



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CULTURA RECREACIÓN Y DEPORTE
Instituto Distrital de las Artes

CERTIFICACION

El representante Legal del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **JAIME CERÓN SILVA (E)**, la Subdirectora Administrativa y Financiera **LILIANA VALENCIA MEJIA** y la Contadora **BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO**, certifican que:

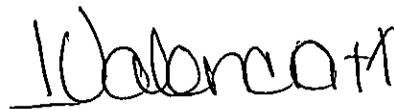
La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES**, con corte al 31 de agosto de 2018, revela la realidad financiera, económica y social de esta entidad.

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. al primer (01) día del mes de Octubre 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 DDC-000002 del 9 de agosto de 2018 expedida por la Dirección Distrital de Contabilidad, por la cual se establecen los plazos y requisitos para el reporte de la información financiera con fines de consolidación y análisis y se fijan lineamientos para la Gestión de operaciones recíprocas en el Distrito Capital.



JAIME CERÓN SILVA
Representante Legal (E)



LILIANA VALENCIA MEJIA
Subdirectora Administrativa y Financiera



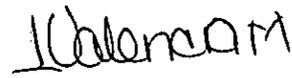
BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO
Contadora
T.P. 56760-T

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
A Agosto 31 DE 2018
En Mil en Pesos

		31-ago.-2018			31-ago.-2018
1	ACTIVO		2	PASIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	10.840.342.803,83		PASIVO CORRIENTE	4.965.763.642,43
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	7.101.590.859,19	24	CUENTAS POR PAGAR	696.801.848,43
1105	CAJA	10.693.700,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	40.077.801,69
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	<u>7.090.897.159,19</u>	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	69.884.333,74
13	CUENTAS POR COBRAR	1.605.268.723,47	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	37.354.200,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.864.355,00	2438	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	492.676.900,00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	1.537.915.284,47	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>62.487.084,00</u>	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	22.468.360,00
15	INVENTARIOS	190.612.485,17	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>34.340.053,00</u>
1500	BIENES PRODUCIDOS		25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1.384.241.742,00
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	190.612.485,17	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.364.241.742,00
1512	MATERIAS PRIMAS	<u>0,00</u>	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	<u>0,00</u>
1-9	OTROS ACTIVOS	1.742.872.726,00	27	PASIVOS ESTIMADOS	0,00
1905	BIENES Y SERVICIOS ENTREGADOS POR ANTICIPO	1.485.186.318,00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	<u>0,00</u>
1908	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	29	OTROS PASIVOS	2.904.710.162,00
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0,00	2901	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	<u>257.686.408,00</u>	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.890.817.543,00
	ACTIVO NO CORRIENTE	114.416.777.878,28	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	<u>13.892.609,00</u>
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	20.226.392.512,06		PASIVO NO CORRIENTE	282.967.177,38
1605	TERRENOS	1.644.852.000,00	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	282.967.177,38
1639	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.892.356,20	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	<u>282.967.177,38</u>
1638	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	29.562.081,49	27	PASIVOS ESTIMADOS	0,00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	38.521.147,94	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	<u>0,00</u>
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	1.384.589.785,10	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	0,00	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	<u>0,00</u>
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	432.166.710,27		TOTAL PASIVO *	5.248.720.719,81
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4.614.747.512,41	3	PATRIMONIO	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	492.436.863,60	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	119.808.399.963,30
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	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	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-1.541.236.043,45	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	10.384.674.150,03
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO POR REGULACION	<u>11.156.194.715,31</u>
	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	50.710.189.904,09		TOTAL PATRIMONIO	119.808.399.963,30
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	51.330.565.000,00		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	125.057.120.683,11
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	0,00			
1721	BIENES DE USO PUBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00			
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	<u>-620.375.095,91</u>			
19	OTROS ACTIVOS	43.480.195.463,13			
1908	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9.829.750.903,00			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	32.380.142.244,00			
1970	INTANGIBLES	1.655.162.764,57			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-384.860.448,44			
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)				
	TOTAL ACTIVO	125.057.120.683,11			
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81	DERECHOS CONTINGENTES		91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	142.402.295,00
82	DEUDORAS FISCALES		92	ACREEDORAS FISCALES	
83	DEUDORAS DE CONTROL	6.913.678.244,81	93	ACREEDORAS DE CONTROL	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>-6.913.678.244,81</u>	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>-142.402.295,00</u>


JAIME CERÓN SILVA
 Representante Legal (E)


BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO
 Contadora
 TP 56760-T


LILIANA VALENCIA MEJIA
 Subdirectora Administrativa y Financiera

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de agosto de 2018
(Cifras en Pesos)

31-ago-2018

ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		79.477.638.907,68
41	INGRESOS FISCALES	6.922.755,00
4110	NO TRIBUTARIOS	6.922.755,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00
		<hr/>
44	TRANSFERENCIAS	332.978.028,35
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	332.978.028,35
		<hr/>
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	72.161.963.742,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	72.161.963.742,00
		<hr/>
48	OTROS INGRESOS	6.975.774.382,33
4802	FINANCIEROS	17.897.984,98
4-8-08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	6.957.876.397,35
		<hr/>
GASTOS OPERACIONALES		69.092.964.757,65
51	ADMINISTRACION	10.013.167.914,88
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.356.520.895,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	644.452.400,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	148.714.100,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.161.438.018,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	56.082.012,00
5111	GENERALES	5.617.418.641,35
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	28.541.848,63
		<hr/>
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.602.851.388,11
5-3-60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.392.472.620,82
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	210.378.767,29
5-3-68	PROVISIONES, LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00
		<hr/>
54	TRANSFERENCIAS	5.500.000,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
5424	SUBVENCIONES	5.500.000,00
		<hr/>
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	57.432.843.329,21
5506	CULTURA	57.432.843.329,21
		<hr/>
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	36.447.368,00
5705	FONDOS ENTREGADOS	0,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	36.447.368,00
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00
		<hr/>
58	OTROS GASTOS	2.154.757,35
5802	COMISIONES	2.142.775,75
5890	GASTOS DIVERSOS	11.981,60
		<hr/>
COSTOS DE TRASFORMACION		0,00
71	BIENES	0,00
7116	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0,00
		<hr/>
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		10.384.674.150,03


JAIME CERÓN SILVA
Representante Legal (E)


LILIANA VALENCIA MEJÍA
Subdirectora Administrativa y Financiera


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

ENTIDAD INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES

PERIODO DE MOVIMIENTO 01 JULIO a 31 AGOSTO

Codigo Descripción Cuenta

Codigo	Descripción Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final
138490	Otras cuentas por cobrar	39.409.056	7.739.711	47.118.767	30.000
165590	Otra Maquinaria Y Equipo	1.088.535.210	-	-	1.088.535.210
166590	Otros Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina	55.838.803	-	-	55.838.803
168090	Otros Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	1.495.773	-	-	1.495.773
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	45.200.405	39.262.847	48.376.396	54.313.954
243690	OTRAS RETENCIONES	150.269.321	367.532.596	488.713.222	271.449.947
251290	OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS LARGO PLAZO	282.967.177	-	-	282.967.177
314590	Otros Impactos Por Transición	398.999.980	-	-	398.999.980
480290	Otros Ingresos Financieros	1.720.554	-	11.341.090	13.061.644
480890	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2.953.286.101	-	2.481.722.512	5.435.008.613
510790	OTRAS PRIMAS	13.866.879	4.262.294	-	18.129.173
511190	Otros Gastos Generales	-	386.000	-	386.000

Cuenta por cobrar según op local 7454 y op hacienda 6428

Incluye información de elementos devolutivos, que el almacenista considero no se debían incluir en otra especificación

Incluye información de elementos devolutivos, que el almacenista considero no se debían incluir en otra especificación

Incluye información de elementos devolutivos, que el almacenista considero no se debían incluir en otra especificación

Corresponde a la contrapartida de las cuentas por cobrar a las EPS y a los excedentes del PUFA

El valor que se pagara en el mes de agosto por concepto de Estampillas retenidas sobre contratos

Es el valor que se ha causado por concepto de Reconocimiento de Permanencia

El valor del resultado de la implementación del nuevo marco normativo que no esta incluido en otra especificación

Los ingresos generados por Alianza Fiduciaria S.A. RAD 20184210069013/ 20184210101793

Se registran los Ingresos por concepto de Boletería de los escenarios, BEFFE, PUFA, ingresos boletería TMUMSD

Corresponde al registro del gasto por concepto de prima técnica y prima de antigüedad en lo corrido de la vigencia.

Reclasificaciones a gastos clasificados previamente.



JAIIME CERÓN SILVA
Representante Legal (E)



LILIANA VALENCIA MEJIA
Subdirectora Administrativa y Financiera



BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO
Contadora

T.P. No. 56760-T