



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 a 30 de Septiembre de 2017, 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 treinta y un (31) días del mes de octubre de dos mil diecisiete, 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 y Resolución 097 del 15 de marzo de 2017, Procedimiento contable para el diligenciamiento y envío de los reportes contables relacionados con la información financiera, económica, social y ambiental a la Contaduría General de la Nación, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública-CHIP" emitida por la Contaduría General de la Nación y la Resolución 000001 de diciembre de 2015 expedida por la Dirección Distrital de Contabilidad, por la cual se establecen los plazos y requisitos para la presentación de la información contable de las entidades distritales con fines de consolidación en el Distrito Capital.

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
Representante Legal

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

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

ESCOBERA  
7 PUBLICAR

en shd. 31/10/2017

Validado CGN  
09/11/2017  
15:42

el 31 de octubre  
se validaron pero  
no se activo el peso de  
envio en línea .

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**BALANCE GENERAL**  
**A SEPTIEMBRE 30 DE 2017**  
*(Cifras en Pesos)*

	30. sep. 2017		30-sep-2017
<b>1 ACTIVO</b>		<b>2 PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>6.303.777.647</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>5.522.544.663</b>
<b>11 EFECTIVO</b>	<b>4.326.780.692</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>4.447.061.810</b>
1105 CAJA	10.322.558	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	814.287.911
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	<u>4.316.458.134</u>	2425 ACREEDORES	247.878.138
<b>14 DEUDORES</b>	<b>1.976.996.954</b>	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	544.623.665
1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	700.000	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	5.171.489
1407 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.438.553.021	2453 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	<u>2.835.100.627</u>
1422 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CON	264.750	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIA</b>	<b>137.495.152</b>
1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	500.367.379	2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	137.495.152
1470 OTROS DEUDORES	<u>37.111.804</u>	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>893.804.034</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>103.929.222.238</b>	2715 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	893.804.034
<b>14 DEUDORES</b>	<b>30.259.742.453</b>	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>44.183.667</b>
1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	30.259.742.453	2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	20.065.938
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>11.677.267.091</b>	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	<u>24.117.729</u>
1605 TERRENOS	0	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>5.522.544.663</b>
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	91.317.779	<b>3 PATRIMONIO</b>	
1636 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	198.274.766	<b>32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>104.710.455.222</b>
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	677.298.002	3208 CAPITAL FISCAL	50.659.668.246
1640 EDIFICACIONES	0	3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	45.887.835.200
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	0	3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	7.989.263.629
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	4.475.638.374	3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	388.185.980
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	23.563.361	3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION	0
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.920.633.135	3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	1.558.530.470
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	12.288.801.700	3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-1.773.028.303
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	530.976.681	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>104.710.455.222</b>
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELEI	17.245.111	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>110.232.999.885</b>
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-10.546.481.818		
<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRI</b>	<b>46.266.465.631</b>		
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	46.266.465.631		
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>15.725.747.063</b>		
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	10.507.273.795		
1910 CARGOS DIFERIDOS	466.603.747		
1920 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	3.625.271.308		
1970 INTANGIBLES	1.480.988.425		
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-354.390.212		
1999 VALORIZACIONES	<u>0</u>		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>110.232.999.885</b>		
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
81 DERECHOS CONTINGENTES	0	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	413.915.454
82 DEUDORAS FISCALES	0	92 ACREEDORAS FISCALES	0
83 DEUDORAS DE CONTROL	193.479.360	93 ACREEDORAS DE CONTROL	1.719.288.891
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-193.479.360	99 ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)	-2.133.204.345

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
 Representante Legal


  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**BERTHA LUCIA GOMEZ M**  
 Contadora  
 T.P. No. 56760-T

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1 de julio al 30 DE SEPTIEMBRE de 2017**  
**(Cifras en Pesos)**

30-sep-2017

	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	INGRESOS OPERACIONALES	77.180.822.841
41	INGRESOS FISCALES	700.000
4110	NO TRIBUTARIOS	<u>700.000</u>
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	77.095.824.157
4705	FONDOS RECIBIDOS	<u>77.095.824.157</u>
48	OTROS INGRESOS	84.298.683
4805	FINANCIEROS	22.199.069
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	62.099.614
	GASTOS OPERACIONALES	76.362.223.073
51	ADMINISTRACION	10.229.437.749
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3.613.328.741
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	657.629.572
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	149.392.500
5111	GENERALES	5.787.488.951
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	<u>21.597.986</u>
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	66.012.130.218
5506	CULTURA	<u>66.012.130.218</u>
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	39.474.861
5705	FONDOS ENTREGADOS	39.474.861
58	OTROS GASTOS	81.180.245
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>81.180.245</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	818.599.767
	INGRESOS NO OPERACIONALES	7.018.037.386
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	<u>7.018.037.386</u>
	GASTOS NO OPERACIONALES	105.188.789
5801	INTERESES	0
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	<u>105.188.789</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	6.912.848.597
	EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	7.731.448.364
	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	257.815.265
4810	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	331.634.241
5810	GASTOS EXTRAORDINARIOS	73.818.976
	EXCEDENTE O DEFICIT ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	7.989.263.629
	EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION	0
49	AJUSTES POR INFLACION	0
4905	CORRECCIÓN MONETARIA	0
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	7.989.263.629

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
 Representante Legal

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera


  
**BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO**  
 Contadora  
 T.P. No. 56760-T

**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A SEPTIEMBRE 30 DE 2017**  
*(Cifras en Pesos)*

<b>Saldo del patrimonio a septiembre 30 de 2016</b>	94.747.861.558
<b>Variaciones patrimoniales durante el año 2017</b>	9.962.593.664
<b>Saldo del patrimonio a Septiembre 30 de 2017</b>	104.710.455.222

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2017	AÑO 2016	VARIACION
<b>INCREMENTOS</b>			
3203 APORTES SOCIALES	0	0	0
3204 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	0	0	0
3206 CAPITAL DE FONDOS PARAFISCALES	0	0	0
3208 CAPITAL FISCAL	50.659.668.246	49.463.128.469	1.196.539.778
3210 PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL	0	0	0
3215 RESERVAS	0	0	0
3220 DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DECRETADOS EN ESPECIE	0	0	0
3224 EXCEDENTES FINANCIEROS DISTRIBUIDOS (DB)	0	0	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	45.887.836.200	33.447.213.240	12.440.622.961
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	7.989.263.629	5.373.187.006	2.616.076.623
3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	388.185.980	320.042.080	68.143.900
3237 SUPERÁVIT POR FORMACIÓN DE INTANGIBLES	0	0	0
3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	0	8.215.362.295	0
3242 SUPERÁVIT BANCA CENTRAL	0	0	0
3243 SUPERÁVIT POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0	0	0
3245 REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	0	0	0
3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	1.558.530.470	81.143.556	1.477.386.914
3258 EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	0	0	0
3259 EFECTO POR LA APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA	0	0	0
3260 PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	0	0	0
3265 RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	0	0	0
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-1.773.029.303	-2.152.215.087	379.185.783
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>	<b>104.710.455.222</b>	<b>94.747.861.558</b>	<b>18.177.955.959</b>
<b>DISMINUCIONES</b>			
3203 APORTES SOCIALES	0	0	0
3204 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	0	0	0
3206 CAPITAL DE FONDOS PARAFISCALES	0	0	0
3208 CAPITAL FISCAL	50.659.668.246	49.463.128.469	0
3210 PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL	0	0	0
3215 RESERVAS	0	0	0
3220 DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DECRETADOS EN ESPECIE	0	0	0
3224 EXCEDENTES FINANCIEROS DISTRIBUIDOS (DB)	0	0	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	45.887.836.200	33.447.213.240	0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	7.989.263.629	5.373.187.006	0
3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	388.185.980	320.042.080	0
3237 SUPERÁVIT POR FORMACIÓN DE INTANGIBLES	0	0	0
3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	0	8.215.362.295	8.215.362.295
3242 SUPERÁVIT BANCA CENTRAL	0	0	0
3243 SUPERÁVIT POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0	0	0
3245 REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	0	0	0
3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	1.558.530.470	81.143.556	0
3258 EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	0	0	0
3259 EFECTO POR LA APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA	0	0	0
3260 PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	0	0	0
3265 RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	0	0	0
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-1.773.029.303	-2.152.215.087	0
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>	<b>0</b>	<b>8.215.362.295</b>	<b>8.215.362.295</b>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
 Representante Legal

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

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera