
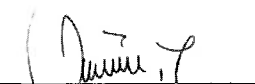


BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
A OCTUBRE 31 DE 2022
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	31-oct.-2022	31-oct.-2021		31-oct.-2022	31-oct.-2021
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	25.449.843.495,72	30.680.578.112,05	PASIVO CORRIENTE	19.898.630.604,47	29.208.028.395,19
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	21.824.818.152,21	27.084.597.652,27	24 CUENTAS POR PAGAR	2.513.699.687,47	4.570.392.633,19
1105 CAJA	9.866.800,00	9.515.453,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.428.289.711,40	3.149.135.060,71
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	21.814.951.352,21	27.075.082.199,27	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	161.531.814,78	809.337.932,77
13 CUENTAS POR COBRAR	2.037.562.522,64	704.888.825,61	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	36.183.000,00	31.698.900,00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	1.973.214.636,24	671.162.021,63	2438 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	663.254.893,00	520.271.276,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	53.239.972,40	22.618.889,98	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	39.729.744,00	1.258.318,00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	11.107.914,00	11.107.914,00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	8.556.545,29	37.815.245,71
15 INVENTARIOS	416.875.613,87	393.564.254,17	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	176.153.979,00	21.875.900,00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	416.875.613,87	393.564.254,17	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.041.935.226,00	1.552.844.854,00
1-9 OTROS ACTIVOS	1.170.587.207,00	2.497.527.380,00	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.041.935.226,00	1.552.844.854,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	557.399.493,00	2.043.771.331,00	29 OTROS PASIVOS	15.342.995.691,00	23.084.790.908,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	613.187.714,00	453.756.049,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	15.342.995.691,00	23.084.790.908,00
ACTIVO NO CORRIENTE	163.086.965.337,58	160.047.515.975,02	PASIVO NO CORRIENTE	252.284.843,38	203.455.081,38
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	67.263.962.258,89	63.450.784.863,92	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	252.284.843,38	203.455.081,38
1605 TERRENOS	3.127.042.000,00	3.127.042.000,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	252.284.843,38	203.455.081,38
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	4.618.349.308,00	0,00	TOTAL PASIVO	20.150.915.447,85	29.411.483.476,57
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.831.000,00	0,00	3 PATRIMONIO		
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	201.543.202,07	125.678.635,75	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	168.385.893.385,45	161.316.610.610,50
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.158.694.777,92	221.967.049,73	3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
1640 EDIFICACIONES	43.299.794.600,00	43.299.794.600,00	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.623.963.696,59	51.493.568.042,78
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	7.600.491.825,27	6.619.057.525,80	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	6.494.398.590,90	11.555.511.469,76
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	43.695.372,00	43.695.372,00	TOTAL PATRIMONIO	168.385.893.385,45	161.316.610.610,50
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	4.970.842.847,06	4.171.834.187,57	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	188.536.808.833,30	190.728.094.087,07
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	18.835.574.990,19	18.291.656.643,63			
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)	-19.451.639.781,96	-15.369.233.268,90			
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	88.525.745.845,29	85.215.385.880,24			
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)	-7.050.796.548,10	-5.289.698.188,15			
19 OTROS ACTIVOS	7.297.257.233,40	11.381.345.230,86			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.177.891.708,00	9.612.814.062,00			
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDO A FAVOR DE IMPUESTOS	0,00	158.175,00			
1970 INTANGIBLES	2.388.944.333,46	1.998.169.873,56			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-269.578.808,06	-229.796.879,70			
TOTAL ACTIVO	188.536.808.833,30	190.728.094.087,07			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
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 LEON CARDENAS
Contador
T.P. 196435-T


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 octubre de 2022

(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	31-oct-2022	31-oct-2021
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	128.757.363.727,23	111.133.750.194,36
41 INGRESOS FISCALES	32.100.000,00	6.938.400,00
4110 NO TRIBUTARIOS	32.100.000,00	6.938.400,00
44 TRANSFERENCIAS	2.830.922.064,53	5.177.565.069,28
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	2.830.922.064,53	5.177.565.069,28
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	117.536.292.196,00	102.648.947.615,00
4705 FONDOS RECIBIDOS	117.536.292.196,00	102.648.947.615,00
48 OTROS INGRESOS	8.358.049.466,70	3.300.299.110,08
4802 FINANCIEROS	57.587.888,94	7.207.876,37
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	8.300.461.577,76	3.293.091.233,71
GASTOS OPERACIONALES	122.262.965.136,33	99.578.238.724,60
51 ADMINISTRACION	19.639.246.654,58	12.083.816.475,07
5101 SUELDOS Y SALARIOS	3.676.983.052,00	3.329.331.772,00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	11.945.013,00	58.745.000,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	970.675.000,00	913.917.500,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	228.348.200,00	209.353.000,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1.707.914.320,00	1.686.260.729,00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	42.530.444,00	41.887.859,00
5111 GENERALES	12.978.335.010,04	5.834.099.944,00
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	22.515.615,54	10.220.671,07
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	5.225.567.769,17	5.235.367.024,97
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.491.451.914,74	3.410.510.631,88
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.466.777.812,12	1.466.777.812,12
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	267.338.042,31	358.078.580,97
54 TRANSFERENCIAS	14.480.000,00	23.074.460,95
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	8.810.000,00	0,00
5424 SUBVENCIONES	5.670.000,00	23.074.460,95
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	97.349.235.083,88	82.235.961.700,00
5506 CULTURA	97.349.235.083,88	82.235.961.700,00
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	21.606.593,00	0,00
5720 OPERACIONES DE ENLACE	21.606.593,00	0,00
58 OTROS GASTOS	12.829.035,70	19.063,61
5802 COMISIONES	0,00	3.572,00
5890 GASTOS DIVERSOS	12.829.035,70	15.491,61
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	6.494.398.590,90	11.555.511.469,76


CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS
 Representante Legal


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
 Subdirectora Administrativa y Financiera


JOSE ALEJANDRO LEON CARDENAS

Contador
 T.P. 196435-T

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A OCTUBRE 31 DE 2022

(Cifras en Pesos, sin redondeo)

Saldo del patrimonio a octubre de 2021 161.316.610.610,50

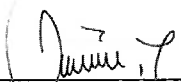
Variaciones patrimoniales durante el año 7.069.282.774,95

Saldo del patrimonio a octubre 2022 168.385.893.385,45

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACIÓN
INCREMENTOS				
3105	CAPITALFISCAL	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	RESULTADODELEJERCICIO	6.494.398.590,90	11.555.511.469,76	0,00
	TOTAL INCREMENTOS	168.385.893.385,45	161.316.610.610,50	12.130.395.653,81
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	51.493.568.042,78	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	6.494.398.590,90	11.555.511.469,76	5.061.112.878,86
	TOTAL DISMINUCIONES			5.061.112.878,86


CARLOS MAURICIO GALEANO VARGAS
Representante Legal


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera


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

CERTIFICACIÓN

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

La información presentada por el **Instituto Distrital de las Artes – Idartes-**, con corte al 31 de octubre 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 veintiocho (28) días del mes de noviembre 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


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera


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

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES

Notas a los Informes Financieros y Contables a 31 de octubre 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 octubre de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	sep-22	oct-22	VARIACION
Efectivo y equivalentes al efectivo	12.404.728.337,99	21.824.818.152,21	9.420.089.814,22
Cuentas por cobrar	2.059.317.507,64	2.037.562.522,64	- 21.754.985,00
Inventarios	306.156.292,93	416.875.613,87	110.719.320,94
Propiedades, planta y equipo	66.830.227.725,39	67.263.962.258,89	433.734.533,50
Bienes de uso publico e historicos y culturales	88.675.318.582,71	88.525.745.845,29	- 149.572.737,42
Otros Activos	9.103.124.220,56	8.467.844.440,40	- 635.279.780,16
TOTAL ACTIVOS	179.378.872.667,22	188.536.808.833,30	9.157.936.166,08

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 1 al 31 de octubre de 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, Cinemateca Distrital y Teatro el Ensueño; las sanciones y multas a los contratistas, cuentas por cobrar para terceros.

En el mes de octubre de 2022 del 100% de las cuentas por cobrar, el 96,84% por valor de \$1.973.214.636,24 corresponde a ingresos por venta de boletería, las otras cuentas por cobrar reflejan el 2,61% 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	sep-22	oct-22	VARIACION
Comisiones	13.519.846,40	19.754.423,40	6.234.577,00
Pago por cuenta de terceros	3.606.676,00	4.745.064,00	1.138.388,00
Arrendamiento operativo	20.933.885,00	20.569.548,00	- 364.337,00
Otras cuentas por cobrar	7.394.382,00	8.170.937,00	776.555,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	45.454.789,40	53.239.972,40	7.785.183,00

De \$ 53.239.972,40 total de las otras cuentas por cobrar el 37,10% son registradas por concepto de comisiones, el 8,91% por incapacidades que son recaudados en favor de la SHD, el 38,64% por concepto de arrendamientos por cobrar generados en la vigencia desde los escenarios del Planetario, Jorge Eliecer Gaitán y Cinemateca de Bogotá y 15,35% por concepto del cobro a terceros.

Nota 3 Inventarios

En el mes de octubre la distribución gratuita de publicaciones literarias y artísticas ha tenido una variación de \$110.719.321 quedando un saldo al 31 de octubre 2022 de \$ 416.875.613,87.

Nota 4 Propiedad, planta y equipo

La Propiedad, Planta y Equipo en el mes de octubre de 2022 presenta una variación por valor de \$ 433.734.533,50 por concepto de traslado de devolutivos y la depreciación de la propiedad planta y equipo.

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 octubre de 2022.

Nota 6 Otros Activos

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	sep-22	oct-22	VARIACION
Bienes y servicios pagados por anticipado	977.064.881,00	557.399.493,00	- 419.665.388,00
Avances y anticipos entregados	5.416.270.172,00	5.177.891.708,00	- 238.378.464,00
Recursos entregados en administración	554.344.664,00	613.187.714,00	58.843.050,00
Activos Intangibles	2.155.444.503,56	2.119.365.525,40	- 36.078.978,16
OTROS ACTIVOS	9.103.124.220,56	8.467.844.440,40	- 635.279.780,16

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 octubre de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	sep-22	oct-22	VARIACION
Cuentas por pagar	2.155.484.466,50	2.513.699.687,47	358.215.220,97
Beneficios a los empleados	2.166.390.698,38	2.294.220.069,38	127.829.371,00
Otros pasivos	5.590.914.517,00	15.342.995.691,00	9.752.081.174,00
TOTAL PASIVOS	9.912.789.681,88	20.150.915.447,85	10.238.125.765,97

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 octubre 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 octubre de los recursos recibidos en administración producto de los convenios interadministrativos suscritos con Fondo de Desarrollo Local de Usaquén \$462.419.634, fondo de desarrollo local de chapinero \$433.670.325, Fondo de Desarrollo Local de San Cristóbal \$718.915.456, Fondo de Desarrollo Local de Usme \$-1.841.830, Fondo de Desarrollo Local de Tunjuelito \$45.817.339, Fondo de Desarrollo Local de Bosa \$1.690.776.756, Fondo de Desarrollo Local de Kennedy \$4.351.242.720, Fondo de Desarrollo Local de Fontibón \$8.336.270, Fondo de Desarrollo Local de Engativá \$627.446.348, Fondo de Desarrollo Local de Suba \$2.446.831.150, Fondo de Desarrollo Local de Barrios Unidos \$924.967.103, Fondo de Desarrollo Local de Teusaquillo \$266.995.210, Fondo de Desarrollo Local de Antonio Nariño \$189.939.692, Fondo de Desarrollo Local de Puente Aranda \$363.557.899, Fondo de Desarrollo Local de Rafael Uribe \$554.829.848, Fondo de Desarrollo Local de Ciudad Bolívar \$1.164.424.751, Secretaria Distrital De Educación \$732.425.975, Secretaria Distrital Del Hábitat \$73.017.059, Secretaria Distrital de Cultura Recreación y Deporte \$169.212.588, Secretaria Distrital De Integración Social \$54.009.000, Fondo Financiero Distrital de Salud FFDS \$22.777.398, Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos \$24.325.000, Instituto Distrital De Turismo \$18.900.000.

NOTAS DE LOS INGRESOS

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

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	sep-22	oct-22	VARIACION
Ingresos Fiscales	32.100.000,00	32.100.000,00	-
Transferencias y subvenciones	2.665.815.364,53	2.830.922.064,53	165.106.700,00
Operaciones Interinstitucionales	104.085.377.847,00	117.536.292.196,00	13.450.914.349,00
Otros Ingresos	7.828.276.396,17	8.358.049.466,70	529.773.070,53
TOTAL INGRESOS	114.611.569.607,70	128.757.363.727,23	14.145.794.119,53

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 trasferencias 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	sep-22	oct-22	VARIACION
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	36.097.101,89	44.313.266,27	8.216.164,38
Otros Ingresos Financieros	13.247.622,67	13.247.622,67	-
Arrendamiento operativo	924.638.500,53	999.013.465,36	74.374.964,83
Sobrantes	12.173,00	13.485,00	1.312,00
Recuperaciones	21.182.434,00	23.219.972,00	2.037.538,00
Aprovechamientos	561.803.988,00	561.803.988,00	-
Otros ingresos diversos	6.271.267.576,08	6.716.410.667,40	445.143.091,32
TOTAL OTROS INGRESOS	7.828.249.396,17	8.358.022.466,70	529.773.070,53

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

En el rubro de recuperaciones se registran las causaciones al Banco de Occidente, La Previsora S A, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, Compañía de seguros Bolívar S.A., Caja de compensación familiar- Compensar, Entidad promotora de salud Sanitas S.A, Entidad promotora de salud Famisanar y Nueva EPS, Administradora colombiana de pensiones Colpensiones 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 octubre de 2022 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	sep-22	oct-22	VARIACION
De Administración y operación	17.552.923.557,24	19.639.246.654,58	2.086.323.097,34
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	4.681.171.566,72	5.225.567.769,17	544.396.202,45
Transferencias y subvenciones	14.480.000,00	14.480.000,00	-
Gasto público social	84.758.919.243,88	97.349.235.083,88	12.590.315.840,00
Operacionales Interinstitucionales	21.606.593,00	21.606.593,00	-
Otros Gastos	7.880.456,07	12.829.035,70	4.948.579,63
TOTAL GASTOS	107.036.981.416,91	122.262.965.136,33	15.225.983.719,42

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 octubre de 2022 corresponden al 16,06% 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 octubre esta corresponde al 4,27% del total de los gastos.

Gasto público social:

En el gasto público social sector Cultura de Idartes corresponde al 79,62% del total de los gastos.

Para el mes de octubre 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.