



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, **CATALINA VALENCIA TOBON**, la Subdirectora Administrativa y Financiera **ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA** 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 2019, revela la realidad financiera, económica y social de esta entidad.

La información que se reporta en medios magnéticos 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 enero de dos mil veinte (2020), 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".

CATALINA VALENCIA TOBON
Representante Legal

ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera

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

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 de 2019**
(Cifras en Pesos)

NOTA	31-dic.-2019	31-dic.-2018	NOTA	31-dic.-2019	31-dic.-2018
1	ACTIVO		2	PASIVO	
	6.598.345.959,22	11.312.837.252,70		6.954.469.019,61	11.240.746.247,48
	ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE	
11	5.268.921.896,89	8.820.761.366,04	24	4.204.594.980,61	5.746.298.289,48
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			CUENTAS POR PAGAR	
1105	CAJA	0,00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.214.022.792,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.268.921.896,89	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	61.211.580,56
		4.915.289,00	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	3.227.200,00
		8.815.846.077,04	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	895.739.223,00
13	184.815.656,02	134.868.340,63	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00
	CUENTAS POR COBRAR		2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	30.301.185,05
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	93.000,00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	42.135.214,63			
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	142.680.441,39			
		74.095.107,00			
15	189.820.317,31	102.201.395,03	25	1.419.930.636,00	1.170.414.240,00
	INVENTARIOS			OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	
1505	BIENES PRODUCIDOS	0,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.419.930.636,00
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	189.820.317,31	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00
1512	MATERIAS PRIMAS	0,00			
1-9	954.788.089,00	2.255.006.151,00	27	0,00	0,00
	OTROS ACTIVOS			PASIVOS ESTIMADOS	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	954.788.089,00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00			
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0,00	29	1.329.943.403,00	4.324.033.718,00
1908	ANTICIPOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00		OTROS PASIVOS	
		585.382.084,00	2901	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00
			2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.329.943.403,00
			2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00
					3.984.334,00
	153.393.902.223,34	148.452.829.645,99		PASIVO NO CORRIENTE	
	ACTIVO NO CORRIENTE			OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	
16	64.042.160.706,27	90.220.542.351,22	25	423.131.174,38	359.893.845,38
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	
1605	TERRENOS	7.515.049.049,00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	423.131.174,38
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0,00	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	423.131.174,38
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	158.473.460,53			
1636	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	47.990.266,20			
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	139.645.754,10			
1640	EDIFICACIONES	41.154.356.682,00			
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.623.285.730,03			
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9.282.000,00			
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3.986.360.984,97			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.422.771.767,23			
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	726.914.815,30			
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00			
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-9.745.865.106,13			
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	-7.163.352.790,73			
17	82.428.128.608,44	50.398.725.864,17	3	7.377.600.193,99	11.600.640.092,86
	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO			TOTAL PASIVO	
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	84.634.887.019,39		PATRIMONIO	
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00		152.614.647.988,57	
1721	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00		148.165.026.805,83	
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-2.206.758.410,95		3105	
		-931.839.135,83		CAPITAL FISCAL	
19	6.923.612.908,63	7.833.561.430,60	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	98.267.531.097,96
	OTROS ACTIVOS		3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	49.897.495.707,87
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.489.548.904,00	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN	4.449.621.182,74
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	21.677.234,00			0,00
1970	INTANGIBLES	1.733.358.120,37			
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-320.971.349,74			
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00			
		0,00			
	159.992.248.182,56	159.765.666.898,69		152.614.647.988,57	148.165.026.805,83
	TOTAL ACTIVO			TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	
				159.992.248.182,56	159.765.666.898,69
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
81	DERECHOS CONTINGENTES	0,00	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	62.645.660,00
82	DEUDORAS FISCALES	0,00	92	ACREEDORAS FISCALES	0,00
83	DEUDORAS DE CONTROL	6.951.261.199,81	93	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	6.951.261.199,81	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-62.645.660,00

CATALINA VALENCIA TOBON
Representante Legal
CC 53.051.271

BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO
Contadora
TP 56760-T
CC 51.713.000

ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera
CC 52.243.458

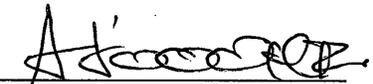
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019
(Cifras en Pesos)

NOTA **31-dic-2019** **31-dic-2018**

ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES			140.424.078.280,30	155.150.541.636,47
41	INGRESOS FISCALES	27.1.1	500.000,00	7.666.575,00
4110	NO TRIBUTARIOS		500.000,00	7.666.575,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		0,00	0,00
44	TRANSFERENCIAS	27.1.2	1.590.231.641,35	28.415.721.487,79
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		0,00	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		1.590.231.641,35	28.415.721.487,79
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	27.1.2	124.064.537.907,00	114.611.708.571,43
4705	FONDOS RECIBIDOS		124.064.537.907,00	114.578.325.572,00
4720	OPERACIONES DE ENLACE		0,00	33.382.999,43
48	OTROS INGRESOS	27.1.3	14.768.808.731,95	12.115.445.002,25
4802	FINANCIEROS		2.550.464.549,00	36.471.141,44
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		12.218.344.182,95	12.078.973.860,81
GASTOS OPERACIONALES			135.974.457.097,56	122.971.446.937,54
51	ADMINISTRACION	28.1	15.070.232.051,79	14.670.091.768,21
5101	SUELDOS Y SALARIOS		3.711.061.964,00	3.584.970.457,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		126.979.638,00	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.045.404.000,00	981.826.400,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		231.015.000,00	233.433.300,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES		2.008.487.012,00	1.732.780.269,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		170.749.986,00	154.016.311,00
5111	GENERALES		7.746.782.058,46	7.939.840.890,93
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		29.752.393,33	43.224.140,28
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	28.2	4.272.546.396,69	3.841.879.657,88
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES		0,00	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2.682.521.056,66	3.183.630.803,14
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO		1.274.919.275,15	311.464.039,92
5365	DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		0,00	0,00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		315.106.064,88	346.784.814,82
54	TRANSFERENCIAS	28.3	8.000.000,00	7.055.135,75
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		0,00	0,00
5424	SUBVENCIONES		8.000.000,00	7.055.135,75
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	28.4	116.349.866.535,45	104.228.856.531,60
5506	CULTURA		116.349.866.535,45	104.228.856.531,60
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	28.6	71.711.321,00	175.579.156,43
5705	FONDOS ENTREGADOS		0,00	0,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE		71.711.321,00	175.579.156,43
58	OTROS GASTOS	28.7	202.100.792,63	47.984.687,67
5802	COMISIONES		1.688.926,00	2.787.637,75
5804	FINANCIEROS		0,00	12.786.461,00
5890	GASTOS DIVERSOS		200.411.866,63	32.410.588,92
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		26	4.449.621.182,74	32.179.094.698,93


CATALINA VALENCIA TOBON

CC 53.051.271
Representante Legal


ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA

CC 52.243.458
Subdirectora Administrativa y Financiera


BÉRTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO
CC 51.713.000
Contadora

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES

BOGOTA DISTRITO CAPITAL

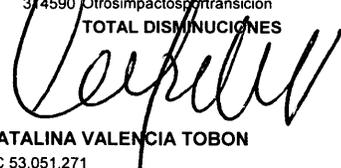
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A DICIEMBRE 31 de 2019

(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a NOVIEMBRE de 2018	148.165.026.806
Variaciones patrimoniales durante el año	4.449.621.183
Saldo del patrimonio a NOVIEMBRE de 2019	<u>152.614.647.989</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACION
INCREMENTOS			
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	4.449.621.183	32.179.094.699	-27.729.473.516
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	17.718.401.009	-17.718.401.009
314506 Propiedades, planta y equipo	-	12.221.040.478	-12.221.040.478
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 Beneficiarios empleados	-	238.259.117	-238.259.117
314590 Otros impactos por transición	-	398.999.980	-398.999.980
TOTAL INCREMENTOS	<u>152.614.647.989</u>	<u>148.165.026.806</u>	4.449.621.183
DISMINUCIONES			
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	4.449.621.183	32.179.094.699	-27.729.473.516
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	17.718.401.009	-17.718.401.009
314506 Propiedades, planta y equipo	-	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 Beneficiarios empleados	-	0	0
314590 Otros impactos por transición	-	0	0
TOTAL DISMINUCIONES	<u>0</u>	<u>0</u>	45.447.874.525


CATALINA VALENCIA TOBON
 CC 53.051.271
 Representante Legal

-40.998.253.342

ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA
 CC 52.243.458
 Subdirectora Administrativa y Financiera

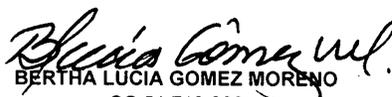

BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO
 CC 51.713.000
 Contadora
 T.P. 56760-T

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Periodos contables terminados el 31 de diciembre 2019 y 31 de diciembre de 2018
(Cifras en Pesos Colombianos)
METODO INDIRECTO

	NOTA	01/01/2019 A 30/12/2019	01/01/2018 A 30/12/2018
		2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	36		
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		4.449.621.182,74	32.179.094.698,93
MOVIMIENTO DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO			
Ingreso por Operaciones sin Flujo de Efectivo		0,00	0,00
Provisiones		0,00	0,00
Depreciaciones 1-6-85		2.582.512.315,40	6.394.214.272,18
Depreciaciones Bienes de uso público 1-7-85		1.274.919.275,12	931.839.135,83
Amortizaciones 1-9-75		-2.323.019,55	148.812.688,15
Gastos Extraordinarios		0,00	0,00
Otras Partidas que no Involucran Efectivo		0,00	6.562.206.293,63
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN		3.855.108.570,97	14.037.072.389,79
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS			
Deudores 1-3		-49.947.315,39	88.913.618,53
Inventarios 1-5		-87.618.922,28	103.877.073,97
Otros Activos 1-9		2.212.489.603,52	31.188.458.217,56
Cuentas por Pagar 2-4		-1.541.703.308,87	-774.508.259,73
aumento (disminucion) propiedad planta y equipo 1-6		23.595.869.329,55	-76.784.210.782,94
Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral 2-5		249.516.396,00	141.638.056,00
Beneficios empleados largo plazo 2-5-12 no cte.		63.237.329,00	76.926.668,00
Otros Pasivos 2-9 cte.		-2.994.090.315,00	3.559.745.612,00
EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS		21.447.752.796,53	-42.399.159.796,61
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		25.302.861.367,50	-28.362.087.406,82
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Adquisición de Propiedades, Planta y Equipo 1-7		-33.304.322.019,39	0,00
Venta de Propiedades, Planta y Equipo		0,00	0,00
Otros Ingresos Recibidos en Actividades de Inversión		0,00	0,00
Otros Pagos Originados en Actividades de Inversión		0,00	0,00
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-33.304.322.019,39	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Deuda por Operaciones de Financiamiento e Instrumentos Derivados		0,00	0,00
Amortización de Operaciones de Financiamiento e Instrumentos Derivados		0,00	0,00
Otros Ingresos Recibidos en Actividades de Financiación		0,00	0,00
Otros Pagos Originados en Actividades de Financiación		0,00	0,00
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0,00	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO		-3.551.839.469,15	3.817.007.292,11
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO		8.820.761.366,04	5.003.754.073,93
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	5	5.268.921.896,89	8.820.761.366,04


CATALINA VALENCIA TOBON
 CC 53.051.271
 Representante Legal


ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA
 CC 52.243.458
 Subdirectora Administrativa y Financiera


BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO
 CC 51.713.000
 Contadora
 T.P. 56760-T