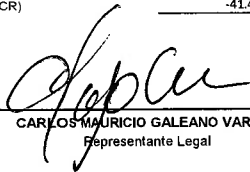
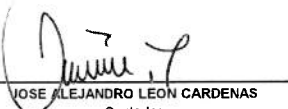


**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A NOVIEMBRE 30 DE 2022**  
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	30-nov.-2022	30-nov.-2021		30-nov.-2022	30-nov.-2021
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>28.740.407.977,61</b>	<b>29.517.052.171,63</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>21.519.984.313,35</b>	<b>25.744.179.324,21</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>22.974.226.112,75</b>	<b>26.597.985.215,41</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2.808.012.319,35</b>	<b>1.730.716.820,21</b>
1105 CAJA	9.866.800,00	9.038.978,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.766.040.743,40	469.898.187,00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	22.964.359.312,75	26.588.946.237,41	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	168.736.146,32	787.322.811,25
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3.273.019.835,64</b>	<b>770.598.881,61</b>	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	43.574.400,00	42.691.800,00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	3.185.105.072,24	707.578.946,63	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	725.351.167,00	393.882.627,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	76.806.849,40	51.912.020,98	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	42.185.569,00	3.798.055,00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	11.107.914,00	11.107.914,00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	22.746.393,63	3.477.739,96
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>254.791.177,22</b>	<b>292.751.126,61</b>	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	39.377.900,00	29.645.600,00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	254.791.177,22	292.751.126,61	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>2.157.197.851,00</b>	<b>1.683.616.063,00</b>
<b>1-9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>2.238.370.852,00</b>	<b>1.855.716.948,00</b>	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.157.197.851,00	1.683.616.063,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.538.516.406,00	1.516.151.410,00	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>16.554.774.143,00</b>	<b>22.329.846.441,00</b>
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	699.854.446,00	339.565.538,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	16.554.774.143,00	22.329.846.441,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>162.785.193.303,95</b>	<b>159.546.416.255,48</b>	<b>2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>16.554.774.143,00</b>	<b>22.329.846.441,00</b>
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>67.387.222.188,15</b>	<b>63.153.528.649,08</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>250.101.614,38</b>	<b>201.717.319,38</b>
1605 TERRENOS	3.127.042.000,00	3.127.042.000,00	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>250.101.614,38</b>	<b>201.717.319,38</b>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	4.618.349.308,00	0,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	250.101.614,38	201.717.319,38
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	140.705.600,00	0,00	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>21.770.085.927,73</b>	<b>25.945.896.643,59</b>
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	201.543.202,07	116.958.345,75	<b>3 PATRIMONIO</b>		
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.196.332.450,92	233.283.313,93	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>169.755.515.353,83</b>	<b>163.117.571.783,52</b>
1640 EDIFICACIONES	43.299.794.600,00	43.299.794.600,00	3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	7.619.390.348,27	6.619.057.525,80	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.623.963.696,59	51.493.568.042,78
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	43.695.372,00	43.695.372,00	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	7.864.020.559,28	13.356.472.642,78
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	4.975.742.847,06	4.171.834.187,57	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>169.755.515.353,83</b>	<b>163.117.571.783,52</b>
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	19.107.561.355,78	18.320.620.778,43	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>191.525.601.281,56</b>	<b>189.063.468.427,11</b>
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2.852.846.815,30	2.915.396.815,30			
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04	3.895.303,04			
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-19.799.677.014,29	-15.698.049.592,74			
<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO</b>	<b>88.380.998.034,88</b>	<b>85.070.638.069,83</b>			
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	95.576.542.393,39	90.505.084.068,39			
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO(CR)	-7.195.544.358,51	-5.434.445.998,56			
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>7.016.973.080,92</b>	<b>11.322.249.536,57</b>			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.924.784.295,00	9.582.475.825,00			
1970 INTANGIBLES	2.362.183.160,87	1.998.169.873,56			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-269.994.374,95	-258.396.161,99			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>191.525.601.281,56</b>	<b>189.063.468.427,11</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>
83 DEUDORAS DE CONTROL	41.446.283,00	41.446.283,00	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	15.693.551,00	54.084.245,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-41.446.283,00	-41.446.283,00	93 ACREEDORAS DE CONTROL	67.565.642,00	67.565.642,00
			99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-83.259.193,00	-121.649.887,00

  
**CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS**  
 Representante Legal

  
**JOSE ALEJANDRO LEÓN CARDENAS**  
 Contador  
 T.P. 196435-T

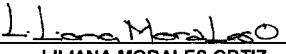
  
**LILIANA MORALES ORTIZ**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera


**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Del 1 de enero al 30 noviembre de 2022**

(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	30-nov-2022	30-nov-2021
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>146.448.235.341,90</b>	<b>120.660.098.042,96</b>
41 <b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>32.100.000,00</b>	<b>5.880.000,00</b>
4110 NO TRIBUTARIOS	32.100.000,00	5.880.000,00
44 <b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>2.866.717.264,53</b>	<b>5.177.565.069,28</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	2.866.717.264,53	5.177.565.069,28
47 <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>133.178.415.450,00</b>	<b>111.439.347.258,00</b>
4705 FONDOS RECIBIDOS	133.178.415.450,00	111.439.347.258,00
48 <b>OTROS INGRESOS</b>	<b>10.371.002.627,37</b>	<b>4.037.305.715,68</b>
4802 FINANCIEROS	82.110.747,95	8.129.896,22
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	10.288.891.879,42	4.029.175.819,46
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>138.584.214.782,62</b>	<b>107.303.625.400,18</b>
51 <b>ADMINISTRACION</b>	<b>21.918.799.269,24</b>	<b>13.390.284.606,82</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	4.086.270.121,00	3.668.398.071,00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	13.550.786,00	76.440.845,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.082.184.600,00	1.001.663.200,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	250.880.500,00	226.815.700,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1.837.973.150,00	1.800.841.547,00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	42.530.444,00	46.779.859,00
5111 GENERALES	14.579.311.840,69	6.556.210.068,56
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	26.097.827,55	13.135.316,26
53 <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>5.751.324.878,80</b>	<b>5.737.530.441,51</b>
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.839.489.147,07	3.739.326.955,72
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.611.525.622,53	1.611.525.622,53
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	300.310.109,20	386.677.863,26
54 <b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>14.480.000,00</b>	<b>23.074.460,95</b>
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	8.810.000,00	0,00
5424 SUBVENCIONES	5.670.000,00	23.074.460,95
55 <b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>110.865.173.286,88</b>	<b>88.152.715.170,29</b>
5506 CULTURA	110.865.173.286,88	88.152.715.170,29
57 <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>21.606.593,00</b>	<b>0,00</b>
5720 OPERACIONES DE ENLACE	21.606.593,00	0,00
58 <b>OTROS GASTOS</b>	<b>12.830.754,70</b>	<b>20.720,61</b>
5802 COMISIONES	0,00	3.572,00
5890 GASTOS DIVERSOS	12.830.754,70	17.148,61
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>7.864.020.559,28</b>	<b>13.356.472.642,78</b>

  
**CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS**  
Representante Legal

  
**LILIANA MORALES ORTIZ**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**JOSE ALEJANDRO LEÓN CARDENAS**  
Contador  
T.P. 196435-T

# INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

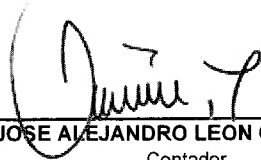
A NOVIEMBRE 30 DE 2022

(Cifras en Pesos, sin redondeo)

Saldo del patrimonio a noviembre de 2021	163.117.571.783,52
Variaciones patrimoniales durante el año	6.637.943.570,31
Saldo del patrimonio a noviembre 2022	<u>169.755.515.353,83</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACIÓN
<b>INCREMENTOS</b>				
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	51.493.568.042,78	12.130.395.653,81
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	7.864.020.559,28	13.356.472.642,78	0,00
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>		<b>169.755.515.353,83</b>	<b>163.117.571.783,52</b>	<b>12.130.395.653,81</b>
<b>DISMINUCIONES</b>				
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	51.493.568.042,78	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	7.864.020.559,28	13.356.472.642,78	5.492.452.083,50
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>				<u><b>5.492.452.083,50</b></u>

  
CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS  
Representante Legal

  
JOSE ALEJANDRO LEON CARDENAS  
Contador  
T.P. 196435-T

  
LILIANA MORALES ORTIZ  
Subdirectora Administrativa y Financiera

## CERTIFICACIÓN

El Representante Legal del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS**; la Subdirectora Administrativa y Financiera, **LILIANA MORALES ORTIZ**; y el Contador, **JOSE ALEJANDRO LEON CARDENAS**, certifican que:

La información presentada por el **Instituto Distrital de las Artes – Idartes-**, con corte al 30 de noviembre 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 veintisiete (27) días del mes de diciembre 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

  
**LILIANA MORALES ORTIZ**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**JOSE ALEJANDRO LEON CARDENAS**  
Contador  
T.P. 196435-T

Para el mes de noviembre de 2022 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.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Liliana Morales Ortiz".

*Liliana Morales Ortiz*

**LILIANA MORALES ORTIZ**

Subdirectora Administrativa y Financiera