



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 28 de Febrero 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

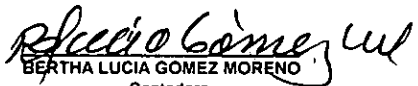
  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

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

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES  
BALANCE GENERAL  
De 1 AL 28 De FEBRERO DE 2018  
(Cifras en Pesos)**

|      |   | 28-feb.-2018              |      |  | 28-feb.-2018              |
|------|---|---------------------------|------|--|---------------------------|
| 1    | <b>ACTIVO</b>   |                           | 2    | <b>PASIVO</b>  |                           |
|      | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>8.062.838.384,50</b>   |      | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                  | <b>6.167.857.827,38</b>   |
| 11   | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                           | 6.370.863.986,03          | 24   | CUENTAS POR PAGAR  | 1.546.616.627,38          |
| 1105 | CAJA  | 7.393.700,00              | 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES             | 919.844.281,12            |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                          | 6.363.570.296,03          | 2407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                             | 40.770.018,26             |
| 13   | RENTAS POR COBRAR   | 114.390.356,47            | 2424 | DESCUENTOS DE NOMINA                                     | 35.181.700,00             |
| 1311 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS   |                           | 2438 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE              | 525.004.508,00            |
| 1317 | PRESTACION DE SERVICIOS   | 56.645.124,47             | 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR              | 0,00                      |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR  | 57.745.232,00             | 2445 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA                           | 1.041.000,00              |
| 15   | INVENTARIOS   | 233.477.325,00            | 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                  | 24.775.120,00             |
| 1505 | BIENES PRODUCIDOS   |                           | 25   | OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL    | 1.047.491.193,00          |
| 1510 | MERCANCIAS EN EXISTENCIA  | 233.477.325,00            | 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                 | 1.047.491.193,00          |
| 1512 | MATERIAS PRIMAS   |                           | 2512 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                 | 0,00                      |
| 1-9  | OTROS ACTIVOS   | 1.344.006.707,00          | 27   | PASIVOS ESTIMADOS  | 0,00                      |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                       | 1.344.006.707,00          | 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS                                      |                           |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                                  | 0,00                      | 29   | OTROS PASIVOS  | 3.573.750.007,00          |
| 1907 | ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES       | 0,00                      | 2901 | AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS                             |                           |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                           | 0,00                      | 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                     | 3.560.949.689,00          |
|      | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                      | <b>114.997.041.403,32</b> | 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                        | 12.800.318,00             |
| 16   | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                    | 20.433.874.068,23         |      | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                               | <b>282.967.177,38</b>     |
| 1605 | TERRENOS  | 1.644.852.000,00          | 25   | OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL    | 282.967.177,38            |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA  | 1.057.589.991,95          | 2512 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO                 | 282.967.177,38            |
| 1638 | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO                     | 17.218.567,80             | 27   | PASIVOS ESTIMADOS  | 0,00                      |
| 1637 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                      | 55.225.990,40             | 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS                                      |                           |
| 1640 | EDIFICACIONES   | 13.125.649.122,00         | 29   | OTROS PASIVOS  | 0,00                      |
| 1650 | REDES, LINEAS Y CABLES  |                           | 2901 | AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS                             |                           |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO   | 1.317.498.934,70          | 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN                     | 0,00                      |
| 1680 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                                      | 0,00                      | 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                        | 0,00                      |
| 1685 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA                           | 339.597.388,64            |      | <b>TOTAL PASIVO</b>                                      | <b>6.450.825.004,76</b>   |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                           | 3.470.771.459,39          | 3    | <b>PATRIMONIO</b>  |                           |
| 1675 | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                      | 492.436.663,60            | 31   | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>           | <b>116.609.054.783,06</b> |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA                | 3.211.176,50              | 3105 | CAPITAL FISCAL   | 98.267.531.097,96         |
| 1681 | BIENES DE ARTE Y CULTURA  |                           | 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                      | 0,00                      |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)                                     | -1.090.177.226,75         | 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO                                  | 7.185.328.969,79          |
| 1695 | 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>116.609.054.783,06</b> |
| 1710 | BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO                               | 51.330.565.000,00         |      | <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>                         | <b>123.059.879.787,82</b> |
| 1715 | BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES                                  | 0,00                      |      |  |                           |
| 1721 | BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA |                           |      |  |                           |
| 1785 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)            |                           |      |  |                           |
| 19   | OTROS ACTIVOS   | 43.232.602.335,09         |      |  |                           |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS                                  | 9.792.357.340,00          |      |  |                           |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                           | 32.285.588.485,00         |      |  |                           |
| 1970 | INTANGIBLES   | 1.367.782.407,41          |      |  |                           |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)                      | -213.525.897,32           |      |  |                           |
| 1976 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)                 |                           |      |  |                           |
|      | <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>123.059.879.787,82</b> |      |  |                           |
| 8    | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                                       | 0                         | 9    | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                              | 0                         |
| 81   | DERECHOS CONTINGENTES   |                           | 91   | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES                           | 101.123.868               |
| 82   | DEUDORAS FISCALES   |                           | 92   | ACREEDORAS FISCALES                                      |                           |
| 83   | DEUDORAS DE CONTROL   | 6.920.794.282             | 93   | ACREEDORAS DE CONTROL                                    |                           |
| 89   | DEUDORAS POR CONTRA (CR)  | -6.920.794.282            | 99   | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                               | -101.123.868              |

  
JULIANA RESTREPO TIRADO  
Representante Legal

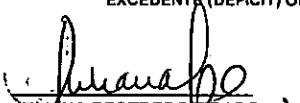
  
BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO  
Contadora  
TP 56760-T


  
LILIANA VALENCIA MEJIA  
Subdirectora Administrativa y Financiera

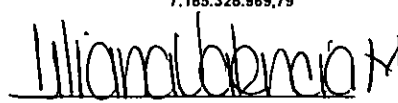
**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**Del 1 al 28 de Febrero de 2018**  
**(Cifras en Pesos)**

**28-feb-2018**

| <b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> |  |                          |
|-------------------------------|--|--------------------------|
|                               | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                                    | <b>24.533.107.678,91</b> |
| 41                            | INGRESOS FISCALES  | 0,00                     |
| 4110                          | NO TRIBUTARIOS   | 0,00                     |
| 4195                          | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)                                   | 0,00                     |
|                               |  | <hr/>                    |
| 44                            | TRANSFERENCIAS   | 106.412.045,00           |
| 4408                          | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES                               | 0,00                     |
| 4428                          | OTRAS TRANSFERENCIAS   | 106.412.045,00           |
|                               |  | <hr/>                    |
| 47                            | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                                 | 23.942.336.111,00        |
| 4705                          | FONDOS RECIBIDOS   | 23.942.336.111,00        |
|                               |  | <hr/>                    |
| 48                            | OTROS INGRESOS   | 484.359.522,91           |
| 4802                          | FINANCIEROS  | 6.919.154,91             |
| 4-8-08                        | OTROS INGRESOS ORDINARIOS  | 477.440.368,00           |
|                               |  | <hr/>                    |
|                               | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                                      | <b>17.347.778.709,12</b> |
| 51                            | ADMINISTRACION   | 2.754.518.735,27         |
| 5101                          | SUELDOS Y SALARIOS   | 435.608.124,00           |
| 5102                          | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS   | 0,00                     |
| 5103                          | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS   | 151.144.200,00           |
| 5104                          | APORTES SOBRE LA NÓMINA  | 29.390.800,00            |
| 5107                          | PRESTACIONES SOCIALES  | 473.268.499,00           |
| 5108                          | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                      | 10.543.540,00            |
| 5111                          | GENERALES  | 1.645.624.361,17         |
| 5120                          | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                                | 8.939.211,10             |
|                               |  | <hr/>                    |
| 53                            | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES          | 360.082.924,38           |
| 5-3-50                        | DETERIORO DE INVENTARIOS   | 0,00                     |
| 5-3-51                        | DETERIORO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO                         | 0,00                     |
| 5-3-57                        | DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES                                 | 0,00                     |
| 5-3-60                        | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                     | 321.038.708,20           |
| 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                     |
| 5-3-68                        | AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES                              | 39.044.216,18            |
| 5-3-68                        | PROVISIONES, LITIGIOS Y DEMANDAS                                 | 0,00                     |
|                               |  | <hr/>                    |
| 54                            | TRANSFERENCIAS   | 0,00                     |
| 5423                          | OTRAS TRANSFERENCIAS   | 0,00                     |
| 5424                          | SUBVENCIONES   | 0,00                     |
|                               |  | <hr/>                    |
| 55                            | GASTO PUBLICO SOCIAL   | 14.232.666.228,00        |
| 5506                          | CULTURA  | 14.232.666.228,00        |
|                               |  | <hr/>                    |
| 57                            | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                                 | 0,00                     |
| 5705                          | FONDOS ENTREGADOS  | 0,00                     |
| 5720                          | OPERACIONES DE ENLACE  | 0,00                     |
| 5722                          | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                                | 0,00                     |
|                               |  | <hr/>                    |
| 58                            | OTROS GASTOS   | 510.821,47               |
| 5802                          | COMISIONES   | 507.654,00               |
| 5890                          | GASTOS DIVERSOS  | 3.167,47                 |
|                               |  | <hr/>                    |
|                               | <b>COSTOS DE TRASFORMACION</b>                                   | <b>0,00</b>              |
| 71                            | BIENES   | 0,00                     |
| 7116                          | IMPRESOS Y PUBLICACIONES   | 0,00                     |
|                               |  | <hr/>                    |
|                               | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>                           | <b>7.185.328.969,79</b>  |

  
**JULIANA RESTREPO TRADO**  
Representante Legal

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

  
**LILIANA VALENCIA MEJÍA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera