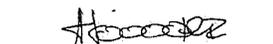


BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
A MARZO 31 DE 2022
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	31-mar.-2022	31-mar.-2021		31-mar.-2022	31-mar.-2021
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	16.634.150.221,91	7.781.413.657,66	PASIVO CORRIENTE	13.863.722.983,82	5.278.402.694,37
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	14.349.734.860,48	5.218.977.719,86	24 CUENTAS POR PAGAR	2.667.231.233,82	987.124.379,37
1105 CAJA	9.866.800,00	9.515.453,00			
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14.339.868.060,48	5.209.462.266,86	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	757.891.733,00	136.350.311,00
			2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.198.410.264,39	145.181.840,51
13 CUENTAS POR COBRAR	191.240.646,00	76.281.855,63	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	46.263.300,00	27.825.000,00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	50.842.433,00	37.794.528,63	2438 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	593.209.186,00	574.794.361,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	129.290.299,00	37.071.367,00	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	15.397.152,00	0,00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	11.107.914,00	1.415.960,00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	23.049.898,43	5.210.535,86
15 INVENTARIOS	542.043.137,43	121.755.251,17	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	33.009.700,00	97.762.331,00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	542.043.137,43	121.755.251,17			
1-9 OTROS ACTIVOS	1.551.131.578,00	2.364.398.831,00	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.581.356.821,00	1.308.104.365,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.005.571.638,00	1.607.146.554,00	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.581.356.821,00	1.308.104.365,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	545.559.940,00	757.252.277,00			
ACTIVO NO CORRIENTE	160.804.564.446,00	151.175.442.714,33	29 OTROS PASIVOS	9.615.134.929,00	2.983.173.950,00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	62.750.232.284,78	63.334.283.602,30	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9.615.134.929,00	2.983.173.950,00
1605 TERRENOS	3.127.042.000,00	7.515.049.049,00			
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	787.119.119,00	0,00	PASIVO NO CORRIENTE	252.284.843,38	210.308.460,38
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	21.539.060,00	5.735.562,00			
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	535.421.166,75	10.667.665,00	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	252.284.843,38	210.308.460,38
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	307.671.926,22	686.260.470,40	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	252.284.843,38	210.308.460,38
1640 EDIFICACIONES	43.299.794.600,00	39.781.683.400,00			
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	6.626.217.269,10	5.875.491.461,36	TOTAL PASIVO	14.116.007.827,20	5.488.711.154,75
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	43.695.372,00	37.959.810,00			
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	4.168.444.520,82	4.177.490.574,82	3 PATRIMONIO		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	17.881.801.244,38	15.507.199.985,94	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	163.322.706.840,71	153.468.145.217,24
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2.915.396.815,30	2.713.164.815,30	3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04	3.895.303,04	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.623.963.696,59	51.450.302.205,78
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-16.967.806.111,83	-12.980.314.494,56	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	1.431.212.046,16	3.750.311.913,50
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)					
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	89.558.280.226,20	80.377.723.212,15			
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	95.576.542.393,39	84.634.887.019,39			
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-6.018.262.167,19	-4.257.163.807,24			
19 OTROS ACTIVOS	8.496.051.935,02	7.463.435.899,88			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.327.260.766,00	5.494.373.017,00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	16.853.121,00			
1970 INTANGIBLES	2.248.833.521,56	2.195.897.696,56			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-80.042.352,54	-243.687.934,68			
TOTAL ACTIVO	177.438.714.667,91	158.956.856.371,99	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	177.438.714.667,91	158.956.856.371,99
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
83 DEUDORAS DE CONTROL	41.446.283,00	5.394.333.247,00	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	58.972.850,00	173.625.054,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-41.446.283,00	-5.394.333.247,00	93 ACREEDORAS DE CONTROL	67.565.642,00	67.565.642,00
			99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-126.538.492,00	-241.190.696,00

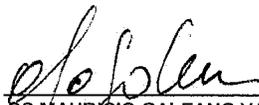

CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS
 Representante Legal (E)
 CC 79.838.780


ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA
 CC 52.420.064
 Contadora (E)
 T.P. 114993-T


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
 Subdirectora Administrativa y Financiera
 CC 52.243.458

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 marzo de 2022
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	31-mar-2022	31-mar-2021
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	29.363.875.432,00	27.415.608.729,52
41 INGRESOS FISCALES	32.100.000,00	6.938.400,00
4110 NO TRIBUTARIOS	32.100.000,00	6.938.400,00
44 TRANSFERENCIAS	180.296.702,33	41.975.000,00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	180.296.702,33	41.975.000,00
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	27.730.737.222,00	27.115.172.534,00
4705 FONDOS RECIBIDOS	27.730.737.222,00	27.115.172.534,00
48 OTROS INGRESOS	1.420.741.507,67	251.522.795,52
4802 FINANCIEROS	3.005.074,98	929.432,98
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1.417.736.432,69	250.593.362,54
GASTOS OPERACIONALES	27.932.663.385,84	23.665.296.816,02
51 ADMINISTRACION	5.053.592.096,64	2.927.493.721,64
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1.068.697.317,00	1.003.437.813,00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.858.968,00	9.490.495,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	274.986.300,00	268.971.900,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	58.918.900,00	52.457.000,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	570.992.546,00	634.227.674,00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14.804.519,00	8.200.088,00
5111 GENERALES	3.056.040.738,48	948.250.417,00
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.292.808,16	2.458.334,64
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.491.704.538,12	1.558.045.388,62
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	998.309.520,12	1.021.476.584,04
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	434.243.431,21	434.243.431,21
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	59.151.586,79	102.325.373,37
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	21.379.495.525,00	19.179.748.240,00
5506 CULTURA	21.379.495.525,00	19.179.748.240,00
58 OTROS GASTOS	7.871.226,08	9.465,76
5802 COMISIONES	0,00	3.572,00
5890 GASTOS DIVERSOS	7.871.226,08	5.893,76
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	1.431.212.046,16	3.750.311.913,50


CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS
CC 79.838.780
Representante Legal (E)


ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA
CC 52.420.064
Contadora (E)
T.P. 114993-T


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
CC 52.243.458
Subdirectora Administrativa y Financiera

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A MARZO 31 DE 2022
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

Saldo del patrimonio a marzo de 2021	153.468.145.217,24
Variaciones patrimoniales durante el año	9.854.561.623,47
Saldo del patrimonio a marzo 2022	163.322.706.840,71

	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACIÓN
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
INCREMENTOS			
3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96	0,00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.623.963.696,59	51.450.302.205,78	12.173.661.490,81
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	1.431.212.046,16	3.750.311.913,50	0,00
TOTAL INCREMENTOS	163.322.706.840,71	153.468.145.217,24	12.173.661.490,81
DISMINUCIONES			
3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96	0,00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.623.963.696,59	51.450.302.205,78	0,00
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	1.431.212.046,16	3.750.311.913,50	2.319.099.867,34
TOTAL DISMINUCIONES			2.319.099.867,34


CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS
CC 79.838.780
Representante Legal (E)


ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA
CC 52.420.064
Contadora (E)
T.P. 114993-T


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
CC 52.243.458
Subdirectora Administrativa y Financiera



INSTITUTO DISTRITAL
DE LAS ARTES
IDARTES

CERTIFICACIÓN

El Representante Legal (E) del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS**; la Subdirectora Administrativa y Financiera, **ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**; y la Contadora (E), **ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA**, certifican que:

La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES –IDARTES–**, con corte al 31 de Marzo de 2022, fue tomada fielmente de los libros de contabilidad; la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno; se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio; y se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Se expide la presente certificación en Bogotá D.C., a los veintinueve (29) días del mes Abril de dos mil veintidós (2022), 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; la Resolución 425 de 2019 de la CGN "Por la cual se modifican las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno".


CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS
Representante Legal (E)


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera


ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA
Contadora (E)
T.P. 114993-T

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES

Notas a los Informes Financieros y Contables a 31 de marzo de 2022

Instituto Distrital de las Artes - IDARTES
Carrera 8 No. 15-46, Bogotá, D.C. Colombia
Teléfono: 3795750
www.IDARTES.gov.co
e-Mail: contactenos@IDARTES.gov.co

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	4
Nota 6 Otros Activos	5
NOTAS DE LOS PASIVOS	5
Nota 7 Otros Pasivos	6
NOTAS DE LOS INGRESOS	6
Nota 8 Otros Ingresos:	7
NOTAS DE LOS GASTOS	8
Gasto público social:	9

NOTAS DE LOS ACTIVOS

Los activos al 31 de marzo de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-22	mar-22	VARIACION
Efectivo y equivalentes al efectivo	14.814.744.181,90	14.349.734.860,48	- 465.009.321,42
Cuentas por cobrar	240.314.220,12	191.240.646,00	- 49.073.574,12
Inventarios	269.478.137,43	542.043.137,43	272.565.000,00
Propiedades, planta y equipo	62.765.642.418,80	62.750.232.284,78	- 15.410.134,02
Bienes de uso publico e historicos y culturales	89.707.852.963,62	89.558.280.226,20	- 149.572.737,42
Otros Activos	9.226.991.013,48	10.047.183.513,02	820.192.499,54
TOTAL ACTIVOS	177.025.022.935,35	177.438.714.667,91	413.691.732,56

Nota 1 Efectivo y equivalente al efectivo

Se reconoce el efectivo y equivalentes al efectivo procedentes de las transacciones por: Traslados de la Secretaria de Hacienda, rendimientos financieros; recursos propios por: 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 28 de febrero y 31 de marzo 2022.

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 Eliecer Gaitán, Teatro al Parque, La Media Torta y Cinemateca Distrital; las sanciones y multas a los contratistas, cuentas por cobrar para terceros.

En el mes de marzo de 2022 del 100% de las cuentas por cobrar, el 26,59% por valor de \$ 50.842.433 corresponde a ingresos por venta de boletería, las otras cuentas por cobrar reflejan el 67,61% del total y están conformadas por incapacidades cuyo recaudo es girado a la Secretaria Distrital de Hacienda; alquiler de locales de la Cinemateca, del teatro Jorge Eliecer

Gaitán y Planetario, así mismo se registran cuentas por cobrar no recurrentes derivadas de las operaciones de tesorería.

Otras cuentas por cobrar

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-22	mar-22	VARIACION
Pago por cuenta de terceros	6.833.337,00	6.878.715,00	45.378,00
Arrendamiento operativo	28.561.079,12	118.178.667,00	89.617.587,88
Otras cuentas por cobrar	7.375.339,00	4.232.917,00	- 3.142.422,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	42.769.755,12	129.290.299,00	86.520.543,88

De \$ 129.290.299 total de las otras cuentas por cobrar el 5,32% son registradas por concepto de incapacidades, que son recaudados en favor de la SHD, el 91,41% por concepto de arrendamientos por cobrar generados en la vigencia desde los escenarios del Planetario, Jorge Eliecer Gaitán y Cinemateca de Bogotá y 2,21% por concepto del cobro a la Sandra Milena Rubio Ruiz y Luisa Fernanda Giraldo Delgado.

Nota 3 Inventarios

En el mes de marzo la distribución gratuita de publicaciones literarias y artísticas ha tenido un movimiento del 0.31% con un saldo al 31 de marzo 2022 de \$542.043.137,43.

Nota 4 Propiedad, planta y equipo

La Propiedad, Planta y Equipo en el mes de marzo de 2022 presenta una variación por valor de \$15.410.134.02 por concepto de traslado de devolutivos y la depreciación de la propiedad planta equipo.

De igual forma se hizo el ingreso por valor de \$13.061.500 a la PPYE de la Entidad, por concepto de bienes muebles.

Nota 5 Bienes de uso público histórico y culturales

Bienes de uso público en servicio: La variación que se presenta por valor de \$149.572.737,42 obedece al valor de la depreciación del mes de marzo de 2022.

Nota 6 Otros Activos

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-22	mar-22	VARIACION
Bienes y servicios pagados por anticipado	246.924.587,00	1.005.571.638,00	758.647.051,00
Avances y anticipos entregados	6.419.643.677,00	6.327.260.766,00	- 92.382.911,00
Recursos entregados en administración	367.503.938,00	545.559.940,00	178.056.002,00
Activos Intangibles	2.192.918.811,48	2.168.791.169,02	- 24.127.642,46
OTROS ACTIVOS	9.226.991.013,48	10.047.183.513,02	820.192.499,54

Los Otros Activos se conforman de la cuenta 19 incluido activo corriente y no corriente.

Bienes y servicios pagados por anticipado: El valor de la variación 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.

Recursos entregados en administración: El saldo corresponde al valor por ejecutar de los convenios suscritos con el Instituto Para La Investigación Educativa Y El Desarrollo Pedagógico – IDEP y Instituto Distrital Del Patrimonio Cultural – IDPC.

NOTAS DE LOS PASIVOS

Los pasivos al 31 de marzo de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-22	mar-22	VARIACION
Cuentas por pagar	2.179.350.776,38	2.667.231.233,82	487.880.457,44
Beneficios a los empleados	1.689.715.209,38	1.833.641.664,38	143.926.455,00
Otros pasivos	10.516.314.958,00	9.615.134.929,00	- 901.180.029,00
TOTAL PASIVOS	14.385.380.943,76	14.116.007.827,20	- 269.373.116,56

Cuentas por pagar: Representan el valor de las obligaciones adquiridas por el IDARTES y que están orientadas al cumplimiento de la misionalidad.

Beneficios a los empleados: Representan el valor de las obligaciones adquiridas con el personal de las plantas permanente y temporal que está pendiente de pagar al 31 de marzo 2022, incluida la seguridad social a cargo del IDARTES.

Nota 7 Otros Pasivos

La cifra del grupo de otros pasivos corresponde al saldo a 31 de marzo de los recursos recibidos en administración producto de los convenios interadministrativos suscritos con Fondo de Desarrollo Local de Usaquén \$118.088.734, fondo de desarrollo local de chapinero \$4.299.652, Fondo de Desarrollo Local de San Cristóbal \$1.742.521.617, Fondo de Desarrollo Local de Usme \$11.123.734, Fondo de Desarrollo Local de Tunjuelito \$473.529.043, Fondo de Desarrollo Local de Bosa \$764.659.021, Fondo de Desarrollo Local de Kennedy \$2.136.360.230, Fondo de Desarrollo Local de Fontibón \$520.424.468, Fondo de Desarrollo Local de Engativá \$579.005.458, Fondo de Desarrollo Local de Suba \$240.373.903, Fondo de Desarrollo Local de Barrios Unidos \$447.373.633, Fondo de Desarrollo Local de Teusaquillo \$1.083.619, Fondo de Desarrollo Local de Antonio Nariño \$7.343.887, Fondo de Desarrollo Local de Puente Aranda \$17.340.213, Fondo de Desarrollo Local de Rafael Uribe \$536.218.270, Fondo de Desarrollo Local de Ciudad Bolívar \$147.878.444, Secretaria Distrital De Educación \$915.228.206, Secretaria Distrital Del Hábitat \$447.259.090, Secretaria Distrital de Cultura Recreación y Deporte \$177.874.588, Secretaria Distrital De Integración Social \$91.888.900, Instituto Distrital del Patrimonio Cultural - IDCP \$21.402.000, Fondo Financiero Distrital de Salud FFDS \$2.333.219, Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos \$130.425.000, Instituto Distrital De Turismo \$81.100.000.

NOTAS DE LOS INGRESOS

Los ingresos al 31 de marzo de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-22	mar-22	VARIACION
Ingresos Fiscales	15.300.000,00	32.100.000,00	16.800.000,00
Transferencias y subvenciones	140.651.702,33	180.296.702,33	39.645.000,00
Operaciones Interinstitucionales	17.207.402.675,00	27.730.737.222,00	10.523.334.547,00
Otros Ingresos	980.063.122,10	1.420.741.507,67	440.678.385,57
TOTAL INGRESOS	18.343.417.499,43	29.363.875.432,00	11.020.457.932,57

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 Equipamientos y Artes.

Transferencias y subvenciones: Corresponde a los ingresos de elementos devolutivos que llegan al almacén incluidas donaciones.

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:

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.

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-22	mar-22	VARIACION
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	1.703.530,98	2.762.932,98	1.059.402,00
Otros Ingresos Financieros	242.142,00	242.142,00	-
Arrendamiento operativo	48.493.781,52	216.761.174,09	168.267.392,57
Sobrantes	2.441,00	3.719,00	1.278,00
Recuperaciones	7.331.552,00	13.614.747,00	6.283.195,00
Aprovechamientos	12.997.536,00	12.997.536,00	-
Otros ingresos diversos	909.292.138,60	1.174.359.256,60	265.067.118,00
TOTAL OTROS INGRESOS	980.063.122,10	1.420.741.507,67	440.678.385,57

Los arrendamientos operativos registran el alquiler de locales en las sedes del teatro Jorge Eliécer.

En el rubro de recuperaciones para el mes de marzo se registran las causaciones al Banco de Occidente, Compañía de seguros Bolívar S.A., Caja de compensación familiar- Compensar, Entidad promotora de salud Sanitas S.A, Entidad promotora de salud Famisanar, Nueva Eps y la Sociedad de Autores y Compositores de Colombia- SAYCO.

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.

NOTAS DE LOS GASTOS

Los gastos al 31 de marzo de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-22	mar-22	VARIACION
De Administración y operación	2.943.673.837,33	5.053.592.096,64	2.109.918.259,31
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	973.802.111,77	1.491.704.538,12	517.902.426,35
Gasto público social	13.671.544.582,00	21.379.495.525,00	7.707.950.943,00
Operacionales Interinstitucionales	-	-	-
Otros Gastos	6.249.771,29	7.871.226,08	1.621.454,79
TOTAL GASTOS	17.595.270.302,39	27.932.663.385,84	10.337.393.083,45

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 marzo de 2022 corresponden al 17,86% del total de los gastos del mismo periodo; incluye la información de talento humano en referencia a la planta de personal permanente y las relaciones laborales se reconocen y liquidan los beneficios salariales concedidos a los funcionarios como son salarios (asignación básica), factores salariales (primatécnica, gastos de representación, prima de antigüedad, bonificación por servicios prestados, auxilio de transporte, subsidio de alimentación, horas extras, dominicales y festivos), aportes ala 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 2022 y hasta el 31 de marzo esta corresponde al 5,27% del total de los gastos.

Gasto público social:

En el gasto público social sector Cultura de IDARTES corresponde al 76,84% del total de los gastos.

Para el mes de marzo 2022, el gasto público social es originado de los contratos suscritos a través de los diferentes proyectos de inversión social para el cumplimiento del cometido estatal el cual se ejecuta a través de la gestión de las Subdirecciones de Equipamientos, Artes, Formación y sus gerencias; todas estas apoyadas por la Subdirección Administrativa y Financiera, las Oficinas de Comunicaciones, Jurídica, Planeación y Control Interno.