


**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A AGOSTO 31 DE 2022**  
(En miles de Pesos, sin redondear)

	31-ago.-2022	31-ago.-2021		31-ago.-2022	31-ago.-2021
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>13.304.237.872,66</b>	<b>18.649.933.177,07</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.282.531.051,78</b>	<b>16.070.014.173,59</b>
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9.678.055.546,90	16.302.266.628,83	24 CUENTAS POR PAGAR	2.737.809.468,78	2.028.993.082,59
1105 CAJA	9.866.800,00	9.515.453,00			
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.668.188.746,90	16.292.751.175,83	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.286.468.107,40	818.664.250,71
13 CUENTAS POR COBRAR	1.054.827.902,64	362.635.251,25	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	427.184.673,45	484.169.757,41
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.016.338.674,24	219.887.306,63	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	37.334.514,00	29.429.000,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	27.381.314,40	131.640.030,62	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	880.111.925,00	665.576.038,00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIGITAL RECAUDO	11.107.914,00	11.107.914,00	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	25.305.013,00	0,00
15 INVENTARIOS	304.262.526,12	248.798.399,99	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	47.652.235,93	6.023.636,47
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	304.262.526,12	248.798.399,99	2450 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	13.743.000,00	25.040.400,00
1-9 OTROS ACTIVOS	2.267.091.897,00	2.736.232.897,00	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.897.075.376,00	1.343.065.952,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.529.125.130,00	2.168.192.715,00	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.897.075.376,00	1.343.065.952,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	737.966.767,00	568.040.182,00	29 OTROS PASIVOS	2.647.646.207,00	12.698.045.139,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>163.146.601.722,05</b>	<b>149.864.483.893,56</b>	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.647.646.207,00	12.698.045.139,00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	66.543.568.329,31	62.959.975.410,23	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>252.284.843,38</b>	<b>203.455.081,38</b>
1605 TERRENOS	3.127.042.000,00	7.515.049.049,00	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	252.284.843,38	203.455.081,38
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	3.241.349.508,00	0,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	252.284.843,38	203.455.081,38
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	82.183.036,00	5.735.562,00	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>7.534.815.895,16</b>	<b>16.273.469.254,97</b>
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	122.332.555,07	11.368.900,00	<b>3 PATRIMONIO</b>		
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	240.543.516,90	172.414.073,33	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	168.916.023.699,55	153.240.947.815,66
1640 EDIFICACIONES	43.299.794.600,00	39.781.683.400,00	3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	7.632.023.242,39	6.613.817.372,19	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.623.953.896,59	51.493.566.042,78
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	43.695.372,00	37.959.810,00	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	7.014.528.905,00	3.479.848.674,92
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5.013.284.700,06	4.172.907.465,74	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>168.916.023.699,55</b>	<b>153.240.947.815,66</b>
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	19.566.840.237,31	15.629.856.374,97	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>176.450.839.594,71</b>	<b>169.514.417.070,63</b>
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELECCIÓN	2.915.396.815,30	2.915.396.815,30			
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, PENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04	3.895.303,04			
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-18.744.817.557,76	-14.700.118.615,34			
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	88.820.066.393,12	79.639.509.379,07			
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	95.576.542.393,39	84.634.897.019,39			
1765 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-6.756.476.000,27	-4.995.377.640,32			
19 OTROS ACTIVOS	7.782.966.999,62	7.264.999.104,26			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.590.991.649,00	5.510.412.213,00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	813.925,00			
1970 INTANGIBLES	2.388.944.333,46	1.925.340.873,56			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-196.968.982,84	-171.567.907,30			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>176.450.839.594,71</b>	<b>169.514.417.070,63</b>	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	56.960.814,00	111.784.635,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	-41.446.283,00	-5.394.333.247,00	93 ACREEDORAS DE CONTROL	67.565.642,00	67.565.642,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-41.446.283,00	-5.394.333.247,00	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-124.526.456,00	-179.350.277,00

  
**CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS**  
Representante Legal (E)

  
**JOSE ALEJANDRO LEON CARDENAS**  
Contador  
T.P. 196435-T

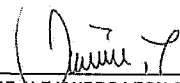
  
**ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

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

	31-ago-2022	31-ago-2021
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
	<b>99.320.574.973,14</b>	<b>78.935.730.612,17</b>
INGRESOS OPERACIONALES		
<b>41</b> INGRESOS FISCALES	<b>32.100.000,00</b>	<b>6.938.400,00</b>
4110 NO TRIBUTARIOS	32.100.000,00	6.938.400,00
<b>44</b> TRANSFERENCIAS	<b>2.606.269.429,63</b>	<b>96.548.719,00</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	2.606.269.429,63	96.548.719,00
<b>47</b> OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	<b>90.593.673.703,00</b>	<b>76.920.263.296,00</b>
4705 FONDOS RECIBIDOS	90.593.673.703,00	76.920.263.296,00
<b>48</b> OTROS INGRESOS	<b>6.088.531.840,51</b>	<b>1.911.980.197,17</b>
4802 FINANCIEROS	39.144.502,56	5.688.733,26
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	6.049.387.337,95	1.906.291.463,91
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>92.296.046.068,14</b>	<b>75.455.881.937,25</b>
<b>51</b> ADMINISTRACION	<b>15.564.496.119,93</b>	<b>9.518.538.169,17</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	2.932.386.008,00	2.710.584.693,00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	10.378.064,00	26.538.180,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	776.862.000,00	750.255.500,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	185.125.300,00	177.226.000,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1.438.719.911,00	1.457.085.664,00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5.397.269,00	25.760.438,00
5111 GENERALES	10.203.143.186,79	4.365.317.748,18
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	12.484.381,14	5.769.945,99
<b>53</b> DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<b>4.142.501.447,43</b>	<b>4.217.085.138,10</b>
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.775.315.966,05	2.744.778.265,24
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.172.457.264,29	1.172.457.264,29
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	194.728.217,09	299.849.608,57
<b>54</b> TRANSFERENCIAS	<b>5.670.000,00</b>	<b>0,00</b>
5424 SUBVENCIONES	5.670.000,00	0,00
<b>55</b> GASTO PUBLICO SOCIAL	<b>72.558.517.353,88</b>	<b>61.720.242.729,00</b>
5506 CULTURA	72.558.517.353,88	61.720.242.729,00
<b>57</b> OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	<b>16.982.097,00</b>	<b>0,00</b>
5720 OPERACIONES DE ENLACE	16.982.097,00	0,00
<b>58</b> OTROS GASTOS	<b>7.879.049,90</b>	<b>15.900,98</b>
5802 COMISIONES	0,00	3.572,00
5890 GASTOS DIVERSOS	7.879.049,90	12.328,98
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>7.024.528.905,00</b>	<b>3.479.848.674,92</b>

  
**CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS**  
Representante Legal ( E )

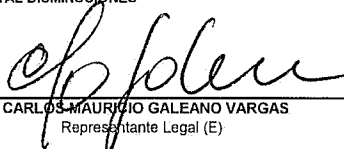
  
**ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera


  
**JOSE ALEJANDRO LEON CARDENAS**  
CONTADOR  
T.P. 196435-T

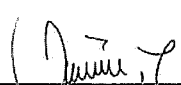
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A AGOSTO 31 DE 2022**  
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

Saldo del patrimonio a agosto de 2021	153.240.947.815,66
Variaciones patrimoniales durante el año	15.675.075.883,89
Saldo del patrimonio a agosto 2022	168.916.023.699,55

	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACIÓN
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>			
<b>INCREMENTOS</b>			
3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96	0,00
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	7.024.528.905,00	3.479.848.674,92	3.544.680.230,08
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	0	0,00
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>	<b>168.916.023.699,55</b>	<b>153.240.947.815,66</b>	<b>15.675.075.883,89</b>
<b>DISMINUCIONES</b>			
3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96	0,00
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	7.024.528.905,00	3.479.848.674,92	0,00
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
 CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS  
 Representante Legal (E)

  
 ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

  
 JOSÉ ALEJANDRO LEÓN CARDENAS  
 Contador  
 T.P. 196435-T



INSTITUTO DISTRITAL  
DE LAS ARTES  
**IDARTES**

## CERTIFICACIÓN

La Representante Legal Encargado del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS**; la Subdirectora Administrativa y Financiera, **ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**; y el Contador, **JOSE ALEJANDRO LEON CARDENAS**, certifican que:

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

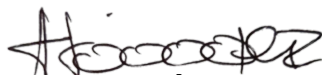
Se expide la presente certificación en Bogotá D.C., a los veintiseis (26) días del mes de septiembre de dos mil veintidós (2022), en cumplimiento a lo establecido en la Resolución 706 del 2016 "Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General 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".

  
**CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS**  
Representante Legal ( E )

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

  
**JOSE ALEJANDRO LEON CARDENAS**  
Contador  
T.P. 196435-T

Para el mes de agosto de 2022 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