



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 Enero de 2018, 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 (30) días del mes de mayo de dos mil diez y ocho (2018), 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, Resolución 097 del 15 de marzo de 2017, Resolución 113 de 2018 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

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES (DARTES)  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE ENERO DE 2018**  
(Cuentas al Presente)

1-ene.-2018

| 1    | ACTIVO  | 2                         | PASIVO                  |  |                           |
|------|---|---------------------------|-------------------------|--|---------------------------|
|      | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>   |                           | <b>PASIVO CORRIENTE</b> | <b>4.270.949.099,85</b>                                  |                           |
| 11   | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                           | 7.179.912.174,87          | 24                      | CUENTAS POR PAGAR  | 789.052.869,85            |
| 1105 | CAJA  | 5.857.207.049,20          | 2401                    | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES             | 509.408.826,37            |
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                          | 5.857.207.049,20          | 2407                    | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                             | 116.704.992,48            |
| 13   | RENTAS POR COBRAR   | 114.892.487,47            | 2424                    | DESCUENTOS DE NOMINA                                     | 36.607.215,00             |
| 1311 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS   |                           | 2436                    | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE              | 42.730.563,00             |
| 1317 | PRESTACION DE SERVICIOS   | 56.645.174,47             | 2440                    | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR              | 0,00                      |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR  | 58.247.313,00             | 2445                    | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA                           | 570.739,00                |
| 15   | INVENTARIOS   | 206.078.469,00            | 2490                    | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                  | 83.535.414,00             |
| 1505 | BIENES PRODUCIDOS   |                           | 25                      | OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL    | 868.660.107,00            |
| 1510 | MERCANCIAS EN EXISTENCIA  | 206.078.469,00            | 2511                    | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                 | 868.660.107,00            |
| 1512 | MATERIAS PRIMAS   |                           | 2512                    | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                 | 0,00                      |
| 1-9  | OTROS ACTIVOS   | 1.001.734.169,00          | 27                      | PASIVOS ESTIMADOS  | 0,00                      |
| 1005 | BIENES Y SERVICIOS RECIBIDOS POR ANTICIPO                       | 1.001.734.169,00          | 2701                    | LITIGIOS Y DEMANDAS                                      |                           |
| 1006 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                                  | 0,00                      | 29                      | OTROS PASIVOS  | 2.613.238.122,00          |
| 1007 | ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES       | 0,00                      | 2901                    | AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS                             |                           |
| 1008 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                           | 0,00                      | 2902                    | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                     | 2.601.998.788,00          |
|      | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                      | <b>111.228.688.164,48</b> | 2910                    | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                        | 11.237.834,00             |
| 18   | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                    | 20.103.825.820,85         |                         | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                               | <b>282.067.177,38</b>     |
| 1805 | TERRENOS  | 1.644.852.000,00          | 25                      | OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL    | 282.067.177,38            |
| 1835 | BIENES MUEBLES EN BODEGA  | 575.184.191,13            | 2512                    | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                 | 282.067.177,38            |
| 1836 | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO                     | 17.218.567,80             | 27                      | PASIVOS ESTIMADOS  | 0,00                      |
| 1837 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                      | 55.225.990,40             | 2701                    | LITIGIOS Y DEMANDAS                                      |                           |
| 1840 | EDIFICACIONES   | 13.175.649.127,00         | 29                      | OTROS PASIVOS  | 0,00                      |
| 1850 | REDES, LINEAS Y CABLES  |                           | 2901                    | AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS                             |                           |
| 1855 | MAQUINARIA Y EQUIPO   | 1.317.498.934,70          | 2902                    | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                     | 0,00                      |
| 1860 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                                      | 0,00                      | 2910                    | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                        | 0,00                      |
| 1865 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA                           | 339.597.388,64            |                         | <b>TOTAL PASIVO</b>                                      | <b>4.553.918.276,23</b>   |
| 1870 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                           | 3.470.771.459,39          | 3                       | PATRIMONIO   |                           |
| 1875 | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                      | 492.436.663,60            | 31                      | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                  | 113.854.685.082,00        |
| 1880 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA                | 3.211.176,50              | 3105                    | CAPITAL FISCAL   | 99.267.531.097,96         |
| 1881 | BIENES DE ARTE Y CULTURA  |                           | 3109                    | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                      | 0,00                      |
| 1886 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)                                     | -937.819.873,71           | 3110                    | RESULTADO DEL EJERCICIO                                  | 4.430.959.749,61          |
| 1895 | DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)        |                           | 3145                    | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN | 11.156.194.715,31         |
| 17   | BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO                               | 51.330.565.000,00         |                         | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                  | <b>113.854.685.082,00</b> |
| 1710 | BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO                               | 51.330.565.000,00         |                         | <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>                         | <b>118.408.801.339,13</b> |
| 1715 | BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES                                  | 0,00                      |                         |  |                           |
| 1721 | BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA |                           | 8                       | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                                | 0,00                      |
| 1785 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)            |                           | 81                      | DERECHOS CONTINGENTES                                    |                           |
| 19   | OTROS ACTIVOS   | 39.794.298.843,81         | 82                      | DEUDORAS FISCALES  |                           |
| 1005 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                                  | 9.792.357.340,00          | 83                      | DEUDORAS DE CONTROL                                      | 4.920.794.281,81          |
| 1006 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                           | 28.846.908.410,00         | 89                      | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                 | 4.920.794.281,81          |
| 1070 | INTANGIBLES   | 1.350.419.090,40          |                         |  |                           |
| 1075 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)                      | -195.386.305,59           |                         |  |                           |
| 1076 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)                 |                           |                         |  |                           |
|      | <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>118.408.801.339,13</b> |                         |  |                           |
|      |   |                           | 9                       | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                              | 0,00                      |
|      |   |                           | 91                      | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES                           | 101.123.898,00            |
|      |   |                           | 92                      | ACREEDORAS FISCALES                                      |                           |
|      |   |                           | 93                      | ACREEDORAS DE CONTROL                                    |                           |
|      |   |                           | 99                      | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                               | -101.123.898,00           |

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
 Representante Legal

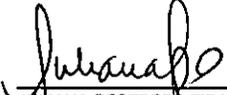
  
**BÉRTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO**  
 Contadora  
 TP 56760-T

  
**LILIANA VALENCIA MEJÍA**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTÁDO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**Del 1° al 31 de Enero de 2018**

(Cifras en Pesos)

|  | NOTA   | 31-ene-2018      |
|--|--|------------------|
| <b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>          |  |                  |
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>          |  |                  |
|  |  | 8.019.617.060,33 |
| <b>41</b>                              | <b>INGRESOS FISCALES</b>   | 0,00             |
| 4110                                   | NO TRIBUTARIOS   | 0,00             |
| 4195                                   | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)                                   | 0,00             |
| <b>44</b>                              | <b>TRANSFERENCIAS</b>  | 0,00             |
| 4408                                   | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES                               | 0,00             |
| 4428                                   | OTRAS TRANSFERENCIAS   | 0,00             |
| <b>47</b>                              | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                          | 7.739.169.625,00 |
| 4705                                   | FONDOS RECIBIDOS   | 7.739.169.625,00 |
| <b>48</b>                              | <b>OTROS INGRESOS</b>  | 280.447.435,33   |
| 4802                                   | FINANCIEROS  | 3.686.193,33     |
| 4-8-08                                 | OTROS INGRESOS ORDINARIOS  | 276.761.242,00   |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>            |  |                  |
|  |  | 3.588.657.810,70 |
| <b>51</b>                              | <b>ADMINISTRACION</b>  | 999.864.870,62   |
| 5101                                   | SUELDOS Y SALARIOS   | 209.792.580,00   |
| 5102                                   | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS   | 0,00             |
| 5103                                   | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS   | 74.553.800,00    |
| 5104                                   | APORTES SOBRE LA NÓMINA  | 14.573.100,00    |
| 5107                                   | PRESTACIONES SOCIALES  | 254.474.566,00   |
| 5108                                   | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                      | 0,00             |
| 5111                                   | GENERALES  | 441.078.892,05   |
| 5120                                   | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                                | 5.491.932,57     |
| <b>53</b>                              | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>   | 189.685.979,61   |
| 5-3-60                                 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                     | 168.681.355,16   |
| 5-3-64                                 | DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO                            | 0,00             |
| 5-3-6-5                                | DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 0,00             |
| 5-3-66                                 | AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES                              | 20.904.624,45    |
| 5-3-68                                 | PROVISIONES, LITIGIOS Y DEMANDAS                                 | 0,00             |
| <b>54</b>                              | <b>TRANSFERENCIAS</b>  | 0,00             |
| 5423                                   | OTRAS TRANSFERENCIAS   | 0,00             |
| 5424                                   | SUBVENCIONES   | 0,00             |
| <b>55</b>                              | <b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>                                      | 2.399.104.917,00 |
| 5506                                   | CULTURA  | 2.399.104.917,00 |
| <b>57</b>                              | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                          | 0,00             |
| 5705                                   | FONDOS ENTREGADOS  | 0,00             |
| 5720                                   | OPERACIONES DE ENLACE  | 0,00             |
| 5722                                   | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                                | 0,00             |
| <b>58</b>                              | <b>OTROS GASTOS</b>  | 2.043,47         |
| 5890                                   | GASTOS DIVERSOS  | 2.043,47         |
| <b>COSTOS DE TRANSFORMACION</b>        |  |                  |
|  |  | 0,00             |
| <b>71</b>                              | <b>BIENES</b>  | 0,00             |
| 7116                                   | IMPRESOS Y PUBLICACIONES   | 0,00             |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b> |  |                  |
|  |  | 4.430.959.249,63 |

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
Representante Legal

  
**BÉRTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO**  
Contadora  
T.P. No. 56760-T

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera