



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 30 de septiembre 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 veintitres (23) días del mes de octubre 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

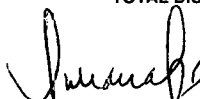

BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO,
Contadora
T.P. 56760-T


BOGOTA DISTRITO CAPITAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A SEPTIEMBRE 30 de 2019


(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a SEPTIEMBRE de 2018	147,395,867,794
Variaciones patrimoniales durante el año	-26,882,689,327
Saldo del patrimonio a SEPTIEMBRE de 2019	<u>158,903,270,984</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACION
INCREMENTOS				
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	10,738,244,179	37,972,141,981	-27,233,897,802
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11,156,194,715	-11,156,194,715
314506	Propiedades, plantaje y 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
314516	Beneficios a empleados	-	238,259,117	-238,259,117
314590	Otros impactos por transición	-	398,999,980	-398,999,980
	TOTAL INCREMENTOS	<u>158,903,270,984</u>	<u>147,395,867,794</u>	11,507,403,190
DISMINUCIONES				
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	10,738,244,179	37,972,141,981	-27,233,897,802
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11,156,194,715	-11,156,194,715
314506	Propiedades, plantaje y 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
314516	Beneficios a empleados	-	0	0
314590	Otros impactos por transición	-	0	0
	TOTAL DISMINUCIONES	<u>0</u>	<u>0</u>	38,390,092,518


JULIANA RESTREPO TIRADO
 CC 43.626.125
 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

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS ARTES CUARTES
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
A SEPTIEMBRE 30 de 2019
(En miles de Pesos)

	30-sep.-2019	30-sep-18		30-sep.-2019	30-sep.-2018
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	13,015,888,239.50	41,408,036,264.15	PASIVO CORRIENTE	7,558,830,783.18	5,003,547,481.44
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8,707,737,607.70	7,262,287,558.40	24 CUENTAS POR PAGAR	1,046,638,078.18	793,712,456.44
1105 CAJA	10,550,000.00	10,693,700.00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	228,952,894.00	7,166,717.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8,697,187,607.70	7,251,593,858.40	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	148,271,424.71	131,923,203.44
13 CUENTAS POR COBRAR	1,662,320,589.80	1,351,421,006.47	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	43,521,900.00	37,588,819.00
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	4,364,355.00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	582,650,702.00	494,366,098.00
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,533,486,544.80	1,238,200,641.47	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0.00	0.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	128,834,045.00	108,856,010.00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	11,853,357.47	963,076.00
15 INVENTARIOS	161,455,658.00	244,638,628.91	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	31,387,800.00	121,704,543.00
1505 BIENES PRODUCIDOS	0.00	0.00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1,693,300,768.00	1,418,416,405.00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	161,455,658.00	244,638,628.91	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,693,300,768.00	1,418,416,405.00
1512 MATERIAS PRIMAS	0.00	0.00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1-9 OTROS ACTIVOS	2,484,374,384.00	32,549,689,070.37	27 PASIVOS ESTIMADOS	0.00	0.00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,245,388,390.00	1,230,634,721.00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0.00	0.00	29 OTROS PASIVOS	4,818,891,937.00	2,791,418,620.00
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	238,985,994.00	31,319,054,349.37	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,818,891,937.00	2,788,371,776.00
ACTIVO NO CORRIENTE	153,755,009,277.39	111,274,346,188.79	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	3,046,844.00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	63,694,593,086.96	48,208,164,696.55	PASIVO NO CORRIENTE	308,795,749.38	282,967,177.38
1605 TERRENOS	7,515,049,049.00	1,644,852,000.00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	308,795,749.38	282,967,177.38
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	0.00	0.00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	308,795,749.38	282,967,177.38
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	6,543,518.49	62,540,758.07	27 PASIVOS ESTIMADOS	0.00	0.00
1638 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	69,432,915.20	24,153,043.60	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	99,374,192.10	99,646,133.63	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	4,334,608,694.03	1,371,643,070.90	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	3,787,003,990.97	430,349,298.87	TOTAL PASIVO	7,867,626,532.56	5,286,514,658.82
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15,033,209,029.02	4,573,795,690.21	3 PATRIMONIO		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	726,914,815.30	492,436,663.60	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	158,903,270,984.33	147,395,867,794.12
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3,895,303.04	3,211,176.50	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	49,897,495,707.87	0.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-9,045,077,100.19	-1,648,819,820.83	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	10,738,244,178.50	37,972,141,980.85
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	11,156,194,715.31
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	82,830,893,411.27	50,633,600,386.08	TOTAL PATRIMONIO	158,903,270,984.33	147,395,867,794.12
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	84,634,887,019.39	51,330,565,000.00	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	166,770,897,516.89	152,682,382,452.94
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)	-1,803,993,608.12	-696,964,613.92			
19 OTROS ACTIVOS	7,229,522,777.16	12,432,581,106.16			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,478,728,465.00	10,012,918,708.63			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	329,018,648.00	1,181,682,760.00			
1970 INTANGIBLES	1,665,657,420.37	1,656,412,264.57			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-243,881,756.21	-418,432,627.04			
1976 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0.00	0.00			
TOTAL ACTIVO	166,770,897,516.89	152,682,382,452.94			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81 DERECHOS CONTINGENTES	0.00	0.00	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	63,978,027.00	76,592,481.00
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)	-63,978,027.00	-76,592,481.00



JULIANA RESTREPO TIRADO
 Representante Legal
 CC 43 628 125



BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO
 Contadora
 TP 56750-T


LILIANA VALENCIA MEJIA
 Subdirectora Administrativa y Financiera
 CC 39 776 991

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2019
(Cifras en Pesos)

	30-sep-2019	30-sep-2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		
	103,518,397,677.77	118,267,774,192.62
41 INGRESOS FISCALES	0.00	7,666,575.00
4110 NO TRIBUTARIOS	0.00	7,666,575.00
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0.00	0.00
<hr/>		
44 TRANSFERENCIAS	899,660,101.45	28,373,597,390.79
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0.00	0.00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	899,660,101.45	28,373,597,390.79
<hr/>		
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	92,174,119,360.00	82,281,762,588.00
4705 FONDOS RECIBIDOS	92,174,119,360.00	82,281,762,588.00
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0.00	0.00
<hr/>		
48 OTROS INGRESOS	10,444,618,216.32	7,604,747,638.83
4802 FINANCIEROS	2,529,146,621.43	18,752,779.48
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	7,915,471,594.89	7,585,994,859.35
<hr/>		
GASTOS OPERACIONALES	92,780,153,499.27	80,295,632,211.77
51 ADMINISTRACION	11,823,749,866.39	11,192,519,612.67
5101 SUELDOS Y SALARIOS	2,898,634,555.00	2,656,364,166.00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0.00	0.00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	789,511,800.00	723,119,900.00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	179,205,200.00	166,320,500.00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1,459,250,605.00	1,256,597,328.00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	119,679,761.00	58,292,012.00
5111 GENERALES	6,359,725,545.68	6,301,136,359.05
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	17,742,399.71	30,689,347.62
<hr/>		
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3,041,134,994.47	1,820,596,862.10
5357 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
5350 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,930,964,050.80	1,500,056,398.20
5354 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	872,154,472.32	76,589,518.01
5355 DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00	0.00
5356 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	238,016,471.35	243,950,945.89
<hr/>		
54 TRANSFERENCIAS	0.00	5,500,000.00
3423 OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	0.00
3424 SUBVENCIONES	0.00	5,500,000.00
<hr/>		
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	77,815,085,760.44	67,212,339,267.34
5506 CULTURA	77,815,085,760.44	67,212,339,267.34
<hr/>		
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4,915,289.00	62,203,653.00
5705 FONDOS ENTREGADOS	0.00	0.00
5720 OPERACIONES DE ENLACE	4,915,289.00	62,203,653.00
<hr/>		
58 OTROS GASTOS	95,267,588.97	2,472,816.66
5802 COMISIONES	1,582,540.00	2,459,547.75
5804 FINANCIEROS	0.00	0.00
5890 GASTOS DIVERSOS	93,685,048.97	13,268.91
<hr/>		
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	10,738,244,178.50	37,972,141,980.85


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