Vargas Gómez	Yenny Carolina Bello Clavijo
C.C 1070918710	CC.1070921741 - T.P: 326489-T	CC.1070011144 - T.P: 194.771-T
Representante Legal	Contador (contratista)	Profesional Universitario del Área Financiera

CONTROL DE CAMBIOS

Fecha	Versión	Tipo de Cambio
22/06/2023	1	Actualización de encabezado, pie de página y tabla de control documental
16/05/2024	2	Nueva administración – Actualización Proceso de financiera

TABLA DE CONTROL DOCUMENTAL

Responsable	Nombre (s) y apellidos	Proceso
Proyectó	Yenny Carolina Bello Clavijo	Gestión Financiera
Revisó	Julian David Espitia Ramirez	Gestión Financiera
Aprobó	Duván Alejandro López Calderón	Dirección