



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

CERTIFICACIÓN

La representante Legal del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **CATALINA VALENCIA TOBÓN**, la Subdirectora Administrativa y Financiera **ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA** y la Contadora **BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO**, certifican que:

La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES**, con corte al 31 de enero de 2020, 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 veintisiete (27) días del mes de febrero 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; la 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; y la 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 TOBÓN
Representante Legal

ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera

BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO
Contadora
T.P. 56760-T

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A ENERO 31 de 2020
(Cifras en Pesos)

	31-ene.-2020	31-ene.-2019		31-ene.-2020	31-ene.-2019
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	5.510.098.873,20	10.152.246.560,29	PASIVO CORRIENTE	2.835.502.861,84	5.814.306.552,91
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.602.804.963,00	8.304.561.016,63	24 CUENTAS POR PAGAR	407.225.540,84	602.453.797,91
1105 CAJA	0,00	0,00	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	34.728.000,00	231.752.318,00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.602.804.963,00	8.304.561.016,63	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	129.724.917,20	176.061.455,91
13 CUENTAS POR COBRAR	153.316.627,64	344.218.826,63	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	41.630.600,00	36.145.300,00
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	2.364.355,00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	76.050.525,00	131.443.642,00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	39.999.872,63	195.686.948,63	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	113.316.755,01	146.167.523,00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	22.953.773,64	2.769.982,00
15 INVENTARIOS	210.883.109,56	243.033.246,03	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	102.137.725,00	24.281.100,00
1505 BIENES PRODUCIDOS	0,00	0,00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1.098.333.918,00	891.803.371,00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	210.883.109,56	243.033.246,03	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.098.333.918,00	891.803.371,00
1512 MATERIAS PRIMAS	0,00	0,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
1-9 OTROS ACTIVOS	543.094.173,00	1.260.433.471,00	27 PASIVOS ESTIMADOS	0,00	0,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	492.027.202,00	1.154.707.347,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	29 OTROS PASIVOS	1.329.943.403,00	4.320.049.384,00
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	51.066.971,00	105.726.124,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.329.943.403,00	4.320.049.384,00
ACTIVO NO CORRIENTE	152.977.192.066,26	148.141.626.812,98	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	63.785.223.353,53	90.061.520.009,11	PASIVO NO CORRIENTE	360.211.001,38	308.795.749,38
1605 TERRENOS	7.515.049.049,00	7.515.049.049,00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	360.211.001,38	308.795.749,38
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	0,00	30.817.671.698,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	360.211.001,38	308.795.749,38
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	119.544.877,73	98.403.601,68	27 PASIVOS ESTIMADOS	0,00	0,00
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	47.990.266,20	30.929.760,20	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	139.645.754,10	225.654.288,68	29 OTROS PASIVOS	0,00	0,00
1640 EDIFICACIONES	41.154.356.682,00	41.154.356.682,00	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00	0,00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	4.623.285.730,03	3.440.812.120,59	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	3.986.360.984,97	2.119.026.330,99	TOTAL PASIVO	3.195.713.863,22	6.123.102.302,29
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.461.700.350,03	11.294.617.911,47	3 PATRIMONIO		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	726.914.815,30	726.914.815,30	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	155.291.577.076,24	152.170.771.070,98
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04	3.895.303,04	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	54.347.116.890,61	49.897.495.707,87
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-10.002.802.458,87	-7.365.811.551,84	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	2.676.929.087,67	4.005.744.265,15
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0,00	0,00	3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN	0,00	0,00
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	82.292.414.381,40	50.319.583.362,22	TOTAL PATRIMONIO	155.291.577.076,24	152.170.771.070,98
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	84.634.887.019,39	51.330.565.000,00	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	158.487.290.939,46	158.293.873.373,27
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00			
1721 BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-2.342.472.637,99	-1.010.981.637,78			
19 OTROS ACTIVOS	6.899.554.331,33	7.760.523.441,65			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.489.548.904,00	6.249.199.965,00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	21.677.234,00	329.018.648,00			
1970 INTANGIBLES	1.723.934.721,36	1.531.240.137,89			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-935.606.528,03	-348.935.309,24			
1976 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	0,00			
TOTAL ACTIVO	158.487.290.939,46	158.293.873.373,27			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81 DERECHOS CONTINGENTES	0,00	0,00	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	62.645.660,00	75.050.445,00
82 DEUDORAS FISCALES	0,00	0,00	92 ACREEDORAS FISCALES	0,00	0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	6.951.261.199,81	6.929.823.113,81	93 ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	6.951.261.199,81	6.929.823.113,81	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-62.645.660,00	-75.050.445,00

Catalina Tobon

CATALINA VALENCIA TOBON
Representante Legal
CC 53 051 271

Bertha Lucia Gomez Moreno

BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO
Contadora
TP 56760-T
CC 51.713.000

Adriana Maria Cruz Rivera

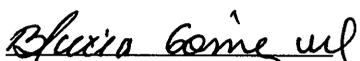
ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera
CC 52.243.458

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
Del 1 de enero al 31 de Enero de 2020
(Cifras en Pesos)

	31-ene-2020	31-ene-2019
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	6.003.845.924,67	7.666.737.159,65
41 INGRESOS FISCALES	0,00	0,00
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00	0,00
44 TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	0,00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	5.456.525.667,00	7.368.259.330,00
4705 FONDOS RECIBIDOS	5.456.525.667,00	7.368.259.330,00
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0,00	0,00
48 OTROS INGRESOS	547.320.257,67	298.477.829,65
4802 FINANCIEROS	2.949.669,04	883.287,65
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	544.370.588,63	297.594.542,00
GASTOS OPERACIONALES	3.326.916.837,00	3.660.992.894,50
51 ADMINISTRACION	909.131.221,50	879.447.449,49
5101 SUELDOS Y SALARIOS	303.071.522,00	298.159.934,00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	0,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	80.742.900,00	81.735.800,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	15.982.400,00	15.094.500,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	156.695.147,00	182.995.673,00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	0,00
5111 GENERALES	350.928.614,75	299.077.583,00
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.710.637,75	2.383.959,49
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	416.710.157,08	307.242.203,01
5357 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	256.937.352,74	202.458.761,11
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	135.714.227,04	0,00
5365 DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	24.058.577,30	104.783.441,90
54 TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5424 SUBVENCIONES	0,00	0,00
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	2.001.074.296,00	2.469.366.569,00
5506 CULTURA	2.001.074.296,00	2.469.366.569,00
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0,00	4.915.289,00
5705 FONDOS ENTREGADOS	0,00	0,00
5720 OPERACIONES DE ENLACE	0,00	4.915.289,00
58 OTROS GASTOS	1.162,42	21.384,00
5802 COMISIONES	0,00	19.500,00
5804 FINANCIEROS	0,00	0,00
5890 GASTOS DIVERSOS	1.162,42	1.884,00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	2.676.929.087,67	4.005.744.265,15


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

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL

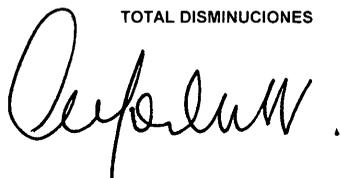
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A ENERO 31 de 2020

(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a Enero de 2019	152.170.771.071
Variaciones patrimoniales durante el año	3.120.806.005
Saldo del patrimonio a Enero de 2020	<u>155.291.577.076</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION
INCREMENTOS			
3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.098	98.267.531.098	0
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.347.116.891	49.897.495.708	4.449.621.183
3110 RESULTADO DE EJERCICIO	2.676.929.088	4.005.744.265	-1.328.815.177
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	0	0
TOTAL INCREMENTOS	<u>155.291.577.076</u>	<u>152.170.771.071</u>	3.120.806.005
DISMINUCIONES			
3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.098	98.267.531.098	0
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.347.116.891	49.897.495.708	0
3110 RESULTADO DE EJERCICIO	2.676.929.088	4.005.744.265	1.328.815.177
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	0	0
TOTAL DISMINUCIONES	<u>0</u>	<u>0</u>	1.328.815.177



CATALINA VALENCIA TOBON
CC 53.051.271
Representante Legal



ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA
CC 52.243.458
Subdirectora Administrativa y Financiera



BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO
CC 51.713.000
Contadora
T.P. 56760-T

Para el mes de ENERO de 2020 no ocurrieron hechos económicos extraordinarios o inusuales que hayan afectado materialmente la estructura financiera del INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES – IDARTES- de los que se hayan informado al área financiera.


ADRIANA MARIA RIVERA CRUZ
Subdirectora Administrativa y Financiera