



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 diciembre 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 catorce (14) días del mes de febrero de dos mil diez y nueve (2019), 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, 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.

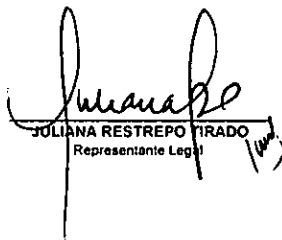
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
Representante Legal

**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**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A Diciembre 31 DE 2018**  
(Cuentas en Pesos)

		31-dic.-2018			31-dic.-2018
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11.312.837.252,70</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>11.240.748.247,48</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>8.820.761.358,04</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>5.748.298.289,48</b>
1105	CAJA	4.915.289,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4.786.704.749,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	<u>8.815.846.077,04</u>	2402	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	96.532.857,48
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>134.868.340,83</b>	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	3.164.500,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.864.355,00	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	823.858.603,00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	57.908.878,63	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00
1364	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>74.095.107,00</u>	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	35.769.680,00
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>102.201.395,03</b>	2450	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>267.900,00</u>
1505	BIENES PRODUCIDOS		<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>1.170.414.240,00</b>
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	102.201.395,03	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.170.414.240,00
1512	MATERIAS PRIMAS	<u>0,00</u>	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	<u>0,00</u>
<b>1-8</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>2.255.006.151,00</b>	<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>
1005	BIENES Y SERVICIOS ENTREGADOS POR ANTICIPADO	1.669.624.067,00	<b>2701</b>	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>0,00</b>
1006	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>4.324.033.718,00</b>
1907	ANTICIPOS O BALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0,00	2901	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	<u>585.382.084,00</u>	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4.320.049.384,00
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>148.452.829.645,99</b>	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	<u>3.984.334,00</u>
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>90.220.542.351,22</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>359.893.845,38</b>
1605	TERRENOS	7.515.049.049,00	<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>359.893.845,38</b>
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	30.817.671.698,00	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	<u>359.893.845,38</u>
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	156.093.193,44	<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>
1636	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	32.679.958,20	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	<u>0,00</u>
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	236.652.789,68	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0,00</b>
1640	EDIFICACIONES	41.154.356.682,00	2901	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00
1650	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.390.626.924,59	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	0,00	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	<u>0,00</u>
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	2.119.026.320,99		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>11.600.640.092,88</b>
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11.230.928.387,71	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	726.914.815,30	<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>148.165.026.805,83</b>
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04	3105	CAPITAL FISCAL	98.767.531.097,96
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-7.163.352.790,73	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	32.179.094.698,93
1686	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN	<u>17.718.401.008,94</u>
<b>17</b>	<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO</b>	<b>60.398.725.864,17</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>148.165.026.805,83</b>
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	51.330.563.000,00		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>159.765.686.898,69</b>
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00			
1721	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00			
1725	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	<u>-931.839.135,83</u>			
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>7.833.561.430,60</b>			
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.369.397.014,00			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	329.018.648,00			
1970	INTANGIBLES	1.458.440.137,89			
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-323.294.369,29			
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>169.765.686.898,69</b>			
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
81	DERECHOS CONTINGENTES		91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	75.050.445,00
82	DEUDORAS FISCALES		92	ACREEDORAS FISCALES	
83	DEUDORAS DE CONTROL	6.929.823.113,81	93	ACREEDORAS DE CONTROL	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>-6.929.823.113,81</u>	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>-75.050.445,00</u>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
 Representante Legal


  
**BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO**  
 Contadora  
 TP 56780-T

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A Diciembre 31 DE 2018**  
(Cifras en Pesos)

<b>Saldo del patrimonio a Diciembre de 2017</b>	97.865.813.755
<b>Variaciones patrimoniales durante el año</b>	50.299.213.051
<b>Saldo del patrimonio a Diciembre de 2018</b>	<u>148.165.026.806</u>

<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		<b>AÑO 2018</b>	<b>AÑO 2017</b>	<b>VARIACION</b>
<b>INCREMENTOS</b>				
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.098	0	98.267.531.098
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	32.179.094.699	0	32.179.094.699
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	17.718.401.009	0	17.718.401.009
314506	Propiedades, planta y equipo	13.434.591.559,44		0
314507	Activos intangibles	53.798.584,17		0
314510	Bienes de uso público	7.902.002.922,00		0
314511	Bienes históricos y culturales	(1.067.485.553,00)		0
314512	Otros activos	(2.765.247.366,67)		0
314516	Beneficios a empleados	(238.259.117,00)		0
314590	Otros impactos por transición	<u>398.999.980,00</u>		0
3208	CAPITAL FISCAL	0	48.142.284.415	0
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	45.887.836.200	0
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	3.186.275.840	0
3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	398.999.980	0
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	2.670.236.207	0
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	0	-2.419.818.888	2.419.818.888
	<b>TOTAL INCREMENTOS</b>			<b>150.584.845.694</b>
<b>DISMINUCIONES</b>				
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.098	0	0
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	32.179.094.699	0	0
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	17.718.401.009	0	0
314506	Propiedades, planta y equipo	13.434.591.559,44		0
314507	Activos intangibles	53.798.584,17		0
314510	Bienes de uso público	7.902.002.922,00		0
314511	Bienes históricos y culturales	(1.067.485.553,00)		0
314512	Otros activos	(2.765.247.366,67)		0
314516	Beneficios a empleados	(238.259.117,00)		0
314590	Otros impactos por transición	<u>398.999.980,00</u>		0
3208	CAPITAL FISCAL	0	48.142.284.415	48.142.284.415
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	45.887.836.200	45.887.836.200
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	3.186.275.840	3.186.275.840
3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	0	398.999.980	398.999.980
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	2.670.236.207	2.670.236.207
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	0	-2.419.818.888	0
	<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>			<b>100.285.632.643</b>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
Representante Legal

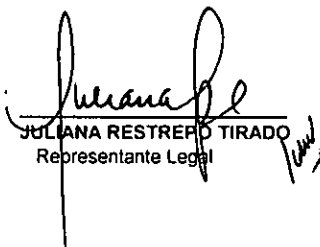
  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

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


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

31-dic-2018

<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>155.150.541.636,47</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>7.668.575,00</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	7.668.575,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	<u>0,00</u>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>28.415.721.487,79</b>
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	<u>28.415.721.487,79</u>
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>114.611.708.571,43</b>
4705	FONDOS RECIBIDOS	114.578.325.572,00
4720	OPERACIONES DE ENLACE	<u>33.382.999,43</u>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>12.115.445.002,25</b>
4802	FINANCIEROS	36.471.141,44
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	<u>12.078.973.860,81</u>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>122.971.446.937,54</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACION</b>	<b>14.670.091.768,21</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3.584.970.457,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	981.826.400,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	233.433.300,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.732.780.269,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	154.016.311,00
5111	GENERALES	7.939.840.890,93
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	<u>43.224.140,28</u>
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>3.841.878.657,88</b>
5-3-57	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00
5-3-60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.183.630.803,14
5-3-64	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	311.464.039,92
5-3-6-5	DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00
5-3-66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	<u>346.784.814,82</u>
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>7.055.135,75</b>
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
5424	SUBVENCIONES	<u>7.055.135,75</u>
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>104.228.856.531,60</b>
5506	CULTURA	<u>104.228.856.531,60</u>
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>175.579.156,43</b>
5705	FONDOS ENTREGADOS	0,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	<u>175.579.156,43</u>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>47.984.687,67</b>
5802	COMISIONES	2.787.637,75
5804	FINANCIEROS	12.786.461,00
5890	GASTOS DIVERSOS	<u>32.410.588,92</u>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>32.179.094.698,93</b>

  
 JULIANA RESTREPO TIRADO  
 Representante Legal

  
 BERTHA LUCIA GOMEZ MORBNO  
 Contadora

  
 LILIANA VALENCIA MEJIA  
 Subdirectora Administrativa y Financiera