



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 31 de agosto 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 veintiséis (26) días del mes de septiembre 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 Y DEPORTES**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A AGOSTO 31 de 2019**  
(En millones de pesos)

	31-ago.-2019	31-ago-18		31-ago.-2019	31-ago.-2018
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>12.994.576.233,86</b>	<b>10.640.342.803,83</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7.687.944.860,71</b>	<b>4.965.753.542,43</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>8.588.633.462,64</b>	<b>7.101.590.869,19</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.385.336.934,71</b>	<b>696.801.648,43</b>
1105 CAJA	10.550.000,00	10.693.700,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	52.815.670,00	40.077.801,69
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8.578.083.462,64	7.090.897.169,19	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	148.705.494,40	69.884.333,74
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>818.681.965,80</b>	<b>1.605.266.723,47</b>	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	45.360.600,00	37.354.200,00
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-499.995,00	4.864.355,00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.065.196.342,00	492.676.900,00
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	607.878.344,80	1.537.915.284,47	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	211.303.616,00	62.487.084,00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	40.662.328,31	22.468.360,00
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>249.610.090,42</b>	<b>190.612.485,17</b>	2460 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	33.596.500,00	34.340.053,00
1505 BIENES PRODUCIDOS	0,00	0,00	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>1.578.445.856,00</b>	<b>1.364.241.742,00</b>
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	249.610.090,42	190.612.485,17	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.578.445.856,00	1.364.241.742,00
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>3.337.650.715,00</b>	<b>1.742.872.726,00</b>	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPO	2.439.598.662,00	1.485.186.318,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>4.723.162.070,00</b>	<b>2.904.710.152,00</b>
1907 ANTIPOSIOS 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	898.052.053,00	257.686.408,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4.723.162.070,00	2.890.817.543,00
			2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	13.892.609,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>153.628.331.259,16</b>	<b>114.416.777.879,28</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>308.795.749,38</b>	<b>282.967.177,38</b>
<b>18 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>63.705.807.687,35</b>	<b>20.226.392.612,06</b>	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>308.795.749,38</b>	<b>282.967.177,38</b>
1805 TERRENOS	7.515.049,049,00	1.644.852.000,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	308.795.749,38	282.967.177,38
1815 CONSTRUCCIONES EN CURSO	0,00	0,00	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1835 BIENES MUEBLES EN BODEGA	6.543.518,49	1.892.356,20	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1836 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	69.432.915,20	29.562.081,49	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1837 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	113.470.186,42	38.521.147,94	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00	0,00
1840 EDIFICACIONES	41.154.356.682,00	13.125.649.122,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	0,00
1855 MAQUINARIA Y EQUIPO	4.206.663.178,71	1.384.589.785,10	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00
1860 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9.282.000,00	0,00	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>7.996.740.610,09</b>	<b>5.248.720.719,81</b>
1865 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3.787.003.990,97	432.166.710,27	<b>3 PATRIMONIO</b>		
1870 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	14.917.937.092,02	4.614.747.512,41	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>158.626.166.882,93</b>	<b>119.808.399.963,30</b>
1875 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	726.914.815,30	492.436.663,60	3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
1880 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04	3.211.176,50	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49.897.495.707,87	0,00
1881 BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	10.461.140.077,10	10.384.674.150,03
1885 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-8.804.741.063,80	-1.541.236.043,45	3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN	0,00	11.156.194.715,31
1885 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>158.626.166.882,93</b>	<b>119.808.399.963,30</b>
<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO</b>	<b>82.982.229.760,02</b>	<b>50.710.189.904,09</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>166.622.907.493,02</b>	<b>125.057.120.683,11</b>
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	84.634.887.019,39	51.330.565.000,00			
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)	-1.672.657.259,37	-620.375.095,91			
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>6.960.293.831,79</b>	<b>43.480.195.483,13</b>			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.182.207.490,00	9.829.750.903,00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	329.018.648,00	32.380.142.244,00			
1970 INTANGIBLES	1.668.527.113,33	1.655.162.764,57			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-219.459.419,54	-384.860.448,44			
1978 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	0,00			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>166.622.907.493,02</b>	<b>125.057.120.683,11</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	68.598.276,00	142.402.295,00
82 DEUDORAS FISCALES	0,00	0,00	92 ACREEDORAS FISCALES	0,00	0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	6.951.261.199,81	6.913.678.244,81	93 ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.951.261.199,81	-6.913.678.244,81	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-68.598.276,00	-142.402.295,00

  
**JULIANA RESTREPO TRADO**  
 Representante Legal  
 CC 43 826 125

  
**BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO**  
 Contadora  
 TP 56760-T

  
**LILIANA VALENCIA MEJÍA**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera  
 CC 30 778 991


**BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES  
ESTADO DE RESULTADOS**

Del 1 de enero al 31 de agosto de 2019

(Cifras en Pesos)

	31-ago-2019	31-ago-2018
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
	89.752.347.839,00	79.477.638.907,68
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>	<b>0,00</b>	<b>6.922.755,00</b>
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	6.922.755,00
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00	0,00
<hr/>		
<b>44 TRANSFERENCIAS</b>	<b>898.024.692,84</b>	<b>332.978.028,35</b>
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	0,00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	898.024.692,84	332.978.028,35
<hr/>		
<b>47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>79.931.710.992,00</b>	<b>72.161.963.742,00</b>
4705 FONDOS RECIBIDOS	79.931.710.992,00	72.161.963.742,00
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0,00	0,00
<hr/>		
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>8.922.612.154,16</b>	<b>6.975.774.382,33</b>
4802 FINANCIEROS	2.519.164.841,11	17.897.984,98
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	6.403.447.313,05	6.957.876.397,35
<hr/>		
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>79.291.207.761,90</b>	<b>69.092.964.757,65</b>
<b>51 ADMINISTRACION</b>	<b>10.205.770.334,79</b>	<b>10.013.167.914,98</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	2.578.259.954,00	2.356.520.895,00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	0,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	703.188.400,00	644.452.400,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	161.963.000,00	148.714.100,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1.359.589.721,00	1.161.438.018,00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	96.769.761,00	56.082.012,00
5111 GENERALES	5.289.972.544,65	5.617.418.641,35
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16.026.954,14	28.541.848,63
<hr/>		
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>2.640.895.060,27</b>	<b>1.602.851.388,11</b>
5-3-57 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00
5-3-60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.689.352.494,98	1.392.472.620,82
5-3-64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	740.818.123,57	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	210.724.441,72	210.378.767,29
<hr/>		
<b>54 TRANSFERENCIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.500.000,00</b>
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5424 SUBVENCIONES	0,00	5.500.000,00
<hr/>		
<b>55 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>66.350.291.550,44</b>	<b>57.432.843.329,21</b>
5506 CULTURA	66.350.291.550,44	57.432.843.329,21
<hr/>		
<b>57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>4.915.289,00</b>	<b>36.447.368,00</b>
5705 FONDOS ENTREGADOS	0,00	0,00
5720 OPERACIONES DE ENLACE	4.915.289,00	36.447.368,00
<hr/>		
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>89.335.527,40</b>	<b>2.154.757,35</b>
5802 COMISIONES	935.656,00	2.142.775,75
5804 FINANCIEROS	0,00	0,00
5890 GASTOS DIVERSOS	88.399.871,40	11.981,60
<hr/>		
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>10.461.140.077,10</b>	<b>10.384.674.150,03</b>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
 CC 43.626.125  
 Representante Legal

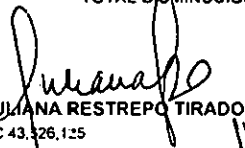
  
**BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO**  
 CC 51.713.000  
 Contadora

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


**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A AGOSTO 31 de 2019**  
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a AGOSTO de 2018	119.808.399.963
Variaciones patrimoniales durante el año	27.661.572.204
Saldo del patrimonio a AGOSTO de 2019	<u>158.626.166.883</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	10.461.140.077	10.384.674.150	76.465.927
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11.156.194.715	<u>-11.156.194.715</u>
314506 Propiedades, plantay equipo	-	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
314518 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>158.626.166.883</u>	<u>119.808.399.963</u>	<u>38.817.766.920</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	10.461.140.077	10.384.674.150	76.465.927
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11.156.194.715	<u>11.156.194.715</u>
314506 Propiedades, plantay 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
314518 Beneficios a empleados	-	0	0
314590 Otros impactos por transición	-	0	0
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>	<u>0</u>	<u>11.156.194.715</u>	<u>11.156.194.715</u>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
CC 43.326.125  
Representante Legal

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

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