



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de las Artes


## CERTIFICACION

La representante Legal del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **JULIANA RESTREPO TIRADO**, la Subdirectora Administrativa y Financiera **LILIANA VALENCIA MEJIA** y la Contadora **BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO**, certifican que:


La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES**, con corte al 31 de octubre de 2019, revela la realidad financiera, económica y social de esta entidad.

La información que se presenta en medio magnético es igual a la reportada en medio impreso.

Se expide la presente certificación en Bogotá D.C. a los veintiocho (28) días del mes de noviembre de dos mil diez y nueve (2019), en cumplimiento a lo establecido en la Resolución 706 del 2016 Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envió a la Contaduría General de la Nación, modificada por la Resolución 043 de febrero 2017, Resolución 182 de 2017, "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002" emitida por la Contaduría General de la Nación. Resolución DDC 0002 de 2018 "Por la cual se establecen los plazos y requisitos para el reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría Distrital de Hacienda, con fines de consolidación y análisis, y se fijan lineamientos para la gestión de operaciones recíprocas en el Distrito Capital".


  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
Representante Legal

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO**  
Contadora  
T.P. 56760-TP

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES Y DEPARTAMENTO**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A OCTUBRE 31 de 2019**  
(Cifras en Pesos)

	31-oct.-2019	31-oct-18		31-oct.-2019	31-oct.-2018
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>12.413.062.741,84</b>	<b>43.701.572.326,32</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>6.331.667.180,50</b>	<b>7.070.212.008,81</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>8.404.483.296,66</b>	<b>9.086.601.196,81</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>950.554.743,50</b>	<b>796.266.080,43</b>
1105 CAJA	10.550.000,00	10.693.700,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	306.078.370,00	73.435.700,00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8.393.933.296,66	9.075.907.496,81	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	42.705.096,08	78.774.614,43
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.615.628.510,80</b>	<b>2.177.974.870,63</b>	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	43.646.400,00	37.856.700,00
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	3.864.355,00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	505.922.014,00	539.684.959,00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	1.510.674.914,80	2.110.348.100,63	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00
1304 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	104.953.596,00	63.762.215,00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	20.075.463,42	-9.303.111,00
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>170.180.427,38</b>	<b>152.829.761,51</b>	2400 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	32.127.400,00	75.817.218,00
1505 BIENES PRODUCIDOS	0,00	0,00	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>1.772.988.911,00</b>	<b>1.784.397.116,38</b>
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	170.180.427,38	152.829.761,51	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.772.988.911,00	1.501.429.939,00
1512 MATERIAS PRIMAS	0,00	0,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	282.967.177,38
<b>1-9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>2.222.770.507,00</b>	<b>32.284.166.697,37</b>	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1005 BIENES Y SERVICIOS ENTREGADOS POR ANTICIPADO	1.843.921.218,00	992.082.544,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1900 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>3.608.123.526,00</b>	<b>4.489.548.812,00</b>
1907 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0,00	0,00	-3.142.711.276,64	0,00	0,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	378.849.289,00	31.202.084.153,37	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00	0,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>153.163.547.828,88</b>	<b>111.096.502.610,06</b>	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3.608.123.526,00	4.489.548.812,00
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>63.563.568.604,41</b>	<b>48.144.198.978,82</b>	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00
1605 TERRENOS	7.515.049.049,00	1.644.852.000,00	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>302.790.151,38</b>	<b>0,00</b>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	0,00	0,00	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>302.790.151,38</b>	<b>0,00</b>
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	43.132.355,89	102.228.774,20	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	302.790.151,38	0,00
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	47.990.266,20	25.286.583,70	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	296.653.317,30	89.732.602,03	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1640 EDIFICACIONES	41.154.356.682,00	41.154.356.682,00	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	4.391.461.304,03	1.371.643.070,90	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00	0,00
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9.282.000,00	0,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	0,00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3.786.587.230,97	426.127.408,47	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	14.884.993.509,42	4.599.801.660,98	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>6.634.457.331,88</b>	<b>7.070.212.008,81</b>
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	726.914.815,30	492.436.663,60	<b>3 PATRIMONIO</b>		
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04	3.211.176,50	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>158.942.153.236,84</b>	<b>147.727.862.927,57</b>
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00	3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-9.296.747.228,74	-1.765.477.643,76	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49.897.495.707,87	0,00
1686 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0,00	0,00	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	10.777.126.431,01	38.304.137.114,30
<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO</b>	<b>82.695.179.184,23</b>	<b>50.554.457.884,13</b>	3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN	0,00	11.156.194.715,31
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	84.634.887.019,39	51.330.565.000,00	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>158.942.153.236,84</b>	<b>147.727.862.927,57</b>
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>165.576.610.568,72</b>	<b>154.798.074.938,38</b>
1721 BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00			
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-1.939.707.835,16	-776.107.115,87			
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>6.904.800.038,24</b>	<b>12.397.845.747,31</b>			
1900 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.478.728.465,00	10.012.918.708,63			
1906 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	32.497.673,00	1.181.682.760,00			
1970 INTANGIBLES	1.665.657.420,37	1.656.412.264,57			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-272.083.520,13	-453.167.985,89			
1978 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	0,00			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>165.576.610.568,72</b>	<b>154.798.074.938,38</b>			
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 DERECHOS CONTINGENTES	0,00	0,00	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	63.978.027,00	76.592.481,00
82 DEUDORAS FISCALES	0,00	0,00	92 ACREEDORAS FISCALES	0,00	0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	6.951.261.199,81	6.929.823.113,81	93 ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.951.261.199,81	-6.929.823.113,81	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-63.978.027,00	-76.592.481,00

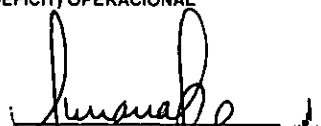
  
**JULIANA RESTREPO TRADO**  
Representante Legal  
CC 43 620 125


  
**BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO**  
Contadora  
IP 3010021

  
**LILIANA VALENCIA MEJÍA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera  
CC 38 776 991

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Del 1 de enero al 31 de Octubre de 2019**  
(Cifras en Pesos)

		31-oct-2019	31-oct-2018
	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>113.619.145.777,07</b>	<b>130.237.077.931,43</b>
41	INGRESOS FISCALES	0,00	7.666.575,00
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	7.666.575,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00	0,00
<hr/>			
44	TRANSFERENCIAS	900.034.774,35	28.373.597.390,79
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	900.034.774,35	28.373.597.390,79
<hr/>			
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	101.290.434.941,00	92.624.835.447,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	101.290.434.941,00	92.624.835.447,00
4720	OPERACIONES DE ENLACE	0,00	0,00
<hr/>			
48	OTROS INGRESOS	11.428.676.061,72	9.230.978.518,64
4802	FINANCIEROS	2.533.972.922,36	28.160.285,29
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	8.894.703.139,36	9.202.818.233,35
<hr/>			
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>102.842.019.346,06</b>	<b>91.932.940.817,13</b>
51	ADMINISTRACION	12.754.599.293,67	12.312.081.751,30
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3.087.577.026,00	2.966.653.867,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	97.774.176,00	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	874.564.700,00	803.810.300,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	196.481.200,00	182.150.600,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.560.619.715,00	1.352.243.956,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	145.501.361,00	91.004.239,00
5111	GENERALES	6.772.328.284,20	6.882.608.777,45
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	19.752.831,47	33.610.011,85
<hr/>			
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.456.721.113,98	2.056.135.888,62
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.182.634.179,35	1.621.717.563,92
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.007.868.699,36	155.732.019,96
5365	DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	266.218.235,27	278.686.304,74
<hr/>			
54	TRANSFERENCIAS	0,00	5.500.000,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5424	SUBVENCIONES	0,00	5.500.000,00
<hr/>			
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	86.490.352.634,44	77.417.018.509,34
5506	CULTURA	86.490.352.634,44	77.417.018.509,34
<hr/>			
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	45.007.610,00	130.285.262,00
5705	FONDOS ENTREGADOS	0,00	0,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	45.007.610,00	130.285.262,00
<hr/>			
58	OTROS GASTOS	95.338.693,97	11.919.405,87
5802	COMISIONES	1.652.274,00	2.772.966,75
5804	FINANCIEROS	0,00	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	93.686.419,97	9.146.439,12
<hr/>			
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>10.777.126.431,01</b>	<b>38.304.137.114,30</b>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
CC 43.626.135  
Representante Legal


  
**BERTHA LUCIA GÓMEZ MORENO**  
CC 51.713.000  
Contadora

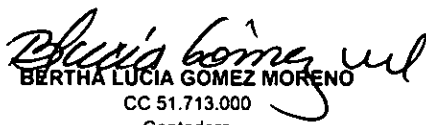
  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
CC 39.776.991  
Subdirectora Administrativa y Financiera

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A OCTUBRE 31 de 2019**  
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a octubre de 2018	147.727.862.928
Variaciones patrimoniales durante el año	-27.468.915.089
Saldo del patrimonio a OCTUBRE de 2019	<u>158.942.153.237</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACION
<b>INCREMENTOS</b>				
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.098	98.267.531.098	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49.897.495.708	0	49.897.495.708
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	10.777.126.431	38.304.137.114	-27.527.010.683
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11.156.194.715	-11.156.194.715
314506	Propiedades, plantaje y equipo	-	6.872.385.266	0
314507	Activos intangibles	-	53.798.584	0
314510	Bienes de uso público	-	7.902.002.922	0
314511	Bienes históricos y culturales	-	1.067.485.553	0
314512	Otros activos	-	2.765.247.367	0
314516	Beneficios a empleados	-	238.259.117	0
314590	Otros impactos por transición	-	398.999.980	0
	<b>TOTAL INCREMENTOS</b>	<u>158.942.153.237</u>	<u>147.727.862.928</u>	<b>11.214.290.309</b>
<b>DISMINUCIONES</b>				
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.098	98.267.531.098	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49.897.495.708	0	0
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	10.777.126.431	38.304.137.114	27.527.010.683
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11.156.194.715	11.156.194.715
314506	Propiedades, plantaje y equipo	-	0	0
314507	Activos intangibles	-	0	0
314510	Bienes de uso público	-	0	0
314511	Bienes históricos y culturales	-	0	0
314512	Otros activos	-	0	0
314516	Beneficios a empleados	-	0	0
314590	Otros impactos por transición	-	0	0
	<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>	<u>0</u>	<u>11.156.194.715</u>	<b>38.683.205.399</b>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
CC 48.625.125  
Representante Legal

  
**BÉRTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO**  
CC 51.713.000  
Contadora  
T.P. 56760-T

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
CC 39.776.991  
Subdirectora Administrativa y Financ