

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A abril 30 de 2020
(Cifras en millones de pesos)

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4.245.018.509,17	9.680.684.223,19
1105	Caja	8.550.000,00	10.550.000,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.236.468.509,17	9.670.134.223,19
13	CUENTAS POR COBRAR	182.626.794,24	930.188.607,63
1311	INGRESOS NO RECORRIDOS	0,00	1.384.335,00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	35.777.087,63	805.523.089,63
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	129.990.599,61	123.301.183,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	16.859.147,00	0,00
15	INVENTARIOS	136.177.299,95	308.116.446,64
1505	BIENES PRODUCTIVOS	0,00	0,00
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	136.177.299,95	308.116.446,64
1512	MATERIAS PRIMAS	0,00	0,00
19	OTROS ACTIVOS	2.185.990.387,00	2.136.951.088,00
1905	BIENES Y SERVICIOS RECORRIDOS POR ANTICIPADO	1.931.608.996,00	1.732.868.035,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS EN RECURSOS	0,00	0,00
1907	ANTICIPOS A SALDOS A FAVOR DE LOS INTERVENIENTOS Y CONTRIBUCIONES	254.381.391,00	404.583.053,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0,00	0,00
ACTIVO NO CORRIENTE			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	151.906.757.191,29	149.683.087.112,14
1605	TERRENOS	63.077.523.152,16	92.295.540.270,76
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	7.515.049.049,00	7.515.049.049,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	30.817.671.698,00
1636	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	47.990.566,20	24.247.760,20
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EMPLOYADOS	676.729.627,61	205.231.599,06
1640	EDIFICACIONES	41.154.326.682,00	41.154.326.682,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.568.913.554,87	3.605.652.632,09
1660	EQUIPO MECANICO Y CIENTIFICO	37.969.810,00	9.382.000,00
1665	MUEBLES, ENERGIAS Y EQUIPOS DE OFICINA	3.977.572.651,97	2.121.526.330,99
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15.108.860.985,72	12.268.405.270,50
1673	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELECCION	728.514.815,30	728.514.815,30
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPESNA Y HOTELERIA	3.895.303,04	3.895.303,04
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00
1683	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-10.749.541.280,24	-7.949.093.309,88
1693	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	0,00	0,00
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	81.898.405.335,15	50.092.367.792,12
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	84.634.887.019,39	51.330.565.000,00
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	0,00	0,00
1721	BIENES DE USO PUBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	-2.736.481.684,24	-1.238.197.207,88
19	OTROS ACTIVOS	6.930.828.703,98	7.295.179.049,26
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.493.601.337,00	5.753.265.068,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	17.624.801,00	329.018.648,00
1970	INTANGIBLES	1.669.033.661,36	1.487.401.800,22
1973	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-249.131.095,38	-274.506.465,96
1976	DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO			
		158.656.570.181,65	162.739.027.477,60
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
24	CUENTAS POR PAGAR	9.680.684.223,19	9.680.684.223,19
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	0,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9.680.684.223,19	9.680.684.223,19
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	0,00
2408	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	36.028.600,39	182.270.557,09
2410	IMPUESTOS CONTRIBUTIVOS Y TASAS POR PAGAR	40.146.902,00	62.222.129,00
2410	IMPUESTOS CONTRIBUTIVOS Y TASAS POR PAGAR	301.397.762,00	502.067.473,00
2410	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	1.507.237,00	42.824,00
2409	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7.889.781,18	3.317.011,57
2409	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	83.612.105,00	31.590.000,00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1.772.646.703,00	1.567.143.138,00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.772.646.703,00	1.567.143.138,00
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
27	PASIVOS ESTIMADOS	0,00	0,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
29	OTROS PASIVOS	1.238.863.664,00	5.295.684.685,00
2901	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00	0,00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	1.238.863.664,00	5.295.684.685,00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00
PASIVO NO CORRIENTE			
28	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	360.211.001,38	308.795.749,38
2812	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	360.211.001,38	308.795.749,38
27	PASIVOS ESTIMADOS	0,00	0,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
29	OTROS PASIVOS	0,00	0,00
2901	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00	0,00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0,00	0,00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00
TOTAL PASIVO			
		3.845.261.084,95	8.547.971.043,53
PATrimonio			
3	PATrimonio	154.811.309.096,70	154.191.056.434,07
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.347.116.890,61	49.897.495.707,87
3115	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.196.661.108,13	6.026.029.628,24
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO POR REGULACION	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO			
		154.811.309.096,70	154.191.056.434,07
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			
		158.656.570.181,65	162.739.027.477,60

CATALINA VALENZIA TOBÓN
 Representante legal
 CC 53.051.271

BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO
 Contadora
 TP 46790-1
 CC 51.713.000

ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA
 Subdirectora Administrativa y Financiera
 CC 52.293.438

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL

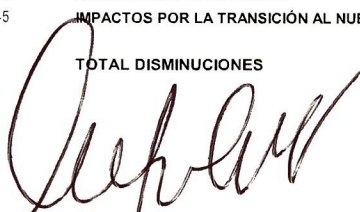
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A abril 30 de 2020

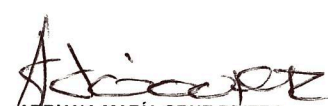
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

Saldo del patrimonio a abril de 2019	154.191.056.434,07
Variaciones patrimoniales durante el año	620.252.662,63
Saldo del patrimonio a abril de 2020	<u>154.811.309.096,70</u>

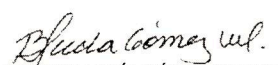
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACIÓN
INCREMENTOS				
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.347.116.890,61	49.897.495.707,87	4.449.621.182,74
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	2.196.661.108,13	6.026.029.628,24	-3.829.368.520,11
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	0	-0,00
	TOTAL INCREMENTOS	<u>154.811.309.096,70</u>	<u>154.191.056.434,07</u>	<u>620.252.662,63</u>
DISMINUCIONES				
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54.347.116.890,61	49.897.495.707,87	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.196.661.108,13	6.026.029.628,24	3.829.368.520,11
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DISMINUCIONES			<u>3.829.368.520,11</u>



CATALINA VALENCIA TOBÓN
 CC 53.051.271
 Representante Legal



ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
 CC 52.243.458
 Subdirectora Administrativa y Financiera



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

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
Del 1 de enero al 30 de abril de 2020

(Cifras en Pesos, sin redondeo)

30-abr-2020

30-abr-2019

ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS OPERACIONALES	23.735.676.662,30	36.633.412.828,03
41	INGRESOS FISCALES	0,00	0,00
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00	0,00
<hr/>			
44	TRANSFERENCIAS	8.599.346,50	94.555.782,00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	8.599.346,50	94.555.782,00
<hr/>			
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	22.413.246.260,00	34.238.247.665,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	22.403.464.892,00	34.238.247.665,00
4720	OPERACIONES DE ENLACE	9.781.368,00	0,00
<hr/>			
48	OTROS INGRESOS	1.313.831.055,80	2.300.609.381,03
4802	FINANCIEROS	11.065.622,86	9.489.982,50
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1.302.765.432,94	2.291.119.398,53
<hr/>			
	GASTOS OPERACIONALES	21.539.015.554,17	30.607.383.199,79
51	ADMINISTRACION	4.373.073.178,30	4.765.568.144,65
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.287.437.426,00	1.323.675.584,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	11.770.086,00	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	332.762.300,00	342.965.800,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	66.540.500,00	70.457.200,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	735.967.308,00	806.261.237,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	11.448.500,00	91.286.761,00
5111	GENERALES	1.920.314.241,86	2.124.367.309,59
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.832.816,44	6.554.253,06
<hr/>			
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.656.889.022,05	1.205.700.182,29
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.003.676.174,11	792.352.163,10
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	529.723.273,29	306.358.072,05
5365	DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	123.489.574,65	106.989.947,14
<hr/>			
54	TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5424	SUBVENCIONES	0,00	0,00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	15.499.255.910,00	24.616.729.846,90
5506	CULTURA	15.499.255.910,00	24.616.729.846,90
<hr/>			
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	9.781.368,00	4.915.289,00
5705	FONDOS ENTREGADOS	0,00	0,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	9.781.368,00	4.915.289,00
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00	0,00
<hr/>			
58	OTROS GASTOS	16.075,82	14.469.736,95
5802	COMISIONES	10.282,00	260.260,00
5804	FINANCIEROS	0,00	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	5.793,82	14.209.476,95
<hr/>			
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	2.196.661.108,13	6.026.029.628,24

CATALINA VALENCIA TOBÓN

CC 53.051.271
Representante Legal

ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA

CC 52.243.458
Subdirectora Administrativa y Financiera

BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO

CC 51.713.000
Contadora

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES

Notas a los Informes Financieros y Contables a 30 de abril de 2020

Contenido

NOTAS DE LOS ACTIVOS	3
Nota 1 Efectivo y equivalente al efectivo	3
Nota 2 Cuentas por cobrar	3
Nota 3 Inventarios	4
Nota 4 Propiedad, planta y equipo	4
Nota 5 Bienes de uso público histórico y culturales	5
Nota 6 Otros Activos	5
Activos Intangibles:	5
NOTAS DE LOS PASIVOS	5
Nota 7 Otros Pasivos	6
NOTAS DEL PATRIMONIO	7
NOTAS DE LOS INGRESOS	7
Nota 8 Otros Ingresos:	8
NOTAS DE LOS GASTOS	8
Gasto público social:	9

NOTAS DE LOS ACTIVOS

Los activos al 30 de abril de 2020 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	mar-20	abr-20	VARIACION
Efectivo y equivalentes al efectivo	4.546.929.099,88	4.245.018.509,17	- 301.910.590,71
Cuentas por cobrar	197.272.949,24	182.626.794,24	- 14.646.155,00
Inventarios	136.177.299,95	136.177.299,95	-
Propiedades, planta y equipo	63.326.495.995,01	63.077.523.152,16	- 248.972.842,85
Bienes de uso público e históricos y culturales	82.029.741.683,90	81.898.405.335,15	- 131.336.348,75
Otros Activos	9.091.581.129,32	9.116.819.090,98	25.237.961,66
TOTAL ACTIVOS	159.328.198.157,30	158.656.570.181,65	- 671.627.975,65

Nota 1 Efectivo y equivalente al efectivo

Se reconoce el efectivo y equivalentes al efectivo procedentes de las transacciones por: Convenios Interadministrativos, Traslados de la Secretaría de Hacienda, rendimientos financieros; recursos propios por: el Permiso Unificado de Filmaciones Audiovisuales, arrendamiento de escenarios, boletería, otros ingresos; para el reconocimiento, medición y revelación del Efectivo y equivalentes al efectivo la entidad aplica lo establecido en el Manual de Políticas Contables.

La variación corresponde al movimiento neto entre los recaudos y los pagos que se realizaron entre el 31 de marzo y el 30 de abril, se ve la afectación sobre los recaudos por la situación de covid-19.

Nota 2 Cuentas por cobrar

El IDARTES, reconoce como cuentas por cobrar los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades por los servicios prestados por venta boletería, aprovechamiento de otros espacios y alquiler de los escenarios a cargo de IDARTES como son: Planetario de Bogotá, Alianza Fiduciaria TMJMSD, Teatro Jorge Eliécer Gaitán, Teatro al Parque, La Media Torta y Cinemateca Distrital; las sanciones y multas a los contratistas, cuentas por cobrar para terceros.

Entre marzo y abril de 2020 del 100% de las cuentas por cobrar \$ 182.626.794,24 el 71,18% corresponde a otras cuentas por cobrar que incluye: comisiones por venta de boletería, incapacidades cuyo recaudo es girado a la Secretaria Distrital de Hacienda; alquiler de locales Cinemateca, Planetario y Jorge Eliecer Gaitán; el respectivo servicio de BFEE con el fin de facturar la Comisión pagadera al IDARTES por parte del operador de Boletería por concepto del servicio asumido por el comprador sobre la boletería vendida directamente en las taquillas y cuentas por cobrar no recurrentes derivadas de las operaciones de tesorería.

Otras cuentas por cobrar

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	mar-20	abr-20	VARIACION
Comisiones	3.703.125,60	6.422.731,60	2.719.606,00
Pago por cuenta de terceros	80.948.319,00	80.948.319,00	-
Arrendamiento operativo	58.511.170,01	42.356.348,01	- 16.154.822,00
Otras cuentas por cobrar	810.021,00	263.161,00	- 546.860,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	143.162.614,61	129.990.559,61	- 13.982.076,00

El 44,32% del total de las cuentas por cobrar corresponden a los arrendamientos de los espacios en los escenarios de la Cinemateca, el Planetario y el Teatro Jorge Eliecer, cuyo saldo al 30 de abril es de \$42.356.348

Nota 3 Inventarios

En el mes de abril y dada la situación del covid-19, no se realizó la distribución gratuita de publicaciones literarias y artísticas, cuyo saldo al 30 de abril es de \$136.177.299

Nota 4 Propiedad, planta y equipo

La Propiedad, Planta y Equipo en el mes de abril de 2020 presenta traslados entre los diferentes tipos de bodega donde se administran los elementos devolutivos de la entidad. La variación neta que se da corresponde al valor de \$248.972.842,85 por concepto de depreciación de la propiedad planta y equipo del mes de abril.

Nota 5 Bienes de uso público histórico y culturales

Bienes de uso público en servicio: La variación que se presenta por valor de \$131.336.348,75 obedece al valor de la depreciación del mes de abril de 2020.

Nota 6 Otros Activos

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	mar-20	abr-20	VARIACION
Bienes y servicios pagados por anticipado	1.927.413.058,00	1.931.608.396,00	4.195.338,00
Avances y anticipos entregados	5.493.601.337,00	5.493.601.337,00	-
Recursos entregados en administración	215.552.161,00	272.006.792,00	56.454.631,00
Activos Intangibles	1.455.014.573,32	1.419.602.565,98	- 35.412.007,34
OTROS ACTIVOS	9.091.581.129,32	9.116.819.090,98	25.237.961,66

Bienes y servicios pagados por anticipado: Corresponde a los Arriendos de inmuebles y seguros generales que paga la entidad por adelantado y que mes a mes se amortizan

Avances y anticipos entregados: Se registra la ejecución de los convenios suscritos con el IDPC, IPES, FDL Candelaria, En el mes de abril no tuvo movimiento

Recursos entregados en administración: El saldo corresponde al valor por ejecutar de los convenios suscritos con el IDPC, IPES, FDL Candelaria \$17.624.801 y los descuentos de las órdenes de pago que gira la SDH a nombre de IDARTES, en el mes de abril por valor de \$254.381.991 y que se recauda en el mes de mayo.

Activos Intangibles:

Los Activos Intangibles: Esta cuenta presenta una variación de \$35.412.007 por concepto de la amortización del mes de abril

NOTAS DE LOS PASIVOS

Los pasivos al 30 de abril de 2020 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	mar-20	abr-20	VARIACION
Cuentas por pagar	558.761.340,31	473.539.716,57	- 85.221.623,74
Beneficios a los empleados	1.921.829.090,38	2.132.857.704,38	211.028.614,00
Otros pasivos	1.238.863.664,00	1.238.863.664,00	-
TOTAL PASIVOS	3.719.454.094,69	3.845.261.084,95	125.806.990,26

Cuentas por pagar: Representan el valor de las obligaciones adquiridas por el IDARTES y que están orientadas al cumplimiento de la misionalidad. Al final de abril de 2020 estos saldos corresponden principalmente: Permiso Unificado por pagar \$ 7.107.903.00, descuentos de nómina \$40.146.902 y a los impuestos por pagar del mes de abril \$301.397.762.

Beneficios a los empleados: Representan el valor de las obligaciones adquiridas con el personal de planta, en lo corrido de la vigencia 2020 la variación se ha debe a la liquidación de personal directivo que sale y el que llega en la razón a la nueva administración 2020-2024

Nota 7 Otros Pasivos

La cifra del grupo de otros pasivos corresponde al saldo de los recursos recibidos en administración de la Secretaria de Cultura Recreación y Deporte al 30 de abril es de \$1.238.863.664 cifra detallada en los siguientes convenios: 222-2018 \$187.806.161 238-2017 \$1.42.395.503 271-2016 \$8.662.000

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	mar-20	abr-20	VARIACION
En administración	1.238.863.664,00	1.238.863.664,00	-
OTROS PASIVOS		1.238.863.664,00	

NOTAS DEL PATRIMONIO

El resultado del ejercicio terminado el 30 de abril de 2020 es:

cifras en pesos colombianos			
CONCEPTO	mar-20	abr-20	VARIACION
Patrimonio de la entidad de gobierno	152.614.647.988,57	152.614.647.988,57	-
Resultados del ejercicio	2.994.096.074,04	2.196.661.108,13	- 797.434.965,91
TOTAL PATRIMONIO	155.608.744.062,61	154.811.309.096,70	- 797.434.965,91

Refleja la situación que vive el Distrito por efectos del covid-19

NOTAS DE LOS INGRESOS

Los ingresos al 30 de marzo de 2020 se compone así:

cifras en pesos colombianos			
CONCEPTO	mar-20	abr-20	VARIACION
Transferencias y subvenciones	8.599.346,50	8.599.346,50	-
Operaciones Interinstitucionales	16.032.874.971,00	22.413.246.260,00	6.380.371.289,00
Otros Ingresos	1.302.357.311,16	1.313.831.055,80	11.473.744,64
TOTAL INGRESOS	17.343.831.628,66	23.735.676.662,30	6.391.845.033,64

En el IDARTES se reconocen sus ingresos generados en desarrollo de su actividad misional. Los ingresos propios que se registran bajo el rubro de Otros Ingresos, y que genera el IDARTES a través de las Subdirecciones de Equipamentos y Artes, se prevé que para los próximos meses se sigan viendo afectados, por la situación de contingencia COVID-19.

Transferencias y subvenciones: Corresponde a los ingresos de elementos devolutivos que llegan al almacén incluidas donaciones y que en el mes de abril no se dieron.

Operaciones interinstitucionales: Registra el valor de las transferencias que realiza la SDH, de los recursos ejecutados por IDARTES, del presupuesto anual asignado al Instituto.

Nota 8 Otros Ingresos:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	mar-20	abr-20	VARIACION
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	8.976.472,36	11.065.622,86	2.089.150,50
Arrendamiento operativo	281.638.334,85	288.650.882,47	7.012.547,62
Sobrantes	3.817,00	4.951,00	1.134,00
Recuperaciones	44.201.759,71	44.255.182,03	53.422,32
Aprovechamientos	961.906,00	961.906,00	-
Otros ingresos diversos	966.575.021,24	968.892.511,44	2.317.490,20
TOTAL OTROS INGRESOS	1.302.357.311,16	1.313.831.055,80	11.473.744,64

En los ingresos financieros se registran los rendimientos generados por las operaciones de los recursos propios realizados por IDARTES en las cuentas bancarias de Davivienda y Banco de Occidente y para el mes de abril es el 0,84% del total de los otros ingresos.

Los arrendamientos operativos que en abril de 2020 son el 21,97% del total de los otros ingresos, registran el alquiler de locales en las sedes del planetario, teatro Jorge Eliecer y la cinemateca de Bogotá, por la contingencia del coronavirus algunos de estos contratos se suspendieron y otros se terminarán por anticipado.

En otros ingresos diversos se registran las ventas por concepto de boletería, arrendamientos de escenarios, retribución por el Permiso Unificado para la Filmación de Audiovisuales, del total de estos ingresos que son el 73,75% del total de los otros ingresos, se prevé estará afectado por la actual situación.

NOTAS DE LOS GASTOS

Los gastos al 30 de abril de 2020 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	mar-20	abr-20	VARIACION
De Administración y operación	3.065.578.614,69	4.373.073.178,30	1.307.494.563,61
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.241.167.823,11	1.656.889.022,05	415.721.198,94

Gasto público social	10.033.198.094,00	15.499.255.910,00	5.466.057.816,00
Operacionales Interinstitucionales	9.781.368,00	9.781.368,00	-
Otros Gastos	9.654,82	16.075,82	6.421,00
TOTAL GASTOS	14.349.735.554,62	21.539.015.554,17	7.189.279.999,55

Incluyen la distribución de los recursos destinados a cubrir los gastos de funcionamiento de IDARTES, los gastos de depreciación y amortización, así como los destinados a la inversión-público social.

Gastos de Administración y operación: Los gastos de administración en IDARTES para el periodo de enero-abril de 2020 corresponden al 20,30% del total de los gastos del mismo periodo; incluye la información de talento humano en referencia a las relaciones laborales se reconocen y liquidan los beneficios salariales concedidos a los funcionarios como son salarios (asignación básica), factores salariales (prima técnica, gastos de representación, prima de antigüedad, bonificación por servicios prestados, auxilio de transporte, subsidio de alimentación, horas extras, dominicales y festivos), aportes a la seguridad social, prestaciones sociales (vacaciones, prima de vacaciones, prima semestral, prima de navidad, cesantías, intereses de cesantías) y bonificación por recreación.

Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones:

La depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio los bienes de uso público, en IDARTES se acumula la depreciación reportada por el responsable de Almacén; durante lo corrido de la vigencia 2020 esta corresponde al 7,69% del total de los gastos.

Gasto público social:

En el gasto público social de IDARTES se identifica el rubro de Generales como el valor más representativo, originado de los contratos suscritos a través de los diferentes proyectos de inversión para el cumplimiento del cometido estatal. Para el periodo corrido del 2020 el gasto público social representa el 71,96% del total de los gastos del mismo periodo.

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	mar-20	abr-20	VARIACION
Construcción Y Sostenimiento De La Infraestructura	853.004.679	1.189.539.940	336.535.261

Arte Para La Transformación Social	2.360.676.183	2.933.363.991	572.687.808
Fomento a Las Prácticas Artísticas	407.687.102	631.684.122	223.997.020
Formación Artística En La Escuela Y La Ciudad	2.283.456.357	4.829.392.944	2.545.936.587
Emprendimiento Artístico Y Empleo Del Artista	17.428.163	17.428.163	-
Experiencias Artísticas Para La Primera Infancia	681.146.859	1.376.966.659	695.819.800
Integración Entre El Arte, La Cultura Científica	509.464.308	669.928.698	160.464.390
Fortalecimiento De la Gestión Institucional	1.164.731.781	1.642.896.629	478.164.848
Gestión, Aprovechamiento Económico	853.620.951	1.009.058.137	155.437.186
TOTAL GASTOS INVERSION SOCIAL	9.131.216.383	14.300.259.283	5.169.042.900

La inversión social se ejecuta a través de la gestión de las Subdirecciones de Equipamentos, Artes, Formación y sus gerencias; todas estas apoyadas por la Subdirección Administrativa y Financiera, las Oficinas de Comunicaciones, Jurídica, Planeación y Control Interno.