
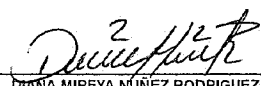


**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A ENERO 31 DE 2022**  
*(Cifras en Pesos, sin redondeo)*

	31-ene.-2022	31-ene.-2021		31-ene.-2022	31-ene.-2021
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>16.259.185.375,07</b>	<b>12.379.269.215,45</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>14.584.403.360,42</b>	<b>11.357.192.047,33</b>
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15.232.281.908,42	11.249.853.303,65	24 CUENTAS POR PAGAR	1.837.917.249,42	751.219.999,33
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	15.232.281.908,42	11.249.853.303,65			
13 CUENTAS POR COBRAR	73.360.091,74	74.043.592,63	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONAL	505.520.448,00	369.272.976,00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	31.406.632,00	34.092.283,63	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	998.854.509,24	148.236.553,60
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	30.845.545,74	38.535.349,00	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	46.806.700,00	30.223.000,00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	11.107.914,00	1.415.960,00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMB	244.087.557,00	168.291.057,00
15 INVENTARIOS	243.812.575,91	122.741.101,17	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	7.463.823,00	0,00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	243.812.575,91	122.741.101,17	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	17.912,18	877.460,73
1-9 OTROS ACTIVOS	709.730.799,00	932.631.218,00	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	35.166.300,00	34.318.952,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAI	414.521.738,00	466.072.898,00	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.206.957.753,00	1.375.627.290,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓ	295.209.061,00	466.568.320,00	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZC	1.206.957.753,00	1.375.627.290,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>161.455.050.152,62</b>	<b>151.671.550.455,57</b>	29 OTROS PASIVOS	<b>11.539.528.358,00</b>	<b>9.230.344.758,00</b>
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	62.935.401.839,67	63.736.222.533,39	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	11.539.528.358,00	9.230.344.758,00
1605 TERRENOS	3.127.042.000,00	7.515.049.049,00			
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	338.035.429,00	0,00			
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	8.477.560,00	5.735.562,00	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>272.145.731,38</b>	<b>229.383.795,38</b>
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMII	538.618.339,75	10.667.665,00	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	272.145.731,38	229.383.795,38
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOT.	165.403.439,52	636.074.417,40	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	272.145.731,38	229.383.795,38
1640 EDIFICACIONES	43.299.794.600,00	39.781.683.400,00			
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	6.675.968.525,80	5.906.433.444,36	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>14.856.549.091,80</b>	<b>11.586.575.842,71</b>
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	43.695.372,00	37.959.810,00			
1665 MUEBLES, ENGERES Y EQUIPOS DE OFICINA	4.178.173.187,57	4.167.657.842,82			
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	17.957.456.307,76	15.266.483.094,94	3 PATRIMONIO		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVAC	2.915.396.815,30	2.713.164.815,30	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	162.857.686.435,89	152.464.243.828,31
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y	3.895.303,04	3.895.303,04	3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-16.316.555.040,07	-12.308.581.870,47	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.625.218.412,21	51.455.427.316,78
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	89.842.950.919,99	80.662.393.905,94	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	964.936.925,72	2.741.285.413,57
1710 BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	95.576.542.393,39	84.634.887.019,39	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>162.857.686.435,89</b>	<b>152.464.243.828,31</b>
1785 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE US	-5.733.591.473,40	-3.972.493.113,45			
19 OTROS ACTIVOS	8.676.697.392,96	7.272.934.016,24	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>177.714.235.527,69</b>	<b>164.050.819.671,02</b>
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.461.985.872,00	5.494.373.017,00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓ	0,00	16.853.121,00			
1970 INTANGIBLES	2.470.350.195,56	1.932.783.522,56			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	-255.638.674,60	-171.075.644,32			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>177.714.235.527,69</b>	<b>164.050.819.671,02</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>
83 DEUDORAS DE CONTROL	41.446.283,00	5.394.333.247,00	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	53.164.363,00	68.969.836,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-41.446.283,00	-5.394.333.247,00	93 ACREEDORAS DE CONTROL	67.565.642,00	67.565.642,00
			99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-120.730.005,00	-136.535.478,00

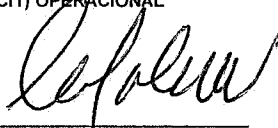
  
**CATALINA VALENCIA TOBÓN**  
Representante Legal  
CC 53.051.271


  
**DIANA MIREYA NÚÑEZ RODRIGUEZ**  
CC 52.544.044  
Contadora  
T.P. 179553-T

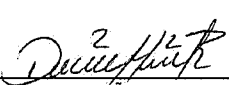
  
**ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera  
CC 52.243.458

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Del 1 de enero al 31 Enero de 2022**  
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	<b>31-ene-2022</b>	<b>31-ene-2021</b>
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>6.518.643.602,22</b>	<b>7.969.051.895,59</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>	<b>15.300.000,00</b>	<b>0,00</b>
4110 NO TRIBUTARIOS	15.300.000,00	0,00
<b>44 TRANSFERENCIAS</b>	<b>86.222.702,33</b>	<b>35.600.000,00</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	86.222.702,33	35.600.000,00
<b>47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>6.050.890.573,00</b>	<b>7.901.453.787,00</b>
4705 FONDOS RECIBIDOS	6.050.890.573,00	7.901.453.787,00
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>366.230.326,89</b>	<b>31.998.108,59</b>
4802 FINANCIEROS	862.776,07	310.802,32
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	365.367.550,82	31.687.306,27
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>5.553.706.676,50</b>	<b>5.227.766.482,02</b>
<b>51 ADMINISTRACION</b>	<b>1.070.470.865,16</b>	<b>961.799.477,58</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	364.914.841,00	327.966.053,00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	57.603,00	0,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	94.446.900,00	90.514.000,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	20.744.700,00	16.555.300,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	203.302.314,00	226.325.574,00
5111 GENERALES	383.678.939,00	300.175.567,00
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.325.568,16	262.983,58
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>506.011.374,05</b>	<b>529.029.780,38</b>
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	343.207.401,78	349.743.959,95
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	149.572.737,42	149.572.737,42
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	13.231.234,85	29.713.083,01
<b>55 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>3.970.975.737,00</b>	<b>3.736.935.021,00</b>
5506 CULTURA	3.970.975.737,00	3.736.935.021,00
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>6.248.700,29</b>	<b>2.203,06</b>
5890 GASTOS DIVERSOS	6.248.700,29	2.203,06
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>964.936.925,72</b>	<b>2.741.285.413,57</b>

  
**CATALINA VALENCIA TOBÓN**  
CC 53.051.271  
Representante Legal

  
**ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**  
CC 52.243.458  
Subdirectora Administrativa y Financiera


  
**DIANA MIREYA NÚÑEZ RODRIGUEZ**  
CC 52.544.044  
Contadora  
T.P. 179553-T


**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A ENERO 31 DE 2022**  
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

Saldo del patrimonio a Enero de 2021	152.464.243.828,31
Variaciones patrimoniales durante el año	10.393.442.607,58
Saldo del patrimonio a Enero 2022	162.857.686.435,89

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACIÓN
<b>INCREMENTOS</b>			
3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96	0,00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.625.218.412,21	51.455.427.316,78	12.169.791.095,43
3110 RESULTADO DE EJERCICIO	964.936.925,72	2.741.285.413,57	0,00
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>	<b>162.857.686.435,89</b>	<b>152.464.243.828,31</b>	<b>12.169.791.095,43</b>
<b>DISMINUCIONES</b>			
3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96	0,00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.625.218.412,21	51.455.427.316,78	0,00
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	964.936.925,72	2.741.285.413,57	1.776.348.487,85
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>	<b>964.936.925,72</b>	<b>2.741.285.413,57</b>	<b>1.776.348.487,85</b>

  
**CATALINA VALENCIA TOBÓN**  
CC 53.051.271  
 Representante Legal

  
**ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**  
CC 52.243.458  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**DIANA MIREYA NÚÑEZ RODRÍGUEZ**  
CC 52.544.044  
 Contadora  
 T.P. 179553-T

## CERTIFICACIÓN

La Representante Legal del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **CATALINA VALENCIA TOBON**; la Subdirectora Administrativa y Financiera, **ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**; y la Contadora, **DIANA MIREYA NUÑEZ RODRIGUEZ**, certifican que:

La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES –IDARTES–**, con corte al 31 de Enero de 2022, 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.

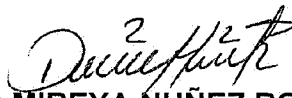
Se expide la presente certificación en Bogotá D.C., a los diez (10) días del mes Marzo de de dos mil veintidós (2022), en cumplimiento a lo establecido en la Resolución 706 del 2016 "Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la 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; 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 TOBON**  
Representante Legal



**ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera



**DIANA MIREYA NUÑEZ RODRIGUEZ**  
Contadora  
T.P. 179553-T

# **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**

## **Notas a los Informes Financieros y Contables a 31 de enero de 2022**

2

AT

## Contenido

NOTAS DE LOS ACTIVOS	3
Nota 1 Efectivo y equivalente al efectivo	3
Nota 2 Cuentas por cobrar	3
Nota 3 Inventarios	4
Nota 4 Propiedad, planta y equipo	4
Nota 5 Bienes de uso público histórico y culturales	4
Nota 6 Otros Activos	5
NOTAS DE LOS PASIVOS	5
Nota 7 Otros Pasivos	6
NOTAS DE LOS INGRESOS	6
Nota 8 Otros Ingresos:	7
NOTAS DE LOS GASTOS	8
Gasto público social:	9

## NOTAS DE LOS ACTIVOS

Los activos al 31 de enero de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	dic-21	ene-22	VARIACION
Efectivo y equivalentes al efectivo	24.087.894.489,11	15.232.281.908,42	- 8.855.612.580,69
Cuentas por cobrar	60.479.154,74	73.360.091,74	12.880.937,00
Inventarios	238.142.575,91	243.812.575,91	5.670.000,00
Propiedades, planta y equipo	63.059.769.473,26	62.935.401.839,67	- 124.367.633,59
Bienes de uso publico e historicos y culturales	89.992.523.657,41	89.842.950.919,99	- 149.572.737,42
Otros Activos	9.994.385.903,81	9.386.428.191,66	- 607.957.712,15
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>187.433.195.254,24</b>	<b>177.714.235.527,39</b>	<b>- 9.718.959.726,85</b>

### Nota 1 Efectivo y equivalente al efectivo

Se reconoce el efectivo y equivalentes al efectivo procedentes de las transacciones por: Transferencias de la Secretaria de Hacienda, rendimientos financieros; recursos propios por: arrendamiento de escenarios, boletería, otros ingresos; para el reconocimiento, medición y revelación del Efectivo y equivalentes al efectivo la entidad aplica lo establecido en el Manual de Políticas Contables.

La variación corresponde al movimiento neto entre los recaudos y los pagos que se realizaron entre el 31 de diciembre y 31 de enero.

### Nota 2 Cuentas por cobrar

El IDARTES, reconoce como cuentas por cobrar los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades por los servicios prestados por venta boletería, aprovechamiento de otros espacios y alquiler de los escenarios a cargo de IDARTES como son: Planetario de Bogotá, Alianza Fiduciaria TMJMSD, Teatro Jorge Eliecer Gaitán, Teatro al Parque, La Media Torta y Cinemateca Distrital; las sanciones y multas a los contratistas, cuentas por cobrar para terceros.

En el mes de enero de 2022 del 100% de las cuentas por cobrar, el 42,81% por valor de \$ 31.406.632 corresponde a ingresos por venta de boletería, las otras cuentas por cobrar reflejan el 42,05% del total y están conformadas por incapacidades cuyo recaudo es girado a la Secretaria Distrital de Hacienda; alquiler de locales de la Cinemateca, del teatro Jorge Eliecer

Gaitán y Planetario, así mismo se registran cuentas por cobrar no recurrentes derivadas de las operaciones de tesorería.

### Otras cuentas por cobrar

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	dic-21	ene-22	VARIACION
Comisiones	-	-	-
Pago por cuenta de terceros	3.089.865,00	3.014.696,00	- 75.169,00
Arrendamiento operativo	9.921.802,12	5.641.279,12	- 4.280.523,00
Otras cuentas por cobrar	4.952.941,62	22.189.570,62	17.236.629,00
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>17.964.608,74</b>	<b>30.845.545,74</b>	<b>12.880.937,00</b>

De \$ 30.845.545,74 total de las otras cuentas por cobrar el 9,77% son registradas por concepto de incapacidades, que son recaudados en favor de la SHD, el 18,29% por concepto de arrendamientos por cobrar generados en la vigencia desde los escenarios del Planetario, Jorge Eliecer Gaitán y Cinemateca de Bogotá y 71,94% por concepto del cobro a la Previsora S.A compañía de seguros, ministerio de cultura y devolución de un pago doble a nombre de Deivy Stevens Gil González.

### Nota 3 Inventarios

En el mes de enero la distribución gratuita de publicaciones literarias y artísticas ha tenido un movimiento del 0.14% con un saldo al 31 de enero 2022 de \$243.812.575,91.

### Nota 4 Propiedad, planta y equipo

La Propiedad, Planta y Equipo en el mes de enero de 2022 presenta una variación por valor de \$124.367.633,59 por concepto de traslado de devolutivos y la depreciación de la propiedad planta equipo.

De igual forma se hizo el ingreso por valor de \$75.810.262,32 a la PPYE de la Entidad, por concepto de bienes muebles y equipos de comunicación y computación.

### Nota 5 Bienes de uso público histórico y culturales

Bienes de uso público en servicio: La variación que se presenta por valor de \$149.572.737,42 obedece al valor de la depreciación del mes de enero de 2022.



## Nota 6 Otros Activos

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	dic-21	ene-22	VARIACION
Bienes y servicios pagados por anticipado	976.684.164,00	414.521.738,00	- 562.162.426,00
Avances y anticipos entregados	6.506.768.811,00	6.461.985.872,00	- 44.782.939,00
Recursos entregados en administración	567.959.190,00	295.209.061,00	- 272.750.129,00
Activos Intangibles	1.942.973.738,81	2.214.711.521,56	271.737.782,75
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>9.994.385.903,81</b>	<b>9.386.428.192,56</b>	<b>- 607.957.711,25</b>

**Bienes y servicios pagados por anticipado:** El valor de la variación corresponde a los Arriendos de inmuebles y seguros generales que paga la entidad por adelantado y que mes a mes se amortizan.

**Avances y anticipos entregados:** Se registra la ejecución de los convenios suscritos con el IDPC.

**Recursos entregados en administración:** El saldo corresponde al valor por ejecutar de los convenios suscritos con el Instituto Para La Investigación Educativa Y El Desarrollo Pedagógico – IDEP y Instituto Distrital Del Patrimonio Cultural – IDPC.

## NOTAS DE LOS PASIVOS

Los pasivos al 31 de enero de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	dic-21	ene-22	VARIACION
Cuentas por pagar	9.955.085.507,69	1.837.917.249,42	- 8.117.168.258,27
Beneficios a los empleados	1.580.044.412,38	1.479.103.484,38	- 100.940.928,00
Otros pasivos	14.005.315.824,00	11.539.528.358,00	- 2.465.787.466,00
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>25.540.445.744,07</b>	<b>14.856.549.091,80</b>	<b>- 10.683.896.652,27</b>

**Cuentas por pagar:** Representan el valor de las obligaciones adquiridas por el IDARTES y que están orientadas al cumplimiento de la misionalidad.

**Beneficios a los empleados:** Representan el valor de las obligaciones adquiridas con el personal de planta permanente que está pendiente de pagar al 31 de enero 2022, incluida la seguridad social a cargo del IDARTES.

### Nota 7 Otros Pasivos

La cifra del grupo de otros pasivos corresponde al saldo a 31 de enero de los recursos recibidos en administración producto de los convenios interadministrativos suscritos con Fondo de Desarrollo Local de Usaquén \$151.667.879, fondo de desarrollo local de chapinero \$4.299.652, Fondo de Desarrollo Local de San Cristóbal \$1.793.382.389, Fondo de Desarrollo Local de Usme \$13.765.062, Fondo de Desarrollo Local de Tunjuelito \$553.004.192, Fondo de Desarrollo Local de Bosa \$928.345.479, Fondo de Desarrollo Local de Kennedy \$2.469.579.585, Fondo de Desarrollo Local de Fontibón \$572.858.822, Fondo de Desarrollo Local de Engativá \$667.140.408, Fondo de Desarrollo Local de Suba \$259.866.893, Fondo de Desarrollo Local de Barrios Unidos \$467.000.907, Fondo de Desarrollo Local de Teusaquillo \$1.083.619, Fondo de Desarrollo Local de Antonio Nariño \$11.988.762, Fondo de Desarrollo Local de Puente Aranda \$40.056.185, Fondo de Desarrollo Local de Rafael Uribe \$558.940.412, Fondo de Desarrollo Local de Ciudad Bolívar \$218.019.766, Secretaria Distrital De Educación \$590.412.570, Secretaria Distrital Del Hábitat \$1.034.504.990, Secretaria Distrital de Cultura Recreación y Deporte \$177.874.588, Secretaria Distrital De Integración Social \$64.459.042, Instituto De Desarrollo Urbano – IDU \$595.446.156, Instituto Distrital del Patrimonio Cultural - IDCP \$137.706.000, Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos \$130.425.000, Instituto Distrital De Turismo \$97.700.000.

### NOTAS DE LOS INGRESOS

Los ingresos al 31 de enero de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	dic-21	ene-22	VARIACION
Ingresos Fiscales	5.880.000,00	15.300.000,00	9.420.000,00
Transferencias y subvenciones	5.229.525.069,28	86.222.702,33	- 5.143.302.366,95
Operaciones Interinstitucionales	128.911.022.123,00	6.050.890.573,00	- 122.860.131.550,00
Otros Ingresos	5.857.571.145,67	366.230.326,89	- 5.491.340.818,78
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>140.003.998.337,95</b>	<b>6.518.643.602,22</b>	<b>-133.485.354.735,73</b>

En el IDARTES se reconocen sus ingresos generados en desarrollo de su actividad misional. Los ingresos propios que se registran bajo el rubro de Otros Ingresos, y que genera el IDARTES a través de las Subdirecciones de Equipamientos y Artes.

**Transferencias y subvenciones:** Corresponde a los ingresos de elementos devolutivos que llegan al almacén incluidas donaciones.

**Operaciones interinstitucionales:** Registra el valor de las transferencias que realiza la SDH, de los recursos ejecutados por IDARTES, del presupuesto anual asignado al Instituto.

### Nota 8 Otros Ingresos:

En los ingresos financieros se registran los rendimientos generados por las operaciones de los recursos propios realizados por IDARTES en las cuentas bancarias de Davivienda y Banco de Occidente.

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	dic-21	ene-22	VARIACION
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	6.148.753,64	862.776,07	- 5.285.977,57
Otros Ingresos Financieros	2.136.172,00	-	- 2.136.172,00
Arrendamiento operativo	248.916.416,22	7.164.537,82	- 241.751.878,40
Sobrantes	17.104,71	1.208,00	- 15.896,71
Recuperaciones	147.306.676,43	1.584.212,00	- 145.722.464,43
Aprovechamientos	781.921.009,46	-	- 781.921.009,46
Otros ingresos diversos	4.671.125.013,21	356.617.593,00	- 4.314.507.420,21
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>5.857.571.145,67</b>	<b>366.230.326,89</b>	<b>- 5.491.340.818,78</b>

Los arrendamientos operativos registran el alquiler de locales en las sedes del teatro Jorge Eliécer.

En el rubro de recuperaciones para el mes de enero se registra la causación de saldos a favor de la Sociedad de Autores y Compositores de Colombia- SAYCO.

En otros ingresos diversos se registran las ventas por concepto de boletería, arrendamientos de escenarios, retribución por el Permiso Unificado para la Filmación de Audiovisuales.

## NOTAS DE LOS GASTOS

Los gastos al 31 de enero de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	dic-21	ene-22	VARIACION
De Administración y operación	16.931.836.489,53	1.070.470.865,16	- 15.861.365.624,37
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	6.260.660.351,51	506.011.374,05	- 5.754.648.977,46
Transferencias y subvenciones	23.074.460,95	-	23.074.460,95
Gasto público social	104.556.586.479,29	3.970.975.737,00	- 100.585.610.742,29
Operacionales Interinstitucionales	100.168.897,00	-	100.168.897,00
Otros Gastos	21.290,24	6.248.700,29	6.227.410,05
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>127.872.347.968,52</b>	<b>5.553.706.676,50</b>	<b>-122.318.641.292,02</b>

Incluyen la distribución de los recursos destinados a cubrir los gastos de funcionamiento de IDARTES, los gastos de depreciación y amortización, así como los destinados a la inversión-público social.

**Gastos de Administración y operación:** Los gastos de administración en IDARTES para el periodo de enero de 2022 corresponden al 19,27% del total de los gastos del mismo periodo; incluye la información de talento humano en referencia a la planta de personal permanente y las relaciones laborales se reconocen y liquidan los beneficios salariales concedidos a los funcionarios como son salarios (asignación básica), factores salariales (primatécnica, gastos de representación, prima de antigüedad, bonificación por servicios prestados, auxilio de transporte, subsidio de alimentación, horas extras, dominicales y festivos), aportes ala seguridad social, prestaciones sociales (vacaciones, prima de vacaciones, prima semestral, prima de navidad, cesantías, intereses de cesantías) y bonificación por recreación.

**Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones:** La depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio los bienes de uso público, en IDARTES se acumula la depreciación reportada por el responsable de Almacén; durante lo corrido de la vigencia 2022 y hasta el 31 de enero esta corresponde al 9,11% del total de los gastos.

### Gasto público social:

En el gasto público social sector Cultura de IDARTES corresponde al 71,50% del total de los gastos.

Para el mes de enero de 2022, el gasto público social es originado de los contratos suscritos a través de los diferentes proyectos de inversión social para el cumplimiento del cometido estatal el cual se ejecuta a través de la gestión de las Subdirecciones de Equipamientos, Artes, Formación y sus gerencias; todas estas apoyadas por la Subdirección Administrativa y Financiera, las Oficinas de Comunicaciones, Jurídica, Planeación y Control Interno.