



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 30 de abril de 2019, 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 veintinueve (29) días del mes de mayo 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 182 de 2017, "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002" emitida por la Contaduría General de la Nación. Resolución DDC 0002 de 2018 "Por la cual se establecen los plazos y requisitos para el reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría Distrital de Hacienda, con fines de consolidación y análisis, y se fijan lineamientos para la gestión de operaciones recíprocas en el Distrito Capital".

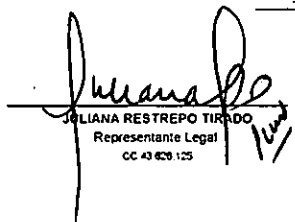
  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
Representante Legal

  
**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 SITUACION FINANCIERA**  
**A Abril 30 de 2019**  
(Cifras en Pesos)

	30-abr.-2019	30-abr-18 actualizar		30-abr.-2019	30-abr.-2018
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>13.055.940.365,48</b>	<b>8.051.543.969,10</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>8.239.175.294,15</b>	<b>5.373.183.447,19</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9.680.684.223,19</b>	<b>8.105.840.833,81</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.376.347.471,15</b>	<b>901.805.724,19</b>
1105 CAJA	10.550.000,00	10.693.700,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	593.622.424,49	305.609.100,00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.670.134.223,19	6.095.147.133,81	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	182.370.557,09	53.887.877,19
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>930.188.607,63</b>	<b>118.406.828,47</b>	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	62.737.179,00	42.840.100,00
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.364.355,00	0,00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	502.667.475,00	461.013.315,00
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	805.523.089,63	56.746.124,47	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	42.824,00	0,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	123.301.163,00	61.660.504,00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	3.317.011,57	2.487.379,00
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>308.116.448,64</b>	<b>160.620.394,82</b>	2400 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	31.590.000,00	35.967.953,00
1505 BIENES PRODUCIDOS	0,00	0,00	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>1.567.143.138,00</b>	<b>1.447.847.185,00</b>
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	308.116.448,64	160.620.394,82	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.567.143.138,00	1.447.847.185,00
1512 MATERIAS PRIMAS	0,00	0,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
<b>1-9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>2.138.951.088,00</b>	<b>1.868.678.112,00</b>	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS POR ANTICIPADO	1.732.368.035,00	1.408.589.704,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>5.295.684.685,00</b>	<b>3.023.530.538,00</b>
1907 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0,00	0,00	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00	0,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	404.583.053,00	257.088.408,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	5.295.684.685,00	3.011.392.174,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>149.683.087.112,14</b>	<b>114.626.468.868,12</b>	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	12.138.364,00
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>92.295.540.270,76</b>	<b>20.562.853.681,05</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>308.795.749,38</b>	<b>282.967.177,38</b>
1605 TERRENOS	7.515.049.049,00	1.644.852.000,00	<b>23 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>308.795.749,38</b>	<b>282.967.177,38</b>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	30.817.671.698,00	0,00	2312 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	308.795.749,38	282.967.177,38
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.792.300.440,26	56.342.964,20	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	24.347.760,20	13.223.593,60	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	205.231.599,06	24.462.190,90	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1640 EDIFICACIONES	41.154.356.682,00	13.125.649.122,00	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00	0,00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	3.605.652.632,09	1.384.589.785,10	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	0,00
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9.282.000,00	0,00	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	2.121.526.330,99	409.025.615,27	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>8.547.971.043,53</b>	<b>5.656.150.624,57</b>
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	12.268.405.270,50	4.557.622.863,35	<b>3 PATRIMONIO</b>		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	726.914.815,30	492.436.663,60	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>154.191.056.434,07</b>	<b>116.921.862.212,65</b>
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04	3.211.176,50	3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49.897.495.707,87	0,00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-7.949.093.309,68	-1.148.562.293,47	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	6.026.029.628,24	7.498.136.399,38
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)			3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN	0,00	11.156.194.715,31
<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO</b>	<b>50.092.367.792,12</b>	<b>51.024.206.927,95</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>154.191.056.434,07</b>	<b>116.921.862.212,65</b>
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	51.330.565.000,00	51.330.565.000,00	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>162.739.027.477,60</b>	<b>122.578.012.837,22</b>
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00			
1721 BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00			
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-1.238.197.207,88	-306.358.072,05			
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>7.295.179.049,26</b>	<b>42.939.408.259,12</b>			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.753.265.068,00	9.792.357.340,00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	329.018.648,00	31.950.271.912,00			
1970 INTANGIBLES	1.487.401.800,22	1.460.540.857,87			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-274.506.466,96	-263.761.850,75			
1976 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	0,00			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>162.739.027.477,60</b>	<b>122.578.012.837,22</b>			
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 DERECHOS CONTINGENTES	0,00	0,00	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	68.305.448,00	73.724.169,00
82 DEUDORAS FISCALES	0,00	0,00	92 ACREEDORAS FISCALES	0,00	0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	6.953.237.212,81	6.913.678.244,81	93 ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.953.237.212,81	-6.913.678.244,81	99 ACREEDORAS POR CONTRA (OB)	-68.305.448,00	-73.724.169,00

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
 Representante Legal  
 CC 43 426 125

  
**BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO**  
 Contadora  
 TP 20700-7


  
**LILIANA VALENCIA MEJÍA**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera  
 CC 39 778 991

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Del 1 de enero al 30 de Abril de 2019**  
(Cifras en Pesos)

**30-abr-2019                      30-abr-2018**

<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>36.633.412.828,03</b>	<b>40.086.337.533,40</b>
41	INGRESOS FISCALES	0,00	0,00
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00	0,00
		<hr/>	<hr/>
44	TRANSFERENCIAS	94.555.782,00	209.213.314,00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	94.555.782,00	209.213.314,00
		<hr/>	<hr/>
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	34.238.247.665,00	38.455.742.165,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	34.238.247.665,00	38.455.742.165,00
4720	OPERACIONES DE ENLACE	0,00	0,00
		<hr/>	<hr/>
48	OTROS INGRESOS	2.300.609.381,03	1.421.382.054,40
4802	FINANCIEROS	9.489.982,50	2.604.573,80
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2.291.119.398,53	1.418.777.480,60
		<hr/>	<hr/>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>30.607.383.199,79</b>	<b>32.558.048.300,01</b>
51	ADMINISTRACION	4.765.568.144,85	5.207.896.142,49
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.323.675.584,00	1.225.589.388,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	342.965.800,00	312.533.200,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	70.457.200,00	62.635.200,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	806.261.237,00	674.097.916,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	91.286.761,00	48.760.140,00
5111	GENERALES	2.124.367.309,59	2.869.190.359,35
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.554.253,06	15.089.939,14
		<hr/>	<hr/>
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.205.700.182,29	744.909.182,57
5-3-57	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00
5-3-60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	792.352.163,10	685.781.846,98
5-3-64	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	306.358.072,05	0,00
5-3-6-5	DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00
5-3-66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	106.989.947,14	59.127.335,59
		<hr/>	<hr/>
54	TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5424	SUBVENCIONES	0,00	0,00
		<hr/>	<hr/>
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	24.616.729.846,90	26.604.037.355,21
5506	CULTURA	24.616.729.846,90	26.604.037.355,21
		<hr/>	<hr/>
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4.915.289,00	0,00
5705	FONDOS ENTREGADOS	0,00	0,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	4.915.289,00	0,00
		<hr/>	<hr/>
58	OTROS GASTOS	14.469.736,95	1.205.619,74
5802	COMISIONES	260.260,00	1.201.040,00
5804	FINANCIEROS	0,00	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	14.209.476,95	4.579,74
		<hr/>	<hr/>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>6.026.029.628,24</b>	<b>7.528.289.233,39</b>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
CC 43.626.125  
Representante Legal

  
**BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO**  
CC 51.713.000  
Contadora

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
CC 39.776.991  
Subdirectora Administrativa y Financiera

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A Abril 30 de 2019**  
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a abril de 2018	116.921.862.213
Variaciones patrimoniales durante el año	24.640.892.735
Saldo del patrimonio a Abril de 2019	<u>154.191.056.434</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACION
<b>INCREMENTOS</b>				
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.098	98.267.531.098	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49.897.495.708	0	49.897.495.708
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	6.026.029.628	7.498.136.399	-1.472.106.771
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11.156.194.715	-11.156.194.715
314506	Propiedades, plantay equipo	0,00	6.872.385.266	-6.872.385.266
314507	Activos intangibles	-	53.798.584	-53.798.584
314510	Bienes de uso público	-	7.902.002.922	-7.902.002.922
314511	Bienes históricos y culturales	-	1.067.485.553	-1.067.485.553
314512	Otros activos	-	2.765.247.367	-2.765.247.367
314516	Beneficios a empleados	-	238.259.117	-238.259.117
314590	Otros impactos por transición	-	398.999.980	-398.999.980
	<b>TOTAL INCREMENTOS</b>	<u>154.191.056.434</u>	<u>116.921.862.213</u>	<u>37.269.194.221</u>
<b>DISMINUCIONES</b>				
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.098	98.267.531.098	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49.897.495.708	0	49.897.495.708
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	6.026.029.628	7.498.136.399	-1.472.106.771
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11.156.194.715	11.156.194.715
314506	Propiedades, plantay equipo	0,00	0	0
314507	Activos intangibles	-	0	0
314510	Bienes de uso público	-	0	0
314511	Bienes históricos y culturales	-	0	0
314512	Otros activos	-	0	0
314516	Beneficios a empleados	-	0	0
314590	Otros impactos por transición	-	0	0
	<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>	<u>154.191.056.434</u>	<u>116.921.862.213</u>	<u>12.628.301.486</u>

*Juliana Restrepo Tirado*  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
CC 33.828.125  
Representante Legal

*Liliana Valencia Mejia*  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
CC 39.776.991  
Subdirectora Administrativa y Financiera

*Bertha Lucia Gomez Moreno*  
**BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO**  
CC 51.713.000  
Contadora  
T.P. 56760-T