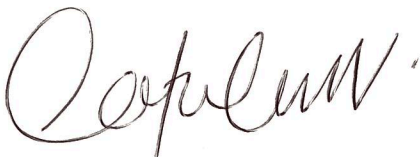


CERTIFICACIÓN

La Representante Legal del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **CATALINA VALENCIA TOBÓN**; la Subdirectora Administrativa y Financiera, **ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**; y la Contadora, **BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO**, certifican que:

La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES**, con corte al 29 de febrero de 2020, fue tomada fielmente de los libros de contabilidad; la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno; 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 se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Se expide la presente certificación en Bogotá D.C., a los veintisiete (27) días del mes de marzo de dos mil veinte (2020), 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 envío a la Contaduría General de la Nación", modificada por la Resolución 043 de febrero 2017; la 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; y la Resolución 425 de 2019 de la CGN "Por la cual se modifican las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno".



CATALINA VALENCIA TOBÓN
Representante Legal




ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera




BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO
Contadora
T.P. 56760-T

Para el mes de **febrero de 2020**, no ocurrieron hechos económicos extraordinarios o inusuales que hayan afectado materialmente la estructura financiera del INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES – IDARTES- de los que se hayan informado al área financiera.



ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera

Proyectó: Bertha Lucia Gómez 

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRICTAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA**
A febrero 29 de 2020
(datos en millones de pesos)

	28-feb.-2020	28-feb.-2019	28-feb.-2020	28-feb.-2019
1 ACTIVO			2 PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE	
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7.334.534.435,66	11.400.398.973,20	CUENTAS POR PAGAR	3.326.323.007,44
1105 CAJA	8.550.000,00	6.100.000,00	1105 ACQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	98.469.281,00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.392.104.205,73	8.488.533.506,99	1110 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	147.326.290,99
13 CUENTAS POR COBRAR	228.647.368,64	223.038.978,83	1305 RESERVAS DE FONDO DE RESERVA	40.496.500,00
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00	1311 RESERVA EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	367.613.402,00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	101.546.235,63	81.917.294,63	1315 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	2.076.161,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	127.101.133,01	140.121.684,20	1320 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	28.200.332,45
15 INVENTARIOS	164.882.978,31	311.541.313,58	1325 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	27.712.900,00
1505 BIENES PRODUCIDOS	0,00	0,00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1.355.031.101,00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	164.882.978,31	311.541.313,58	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.355.031.101,00
1512 MATERIAS PRIMAS	0,00	0,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00
19 OTROS ACTIVOS	2.540.549.881,00	2.370.490.073,00	27 PASIVOS ESTIMADOS	0,00
1905 BIENES Y SERVICIOS ENTREGADOS POR ADMINISTRACIÓN	2.219.511.029,00	2.062.832.164,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	2702 OTROS PASIVOS	0,00
1907 ANTICIPO O SALDO A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	320.038.852,00	307.657.909,00	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	0,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.259.397.239,00
ACTIVO NO CORRIENTE	152.752.068.982,83	147.977.198.477,44	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	63.883.767.832,78	88.923.098.286,04	PASIVO NO CORRIENTE	380.211.001,38
1615 TERRENIOS	7.515.049.049,00	7.515.049.049,00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	380.211.001,38
1616 CONSTRUCCIONES EN CURSO	0,00	0,00	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	360.211.001,38
1615 BIENES MUEBLES EN BODEGA	98.823.656,33	60.976.359,26	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	20.000,00
1617 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	47.990.266,20	24.347.760,20	PASIVOS ESTIMADOS	0,00
1618 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EMPLOYADOS	362.295.731,06	203.419.039,58	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00
1619 EDIFICACIONES	41.154.356.682,00	41.154.356.682,00	2702 OTROS PASIVOS	0,00
1620 MAQUINARIA Y EQUIPO	4.597.230.145,43	3.447.357.120,59	OTROS PASIVOS	0,00
1625 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	37.959.810,00	9.282.000,00	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00
1625 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3.984.860.984,97	2.119.026.330,99	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.259.397.239,00
1670 EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15.097.683.949,07	11.382.004.991,99	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00
1680 EQUIPO DE COCINA, DESPESA Y HOTELERIA	726.914.815,30	726.914.815,30	TOTAL PASIVO	3.866.534.003,82
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	9.895.303,04	9.895.303,04	PATRIMONIO	156.400.057.389,49
1689 DEPRECIACION ACUMULADA (CI)	-10.245.296.499,64	-7.541.201.864,91	3106 CAPITAL FISCAL	96.267.531.097,96
1689 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE PLANTA Y EQUIPO (CI)	0,00	0,00	3108 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.347.116.850,61
17 BIENES DE BIENEFICIO Y USO PUBLICO	82.165.456.910,84	50.248.098.912,08	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	3.785.409.400,92
1710 BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	84.654.887.019,39	51.330.365.000,00	3146 IMPACTOS POR TRANSICION AL NUEVO MARCO POR RESOLUCION	0,00
1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	0,00	0,00	TOTAL PATRIMONIO	156.400.057.389,49
1771 BIENES DE USO PUBLICO RESERVADOS PARA BIENES DE ARTE Y DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CI)	-2.469.431.108,45	-1.082.465.187,92	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	160.086.981.399,31
19 OTROS ACTIVOS	7.002.833.118,83	7.805.995.380,22	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
1905 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.489.548.904,00	6.239.395.800,00	81 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	21.677.234,00	6.239.395.800,00	82 ACREEDORAS FISCALES	62.645.860,00
1970 INTANGIBLES	1.737.897.651,36	1.446.531.173,22	83 ACREEDORAS DE CONTROL	0,00
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CI)	-246.330.680,43	-218.750.405,00	89 ACREEDORAS POR CONTRA (OB)	-62.645.860,00
1976 AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CI)	0,00	0,00		-75.059.415,00
TOTAL ACTIVO	160.086.981.399,31	158.377.197.450,64		

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 DERECHOS CONTINGENTES 0

82 DEUDORAS FISCALES 62.645.860,00

83 DEUDORAS DE CONTROL 0,00

89 DEUDORAS POR CONTRA (CR) -62.645.860,00

TOTAL ACTIVO 160.086.981.399,31

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO 160.086.981.399,31

CONTADORES:
CATALINA VALENCIA TOBÓN
 Representante Legal
 CC 63.981.271

Bertha Lucía Gómez Moreno
 Subdirectora Administrativa y Financiera
 CC 52.243.458

ABRIANA MARIA CRUZ RIVERA
 Subdirectora Administrativa y Financiera
 CC 52.243.458

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
Del 1 de enero al 29 de febrero de 2020

(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	29-feb-2020	28-feb-2019
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		
41 INGRESOS FISCALES	12.047.981.831,46	13.720.290.724,85
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00	0,00
	0,00	0,00
44 TRANSFERENCIAS	8.599.346,50	8.409.002,00
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	0,00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	8.599.346,50	8.409.002,00
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	11.093.270.940,00	13.083.496.881,00
4705 FONDOS RECIBIDOS	11.093.270.940,00	13.083.496.881,00
4720 OPERACIONES DE FNI ACF	0,00	0,00
48 OTROS INGRESOS	946.111.544,96	628.384.841,85
4802 FINANCIEROS	5.876.011,24	1.681.095,85
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	940.235.533,72	626.703.746,00
GASTOS OPERACIONALES	8.262.572.430,54	9.208.274.369,69
51 ADMINISTRACIÓN	1.537.536.159,41	1.747.507.533,34
5101 SUELDOS Y SALARIOS		
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	610.672.549,00	618.097.354,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9.135.048,00	0,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	161.449.300,00	162.975.500,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	31.585.700,00	31.011.700,00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	346.063.768,00	353.541.748,00
5111 GENERALES	10.880.500,00	12.401.900,00
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	764.035.294,50	566.174.383,45
	4.013.999,91	3.305.347,89
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	811.589.250,71	586.320.668,50
5357 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	497.431.393,51	384.460.720,33
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	262.672.697,50	150.626.052,09
5365 DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	51.485.159,70	51.233.886,08
54 TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5424 SUBVENCIONES	0,00	0,00
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	0,00	0,00
5506 CULTURA	5.513.144.819,00	6.832.269.937,90
	5.513.144.819,00	6.832.269.937,90
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0,00	27.915.422,00
5705 FONDOS ENTREGADOS	0,00	0,00
5720 OPERACIONES DE ENLACE	0,00	4.915.289,00
5722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00	23.000.133
58 OTROS GASTOS	2.201,42	14.260.417,95
5802 COMISIONES	0,00	53.280,00
5804 FINANCIEROS	0,00	0,00
5890 GASTOS DIVERSOS	2.201,42	14.207.137,95
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	3.785.409.400,92	4.512.016.355,16


CATALINA VALENCIA TOBÓN
 CC 53.051.271
 Representante Legal


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
 CC 52.243.458
 Subdirectora Administrativa y Financiera


BÉRTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO
 CC 51.713.000
 Contadora

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A febrero 29 de 2020

(Cifras en Pesos, redondeo al peso)

Saldo del patrimonio a febrero de 2019			152.677.043.161
Variaciones patrimoniales durante el año			3.723.014.229
Saldo del patrimonio a febrero de 2020			<u>156.400.057.389</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACIÓN
INCREMENTOS			
3105 CAPITAL FISCAL			0
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	98.267.531.098	98.267.531.098	
3110 RESULTADO DE EJERCICIO	54.347.116.891	49.897.495.708	4.449.621.183
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	3.785.409.401	4.512.016.355	-726.606.954
TOTAL INCREMENTOS	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-0</u>
	156.400.057.389	152.677.043.161	<u>3.723.014.229</u>
DISMINUCIONES			
3105 CAPITAL FISCAL			0
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	98.267.531.098	98.267.531.098	
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	54.347.116.891	49.897.495.708	0
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	3.785.409.401	4.512.016.355	726.606.954
TOTAL DISMINUCIONES	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
			<u>726.606.954</u>


CATALINA VALENCIA TOBÓN
 CC 53.051.271
 Representante Legal


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
 CC 52.243.458
 Subdirectora Administrativa y Financiera


BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO
 CC 51.713.000
 Contadora
 T.P. 56760-T