

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en Miles de Pesos)

| | Notas | 31. dic. 2014 | 31. dic. 2013 | | Notas | 31-dic-2014 | 31-dic-2013 |
|--|----------|-------------------|-------------------|--|----------|-------------------|-------------------|
| 1 | | | | 2 | | | |
| ACTIVO | | | | PASIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | 5.259.004 | 5.409.226 | PASIVO CORRIENTE | | 7.398.288 | 7.255.594 |
| 11 EFECTIVO | | 4.668.713 | 5.113.296 | 24 CUENTAS POR PAGAR | 6 | 6.694.082 | 6.725.599 |
| 1105 CAJA | | 0 | | 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | | 2.853.197 | 3.874.384 |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 1 | 4.668.713 | 5.113.296 | 2425 ACREEDORES | | 239.198 | 321.937 |
| 14 DEUDORES | 2 | 590.291 | 295.930 | 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | | 458.099 | 513.508 |
| 1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | 55.464 | 20.430 | 2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA | | 90.480 | |
| 1424 INGRESOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION | | 342.375 | 0 | 2450 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | | 0 | |
| 1470 OTROS DEUDORES | | 192.452 | 275.500 | 2453 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION | | 3.053.108 | 2.015.770 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 63.657.348 | 55.510.173 | 25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEG | | 702.326 | 529.995 |
| 14 DEUDORES | 2 | 152.529 | 1.372.098 | 2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES | 7 | 702.326 | 529.995 |
| 1407 PRESTACIÓN DE SERVICIOS | | 152.529 | 1.372.098 | 27 PASIVOS ESTIMADOS | | 0 | 0 |
| 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 3 | 53.341.730 | 51.185.239 | 2715 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES | | 0 | 0 |
| 1605 TERRENOS | | 12.292.053 | 11.399.733 | 29 OTROS PASIVOS | | 1.880 | 0 |
| 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA | | 1.311.186 | 2.744.887 | 2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS | | 1.880 | 0 |
| 1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | | 71.093 | 0 | TOTAL PASIVO | | 7.398.288 | 7.255.594 |
| 1640 EDIFICACIONES | | 33.327.585 | 32.867.905 | 3 PATRIMONIO | | | |
| 1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES | | 24.461 | 24.461 | 32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL | | 61.518.064 | 53.663.805 |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO | | 2.333.351 | 1.262.429 | 3208 CAPITAL FISCAL | | 51.030.935 | 42.179.837 |
| 1680 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | | 7.639 | 7.062 | 3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 2.876.752 | -1.692.249 |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | | 2.049.215 | 1.056.852 | 3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO | | 1.355.321 | 4.985.929 |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | | 8.160.585 | 5.053.500 | 3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION | | 8.215.362 | 0 |
| 1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | | 489.464 | 399.996 | 3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO | | 1.679.947 | 10.035.157 |
| 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | | 15.321 | 7.701 | 3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES | | -3.640.253 | -1.844.869 |
| 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR) | | -6.740.203 | -3.639.287 | TOTAL PATRIMONIO | | 61.518.064 | 53.663.805 |
| 17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS | | 878.229 | 866.341 | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | 68.916.352 | 60.919.399 |
| 1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 4 | 878.229 | 866.341 | | | | |
| 19 OTROS ACTIVOS | 5 | 9.284.860 | 2.086.495 | | | | |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 832.690 | 1.743.424 | | | | |
| 1910 CARGOS DIFERIDOS | | 91.161 | 0 | | | | |
| 1970 INTANGIBLES | | 803.572 | 639.319 | | | | |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR) | | -657.925 | -296.248 | | | | |
| 1999 VALORIZACIONES | | 8.215.362 | | | | | |
| TOTAL ACTIVO | | 68.916.352 | 60.919.399 | | | | |


BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en Miles de Pesos)

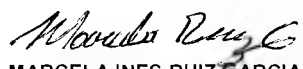
| | Notas | 31-dic-2014 | 31-dic-2013 |
|---|-----------------------------------|---------------------|------------------|
| ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | | 63.192.449 | 43.642.011 |
| 41 | INGRESOS FISCALES | 54.969 | 0 |
| 4110 | NO TRIBUTARIOS | 54.969 | 0 |
| 47 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 8 62.940.548 | 43.576.054 |
| 4705 | FONDOS RECIBIDOS | 62.940.548 | 43.576.054 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 8 196.932 | 65.957 |
| 4805 | FINANCIEROS | 57.049 | 47.334 |
| 4815 | AJUSTES A EJERCICIOS ANTERIORES | <u>139.883</u> | <u>18.623</u> |
| GASTOS OPERACIONALES | | 71.506.943 | 48.328.547 |
| 51 | ADMINISTRACION | 9 7.674.674 | 7.161.146 |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 3.796.956 | 3.240.723 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 672.641 | 586.717 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 158.218 | 131.824 |
| 5111 | GENERALES | 2.976.196 | 3.165.419 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | <u>70.663</u> | <u>36.463</u> |
| 55 | GASTO PUBLICO SOCIAL | 62.532.521 | 41.003.734 |
| 5506 | CULTURA | 10 62.532.521 | 41.003.734 |
| 57 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 60.485 | 0 |
| 5705 | FONDOS ENTREGADOS | 60.485 | 0 |
| 58 | OTROS GASTOS | 1.239.263 | 163.667 |
| 5815 | AJUSTES A EJERCICIOS ANTERIORES | 11 <u>1.239.263</u> | <u>163.667</u> |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | | -8.314.494 | -4.686.536 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | 9.854.920 | 9.652.761 |
| 4808 | OTROS INGRESOS ORDINARIOS | 8 <u>9.854.920</u> | <u>9.652.761</u> |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | 238.566 | 0 |
| 5808 | OTROS GASTOS ORDINARIOS | 238.566 | 0 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL | | 9.616.354 | 9.652.761 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | 1.301.860 | 4.966.225 |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | | 53.461 | 19.704 |

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en Miles de Pesos)

| | | Notas | 31-dic-2014 | 31-dic-2013 |
|------|--|-------|------------------|------------------|
| 4810 | INGRESOS EXTRAORDINARIOS | 8 | 53.475 | 19.709 |
| 5810 | GASTOS EXTRAORDINARIOS | | 14 | 5 |
| | EXCEDENTE O DEFICIT ANTES DE AJUSTES POR INFLACION | | 1.355.321 | 4.985.929 |
| | EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO | | <u>1.355.321</u> | <u>4.985.929</u> |


SANTAGO TRUJILLO ESCOBAR
 Representante Legal


ORLANDO BARBODA SILVA
 Subdirector Administrativo y Financiero


MARCELA INES RUIZ GARCIA
 Contador
 T.P. No. 141842-T

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en Miles de Pesos)**

| | Notas | 31. dic. 2014 | 31. dic. 2013 | | Notas | 31-dic-2014 | 31-dic-2013 |
|----|-------|---------------|---------------|--------------------------------|-------|-------------|-------------|
| 9 | | | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 | 0 |
| 91 | | | | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES | | 0 | 0 |
| 92 | | | | ACREEDORAS FISCALES | | 0 | 0 |
| 93 | | | | ACREEDORAS DE CONTROL | | 78.246 | 78.246 |
| 99 | | | | ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB) | | -78.246 | -78.246 |



SANTIAGO TRUJILLO ESCOBAR
Representante Legal



ORLANDO BARBOSA SILVA
Subdirector Administrativo Financiero



MARCELA INES RUIZ GARCIA
Contador
T.P. No. 141842-T

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES "IDARTES"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DICIEMBRE DE 2014

I. NATURALEZA JURIDICA:

El Instituto Distrital de las Artes IDARTES es un establecimiento público de orden distrital creado mediante Acuerdo No.440 de junio 24 de 2010 y con el Decreto 532 del 23 de diciembre del 2010, con Personería Jurídica, autonomía administrativa y financiera y patrimonio propio, adscrito a la Secretaria Distrital de Cultura, Recreación y Deporte, de cuyo sector hará parte Integrante.

MISION:

Generar condiciones para el desarrollo del campo del arte en el ejercicio efectivo de los derechos culturales de los habitantes del Distrito Capital a través del fortalecimiento de las dimensiones de investigación, formación, creación, circulación y apropiación.

VISION:

El IDARTES será en el 2016, una entidad consolidada administrativa, técnica y financieramente con un modelo de gestión reconocido a nivel local, nacional e internacional para el fortalecimiento de las dimensiones y posicionamiento de las prácticas artísticas, como sector social económicamente sostenible en la ciudad.

ESTRATEGIAS:

Lideramos, de manera concertada, la formulación de políticas, planes y programas en los campos cultural, patrimonial y artístico; coordinamos la ejecución de las políticas, en el campo cultural; trabajamos con el fin de convertir lo cultural en desarrollo humano del Distrito Capital, materializando ese aporte en áreas como espacios, escenarios, patrimonio, participación y organización del sector artístico.

Impulsamos la formación y gestión de actividades y programas para garantizar la conservación y enriquecimiento de la creación y expresiones culturales propias de una ciudad tan diversa como Bogotá en su conformación étnica, sociocultural e histórica.

OBJETIVOS ESTRATEGICOS:

Fortalecer la apropiación de las artes y garantizar el acceso a la oferta artística en la ciudad. Promover la cualificación, profesionalización y visibilización de quienes hacen o viven del arte en la ciudad. Promover la sostenibilidad de los escenarios culturales en la ciudad con infraestructura adecuada, aprovechamiento económico y programación artística para los ciudadanos. Procurar la satisfacción de las

necesidades y expectativas en el campo del arte de los usuarios de la Entidad, los funcionarios, contratistas y proveedores de la misma, promoviendo y evaluando la calidad y la mejora continua en los productos y servicios institucionales

II. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Contables, el IDARTES, está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública compilado en el Régimen de Contabilidad Pública, dando así cumplimiento a la Resolución 356 de 2007 expedido por la Contaduría General de la Nación.

La información contable se constituye bajo los principios de contabilidad pública, como son: Registro, Devengo o Causación, Asociación, Medición, Prudencia, Periodo Contable, No compensación y Hechos Posteriores al Cierre.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: La propiedad, planta y equipo comprende los bienes tangibles de propiedad de la Entidad destinados para el buen desarrollo de las funciones sociales de IDARTES. Para efectos del reconocimiento contable se aplicará el costo histórico. El costo de adquisición será objeto de actualizaciones cada tres años basándose en avalúo técnicos de conformidad con las disposiciones legales vigentes, los cuales pueden diferir en menor o mayor del costo inicial. También se registran los bienes para uso permanente recibidos sin contraprestación de otras entidades del orden distrital o nacional por el valor convenido en libros o por avalúos técnicos reconocidos.

La vida útil estimada para las propiedades, planta y equipo son:

| | Años |
|---|------|
| Edificaciones | 50 |
| Redes, Líneas y Cables | 25 |
| Maquinaria y Equipo | 15 |
| Equipo Médico y Científico | 10 |
| Muebles, Enseres y Equipos de Oficina | 10 |
| Equipos de Comunicación y Computación | 10 |
| Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | 10 |
| Equipo De Comedor, Cocina , Despensa y Hotelería | 10 |

DEPRECIACION ACUMULADA: Es el reconocimiento del uso sistemático de las propiedades, planta y equipo durante una vida útil estimada, el cual representa el desgaste de su capacidad de producción normal. La determinación de la depreciación debe efectuarse con base en métodos de reconocido valor técnico. El IDARTES aplica el método por LINEA RECTA, el cual consiste en calcular una cuota constante periódica y se determina dividiendo el valor del activo entre la vida útil del mismo. [Valor del activo/Vida útil]. Los activos de menor cuantía pueden depreciarse totalmente en el periodo en el cual fueron adquiridos. No son objeto de depreciación los terrenos, las construcciones en curso, los bienes muebles en bodega, la

maquinaria y equipo en montaje y las propiedades, planta y equipo no explotadas.

Aplicación de las Normas relativas al reconocimiento, registro y valuación de activos, y específicamente en el grupo de Propiedad Planta y Equipo para la depreciación de cada uno de los activos y los de menor cuantía.

LOS CARGOS DIFERIDOS (Seguros y Arrendamientos): Se reconocen por su costo histórico y no son susceptibles de actualización. Estos se amortizarán durante los periodos en los cuales se espera recibir los beneficios, o en los periodos estimados de consumo o por la vigencia de los respectivos contratos.

INTANGIBLES (Licencias y Software): El valor de los intangibles adquiridos y los desarrollados se amortizará durante el tiempo que corresponda a la recuperación de la inversión, el periodo en el que se obtendrá el beneficio económico esperado o por la duración del amparo legal o contractual.

El valor de la depreciación y de la amortización se presenta en el Balance General restando, constituyendo así, un menor valor de las propiedades, planta y equipo. Su reconocimiento se hará afectando directamente el Patrimonio.

CUENTAS POR PAGAR: Son las obligaciones adquiridas por la Entidad con: terceros, personas naturales, fundaciones, personas jurídicas, relacionadas con las operaciones en desarrollo de las funciones sociales del IDARTES.

OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL: Comprenden las obligaciones originadas en la relación laboral en virtud de normas legales, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social integral.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR: Recursos recibidos en Administración: Representa el valor de los aportes entregados por Entidades Distritales para cooperar en la ejecución o desarrollo de un proyecto en especial, los cuales fueron presentados por IDARTES en el Plan de Gobierno. Estos son administrados y controlados por la Entidad. Este valor disminuye con el valor de los pagos realizados a los contratos celebrados con destinación específica.

PATRIMONIO: Comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos, deducidas las obligaciones constituidas.

CAPITAL FISCAL: Corresponde a los aportes otorgados para la creación y desarrollo de la Entidad. En esta cuenta también se registra los saldos de los traslados de otras cuentas patrimoniales: como son los casos de: Los Resultados del Ejercicio, el Patrimonio Público Incorporado, las provisiones, depreciaciones y amortizaciones de los activos.

INGRESOS Y GASTOS: Las cuentas de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental, Comprenden los ingresos, gastos y costos en que incurre la Entidad Pública en desarrollo de sus funciones de cometido social, reflejando así, el resultado de la gestión, en cumplimiento de las actividades ordinarias, extraordinarias o propias

realizadas durante el periodo contable.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL: Estas cuentas reflejan las operaciones que la Entidad realiza con terceros pero no afectan su situación financiera, económica, social y ambiental, pero sobre las cuales se requiere realizar seguimiento y control.

III. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

A. LIMITACIONES GENERALES DE TIPO ADMINISTRATIVO QUE TIENEN IMPACTO EN LA INFORMACION CONTABLE.

Las limitaciones generales de tipo administrativo que tienen impacto en la información contable se presentan por falta de claridad en los procesos y procedimientos. Para el año 2015 la Entidad está contemplando la aprobación de nuevos procesos y procedimientos acordes a las actividades actuales. El aumento del importe presupuestal ha generado un mayor volumen de operaciones por lo tanto se presenta a la par un crecimiento de actividades y de personal en las áreas que conforman la estructura organizacional de IDARTES.

Otra limitante esta en los sistemas de información adoptados por la Entidad para la Integralidad de la Información. El modulo contable LIMAY perteneciente al sistema de información Si Capital está en interface con el módulo de tesorería OPGET y no se encuentra en interface con los módulos Perno (Nomina), SAI y SAE (manejo recursos Físicos). Por lo tanto la información que se registra en contabilidad debe ser ingresada de forma manual y sobre reportes entregados por las áreas de talento humano y almacén. Respectivamente. Con corte a 30 de septiembre de 2014 se realizó la migración manual de los saldos iniciales en el módulo LIMAY de la nueva versión del Sistema SI CAPITAL.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Las cifras reflejadas en las siguientes notas están en miles de pesos.

NOTA 1. DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS:

Está representado por los recursos de liquidez inmediata en las cuentas corrientes y de ahorro.

| CODIGO | CUENTA | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | Variación |
|--------|--|---------------|---------------|-----------|
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 4.668.713 | 5.113.296 | -9 % |

Valores del cuadro en miles

Este saldo está distribuido así:

| | |
|----------------------|-------------|
| * Cuentas Corrientes | \$1.000.920 |
| * Cuentas de Ahorro | \$3.667.793 |

Refleja los saldos disponibles en las cuentas bancarias de la Tesorería del IDARTES al 31 de diciembre de 2014.

El saldo de la cuenta corriente corresponde a la Cuenta No. 006069997689 del Banco Davivienda. En esta cuenta se recaudan ventas por concepto de boletería, arrendamientos de escenarios y otros ingresos generados como recursos propios.

La Cuenta de ahorros No. 3074479081 del Banco de Colombia representa el 84% del saldo de las cuentas de ahorro (\$3.285.808 miles de pesos). En este banco se recaudan los aportes entregados con destinación específica a IDARTES por las Entidades Distritales o de Orden Nacional mediante la celebración de contratos y convenios interadministrativos en pro de contribuir con la ejecución de los proyectos del Plan de desarrollo Bogotá Humana.

La diferencia generada entre el saldo del banco y la cuenta de 2453 Fondos Recibidos en Administración corresponde a las cuentas por pagar constituidas al 31 de diciembre de 2014 con cargo a estos convenios.

Durante el año se realizaron de forma oportuna las conciliaciones bancarias y las partidas conciliatorias fueron aclaradas y/o ajustadas.

NOTA 2. DEUDORES:

Representada por el valor de las cuentas pendientes de cobro al cierre del ejercicio.

| FECHA | CUENTA CONTABLE | TERCERO | CONCEPTO | VALOR |
|----------------|-----------------|----------------------------------|---|---------|
| 31/12/2014 | 140102 | GRUPO TECNOTRONIX SAS | MULTA INCUMPLIMIENTO DE CONTRATO | 47.900 |
| 31/12/2014 | 140102 | COMERCIALIZADORA MAC LTDA | MULTA INCUMPLIMIENTO DE CONTRATO | 7.069 |
| 30/12/2014 | 140190 | COLOMBIANA DE TIQUETES S.A | DIFERENCIA GENERADA ENTRE EL VALOR CONSIGNADO POR TU BOLETA y EL VALOR CAUSADO POR CONTABILIDAD. | 492 |
| 31/12/2014 | 140723 | ALIANZA FIDUCIARIA SA | SALDO EJECUCION CONVENIO No. 334 DE 2009 APORTES POR INGRESOS DE TAQUILLA Y ALQUILER DE LOS TEATRO, MENOS GASTOS REALIZADOS POR EL TEATRO MAYOR JULIO MARIO SANTO DOMINGO | 152.529 |
| 31/12/2014 | 142402 | EMPRESA DE RENOVACION URBANA ERU | SALDO EJECUCION CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 295 | 342.376 |
| 31/12/2014 | 147006 | WEB CAFES GG EU | FACTURA No. 207 dic 12/2014 | 3.603 |
| 29/12/2014 | 147006 | FUNDACION CAMERIN DEL CARMEN | FACTURA No. 219 dic 29/2014 | 57.512 |
| 31/12/2014 | 147006 | COLOMBIANA DE TIQUETES S.A | FACTURA No.212 dic 29/2014 | 9.215 |
| 29/12/2014 | 147006 | HASBRO COLOMBIA SAS | FACTURA No.220 dic 29/2014 | 51.157 |
| 31/12/2014 | 147064 | SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA | PAGOS REALIZADOS A CONTRATOS CELEBRADOS BAJO EL CONVENIO No. 140329-0-2014 | 69.087 |
| 31/12/2014 | 147090 | SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA | DEVOLUCION PAGO SANCIONES E INTERES DECLARACION DE ESTAMPILLAS DIC DE 2013 | 1.880 |
| TOTAL DEUDORES | | | | 742.820 |

Valores del cuadro en miles

NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Esta cuenta comprende el conjunto de bienes que posee la Entidad, para su utilización en el desarrollo del giro normal de sus operaciones: Al 31 de diciembre las propiedades, planta y equipo están conformadas así:

| CODIGO | CUENTA | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | Variación |
|--------|------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 1605 | TERRENOS | 12.292.053 | 11.399.733 | 8% |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 1.311.164 | 2.744.887 | -52% |
| 1637 | PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO | 71.093 | 0 | 100% |

| NO EXPLOTADOS | | | | |
|---------------|--|------------|------------|-----|
| 1640 | EDIFICACIONES | 33.327.586 | 32.867.905 | 1% |
| 1650 | REDES, LÍNEAS Y CABLES | 24.461 | 24.461 | 0% |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 2.333.351 | 1.262.429 | 85% |
| 1660 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 7.638 | 7.062 | 8% |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 2.049.214 | 1.056.852 | 94% |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 8.160.585 | 5.053.500 | 61% |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 489.464 | 399.996 | 22% |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 15.321 | 7.701 | 99% |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR) | -6.740.203 | -3.639.287 | 85% |
| | TOTAL | 53.341.727 | 51.185.239 | 4% |

Valores del cuadro en miles

Las principales variaciones se presentan en los siguientes rubros:

Terrenos por \$892.320 millones y Edificaciones por \$459.681 representados en la compra del Teatro San Jorge ubicado en la Carrera 15 No.13-63 adquirido por IDARTES en diciembre de 2014.

Bienes Muebles en Bodega con una disminución de \$1.433.723 se presenta por la entrega durante el año 2014, de los bienes comprados para dotar los CLAN.

Propiedades, Planta y Equipo no Explotados por \$71.093. En este grupo se encuentran los activos que fueron retirados del servicio y que no se encuentran en uso.

Los siguientes rubros presentaron un aumento así: Maquinaria y Equipo por \$1.070.922, Muebles y Enseres por \$992.362, Equipo de Comunicación y Computación por \$3.107.085; cuyo incremento obedece a las compras del 2014 y los traslados al servicio de los bienes que se encontraban en bodega; para dotar los CLAN.

El Equipo de Transporte por \$89.468 corresponde al valor del camión adquirido en el 2013 pero que pasó al servicio en el año 2014.

A continuación se presenta una explicación de los valores de la cuenta depreciación acumulada:

| INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES | | | |
|--|---------|----------|-----------|
| Expresado en miles \$ | | | |
| EXPLICACION INCREMENTO DEPRECIACION | PARCIAL | SUBTOTAL | TOTAL |
| DEPRECIACION ACUMULADA A DIC 31/2013 | | | 3.639.295 |

| | | | |
|---|---------|--|-----------|
| DEPRECIACION CAUSADA EN EL AÑO 2014 | | | |
| | | | 1.374.897 |
| | | | 1.726.011 |
| ACTIVOS INFERIORES A \$308.000 (SE DEPRECIAN EN UNA SOLA CUOTA) | 609.457 | | |
| ACTIVOS INFERIORES A \$1,374,250 (SE DEPRECIAN EN DOCE MESES) | 934.328 | | |
| ACTIVOS DEPRECIABLES 1825 DIAS | 26.729 | | |
| ACTIVOS DEPRECIABLES 3650 DIAS | 141.721 | | |
| ACTIVOS DEPRECIABLES 5475 DIAS | 13.776 | | |
| TOTAL DEPRECIACION CAUSADA EN EL AÑO 2014 | | | 3.100.908 |
| TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA A DIC 31/2014 | | | 6.740.203 |

NOTA 4. BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES:

| CODIGO | CUENTA | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | Variación |
|--------|--------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 1715 | BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 878.229 | 866.341 | 1% |

Valores del cuadro en miles

El incremento de \$11.888 en los Bienes Históricos y Culturales se presenta por la incorporación de los elementos del museo, videoteca y libros del Planetario de Bogotá.

NOTA 5. OTROS ACTIVOS:

| CODIGO | CUENTA | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | Variación |
|--------|--|---------------|---------------|-----------|
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 832.690 | 1.743.424 | -52% |
| 1910 | CARGOS DIFERIDOS | 91.161 | 0 | 100% |
| 1970 | INTANGIBLES | 803.572 | 639.319 | 26% |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR) | (657.925) | (296.248) | 122% |
| 1999 | VALORIZACIONES | 8.215.362 | 2.086.495 | 294% |

Valores del cuadro en miles

En la cuenta **BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO** tenemos:

SEGUROS: El saldo por amortizar al 31 de diciembre es de \$ 62.117. Los seguros son adquiridos para AMPARAR LOS INTERESES PATRIMONIALES, LOS BIENES DE PROPIEDAD DEL INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES Y AQUELLOS QUE ESTÉN BAJO SU RESPONSABILIDAD Y CUSTODIA. Esta póliza se tomó con la UNION TEMPORAL QBE SEGUROS S.A. - LA PREVISORA S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS, por valor total de \$310.541 mil pesos.

ARRENDAMIENTOS: En la cuenta Bienes y Servicios pagados por anticipado se encuentran registrados los pagos realizados a los contratos de arrendamiento de los inmuebles destinados a los Centros Locales de Atención a la Niñez y a la Juventud -CLAN- y sede administrativa. Este valor es amortizado mensualmente por la cuota calculada entre el valor pagado y el plazo de ejecución. Al 31 de diciembre de 2014, el saldo de esta cuenta está representado por:

| LOCALIDAD | PROVEEDOR | CONTRATO No. | VALOR CONTRATO | VALOR AMORTIZADO | SALDO POR AMORTIZAR |
|------------------|--|--------------|----------------|------------------|---------------------|
| SUBA VILLA MARIA | JOSE OTONIEL CORREA FRANCO | 357-2013 | 192.000 | 147.200 | 44.800 |
| MEISSEN | JULIO ANTONIO QUINTERO CAMARGO | 769-2013 | 156.000 | 104.000 | 52.000 |
| NUEVO LUCERO | JULIO ANTONIO QUINTERO CAMARGO | 714-2014 | 102.000 | 17.000 | 85.000 |
| SANTA SOFIA | LILIANA INFANTE CIFUENTES | 567-2014 | 44.100 | 18.375 | 25.725 |
| CASTILLA | MARTHA LUCIA CARVALHO QUIGUA | 572-2014 | 121.056 | 40.352 | 80.704 |
| BOSA NARANJOS | ANA JOVITA HERREÑO DE FONTECHA | 807-2013 | 52.200 | 43.500 | 8.700 |
| SUBA CENTRO | GRUPO INMOBILIARIO Y CONSTRUCTOR VALOR S. A | 564-2014 | 112.519 | 42.194 | 70.325 |
| SEDE ADMON | SOCIEDAD COLOMBIANA DE LA CRUZ ROJA COLOMBIANA | 548-2014 | 105.261 | 39.547 | 65.714 |
| GALERIA SANTA FE | INVERSIONES Y PROMOCIONES SEQUEIRO S.A. | 489-2014 | 120.000 | 110.000 | 10.000 |
| FERIAS | INVERSIONES CRISPA SAS | 484-2014 | 125.280 | 114.840 | 10.440 |
| BOSA LA LIBERTAD | JUNTA DE ACCION COMUNAL BARRIO LA LIB | 682-2014 | 58.000 | 9.666 | 48.333 |
| RAFAEL URIBE | INMOBILIARIA CONSULTORIA Y CONSTRUCTORA LTDA | 324-2013 | 480.000 | 370.000 | 110.000 |
| FONTIBON | IGLESIA CRISTIANA EVANGELICA I.C.E. | 580-2013 | 44.500 | 29.666 | 14.833 |
| POLO | MIRYAM CACERES GAITAN | 866-2013 | 384.000 | 240.000 | 144.000 |
| | | | | TOTAL | 770.574 |

Valores del cuadro en miles

En el rubro de los **INTANGIBLES** tenemos las licencias y el software de la entidad. Su incremento de \$164.254 (miles) está representado en las licencias de Windows, Excel, Auto Cad y la película DARK UNIVERSE para proyectar en el Planetario de Bogotá.

VALORIZACIONES: El incremento registrado durante el año 2014 corresponde a los avalúos realizados durante la vigencia. La valorización registra la diferencia entre el valor en libros y valor actualizado de conformidad con las normas técnicas, la valorización de la propiedad planta y equipo del IDARTES es la siguiente:

Terrenos \$ 2.790.185 (miles)
Edificaciones \$ 5.425.177 (miles)

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR:

Las cuentas por pagar están compuestas por los siguientes saldos:

| CODIGO | CUENTA | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | Variación |
|--------|--|---------------|---------------|-----------|
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 2.853.197 | 3.874.384 | -26% |
| 2425 | ACREEDORES | 239.198 | 321.937 | -26% |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 458.099 | 513.508 | -11% |
| 2445 | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA | 90.480 | 0 | 100% |
| 2453 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 3.053.108 | 2.015.770 | 51% |
| | TOTAL | 6.694.082 | 6.725.046 | -0,5% |

Valores del cuadro en miles

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES: Está representado por las cuentas por pagar de bienes y servicios constituidas al 31 de diciembre de 2014 por la suma de \$ 2.814.313(miles), las cuales se cancelaron en el mes de enero de 2015.

En este grupo también se encuentra la causación de las compras realizadas en el mes de diciembre, no constituidas en las cuentas por pagar reportadas a la Secretaria de Hacienda. Estas cuentas se pagaran con las reservas constituidas al cierre de la vigencia previa presentación del informe de pago autorizado por el supervisor del Contrato. El valor de estas compras asciende a la suma de \$ 38.884 (miles).

ACREEDORES: Los valores mas representativos de esta cuenta son los aportes parafiscales por pagar de la nómina, esta cuenta se encuentra discriminada de la siguiente forma:

| CODIGO | CUENTA | VALOR | % |
|--------|----------------------------------|--------|--------|
| 242504 | SERVICIOS PÚBLICOS | 7.828 | 3,27% |
| 242518 | APORTES AL FONDO DE PENSIONES | 73.284 | 30,64% |
| 242519 | APORTES A SEGURIDAD SOCIAL SALUD | 58.605 | 24,50% |

| | | | |
|--------|--|--------|--------|
| 242520 | ICBF, SENA Y CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR | 83.810 | 35,04% |
| 242524 | EMBARGOS JUDICIALES | 263 | 0,11% |
| 242532 | APORTES A RIESGOS PROFESIONALES | 4.966 | 2,08% |
| 242533 | FONDO DE SOLIDARIDAD | 5.729 | 2,40% |
| 242590 | OTROS ACREEDORES | 4.713 | 1,97% |
| TOTAL | | 39.198 | 100% |

Valores del cuadro en miles

RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN: Corresponde al saldo de los aportes entregados con destinación específica por entidades distritales al IDARTES en pro de contribuir con la ejecución de los proyectos del Plan de desarrollo Bogotá Humana.

A continuación detallamos los saldos de los recursos recibidos al 31 de diciembre de 2014:

| ENTIDAD | SALDO APORTES | % PARTICIPACION |
|---|---------------|-----------------|
| SECRETARIA DISTRITAL DE EDUCACION CONVENIO 2728/2013 | 14.581 | 0,5% |
| SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD CONVENIO 1066/2013 | 4.500 | 0,1% |
| SECRETARIA DISTRITAL DE CULTURA RECREACION Y DEPORTES CONVENIO 130/2014 | 1.476.477 | 48,4% |
| SECRETARIA DE INTEGRACION SOCIALCONVENIO 870/2013 | 243.500 | 8,0% |
| SECRETARIA GENERALCONVENIOS 490/2014, 462/2014 Y 121/2013 | 1.243.167 | 40,7% |
| FONDO PREVENCION Y ATENCION A EMERGENCIA CONVENIO 596/2013 | 33.760 | 1,1% |
| SECRETARIA DE LA MUJER CONVENIO 258/2013 | 37.123 | 1,2% |
| TOTAL | 3.053.108 | 100% |

Valores del cuadro en miles

NOTA 7. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL:

| CODIGO | CUENTA | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | Variación |
|--------|----------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 2505 | SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES | 702.326 | 529.995 | 32,5% |

Valores del cuadro en miles

Este saldo está conformado por las prestaciones sociales consolidadas al 31 de diciembre de 2014. La nómina de la Entidad está compuesta por 57 funcionarios de la Planta de carrera administrativa y de libre nombramiento y remoción y de 105 de vinculación de carácter Temporal

| CONCEPTO | SALDO | % PARTICIPACION |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| NOMINA POR PAGAR | 367 | 0,05% |
| CESANTIAS | 238.466 | 33,95% |
| INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS | 16.521 | 2,35% |
| VACACIONES | 251.707 | 35,84% |
| PRIMA DE VACACIONES | 180.072 | 25,64% |
| BONIFICACION POR RECREACION | 15.193 | 2,16% |
| TOTAL | 702.326 | 100,00% |

Valores del cuadro en miles

Las Cesantías por pagar a los fondos privados ascienden a la suma de \$ 142.054 (miles) y el valor a pagar al Fondo Nacional del Ahorro es por \$ 96.412 (miles).

NOTA 8. INGRESOS:

Los ingresos recibidos a 31 de diciembre de 2014, están conformados por los siguientes conceptos:

| CODIGO | CUENTA | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | Variación |
|--------|---------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 4110 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 54.969 | | 100% |
| 4705 | FONDOS RECIBIDOS | 62.940.548 | 43.576.054 | 44% |
| 4805 | FINANCIEROS | 57.049 | 47.334 | 21% |
| 4815 | AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES | 139.883 | 18.623 | 651% |
| 4808 | OTROS INGRESOS ORDINARIOS | 9.854.920 | 9.652.761 | 2% |
| 4810 | INGRESOS EXTRAORDINARIOS | 53.475 | 19.709 | 171% |
| | TOTAL | 73.100.843 | 53.314.481 | 37% |

Valores del cuadro en miles

INGRESOS NO TRIBUTARIOS: En esta cuenta se registraron las multas por incumplimiento impuestos al Grupo Tencnotronix SAS por valor de \$ 47.900 (miles) y a Comercializadora MAC LTDA por la suma de \$ 7.069 (miles).

FONDOS RECIBIDOS: Corresponde a las transferencias realizadas por la Dirección Distrital de Tesorería para la ejecución de los recursos aprobados en el presupuesto de la Entidad. Al 31 de Diciembre de 2014, se recibieron transferencias por funcionamiento por \$ 7.817.526 (miles de pesos) y por Inversión \$ 55.123.022 (miles de pesos)

FINANCIEROS: En esta cuenta se registran los rendimientos financieros generados en las siguientes entidades financieras:

| | |
|-------------|------------------|
| Bancolombia | \$ 25.705(miles) |
| Davivienda | \$ 183(miles) |

| | |
|-------------------------|------------------|
| Alianza Fiduciaria S.A. | |
| Fideicomisos (TJMSD) | \$ 31.161(miles) |
| Total | \$ 57.049(miles) |

AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES: Corresponde a las operaciones generadas en el año 2013 y no contabilizadas en esa vigencia. Las operaciones más representativas de esta cuenta son las siguientes:

- Recaudos por arrendamientos por valor de \$ 45.155 (miles).
- Consignaciones por concepto de Boletería por \$ 5.335 (miles).
- Ingresos provenientes del Convenio Interadministrativo No. 011 de 2013 con el DPS por valor de \$ 45.875 (miles).
- Devolución excedente Contrato 125/2013 L'Explose por valor \$ 6.014 (miles).
- Rendimientos financieros del Teatro Mayor Julio Mario Santo Domingo de 2013 por valor de \$ 5.142 (miles).
- En esta cuenta adicionalmente se registraron \$ 31.653 (miles) correspondiente a mayores valores registrados en el gasto del año 2013.

OTROS INGRESOS ORDINARIOS: Al 31 de diciembre de 2014, esta cuenta contempla los siguientes conceptos:

| CONCEPTO | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | Variación |
|--------------------|---------------|---------------|-----------|
| ARRENDAMIENTOS | 1.225.024 | 1.171.224 | 4,6% |
| VENTAS DE TAQUILLA | 8.629.896 | 8.372.554 | 3,1% |
| TOTAL | 9.854.920 | 9.543.778 | 3,3% |

Valores del cuadro en miles

En esta cuenta se registran las ventas por concepto de boletería, arrendamientos de escenarios y otros ingresos generados los cuales son contemplados en el presupuesto de la Entidad como recursos propios.

INGRESOS EXTRAORDINARIOS: Está representada por los recaudos recibidos por Incapacidades. Durante el año 2014 ascendió a la suma de \$ 44.462(miles).

NOTA 9. GASTOS DE ADMINISTRACION:

En esta cuenta se detallan los gastos en los que incurre la Entidad por la labor administrativa ejecutada para lograr el cumplimiento de las funciones sociales de la Entidad.

| CODIGO | CUENTA | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | Variación |
|--------|--------------------|---------------|---------------|-----------|
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 3.796.956 | 3.240.723 | 17% |

| | | | | |
|------|---|-----------|-----------|-----|
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS -APORTES CAJA DE COMPENSACION Y SEGURIDAD SOCIAL | 672.641 | 586.717 | 15% |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA- APORTES ICBF Y SENA | 158.218 | 131.824 | 20% |
| 5111 | GENERALES | 2.976.196 | 3.165.419 | -6% |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 70.663 | 36.463 | 94% |
| | TOTAL | 7.674.674 | 7.161.146 | 7% |

Valores del cuadro en miles

Los gastos generales administrativos comprenden los siguientes conceptos:

| CONCEPTO | SALDO | % PARTICIPACION |
|--|------------------|-----------------|
| Vigilancia y seguridad | \$ 1.440.947 | 48,4% |
| Materiales y suministros | 75.099 | 2,5% |
| Mantenimiento | 25.332 | 0,9% |
| Servicios públicos | 354.934 | 11,9% |
| Arrendamiento | 28.104 | 0,9% |
| Viáticos y gastos de viaje | 9.480 | 0,3% |
| Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 13.420 | 0,5% |
| Comunicaciones y transporte | 141.706 | 4,8% |
| Seguros generales | 248.425 | 8,3% |
| Combustibles y lubricantes | 21.591 | 0,7% |
| Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | 603.932 | 20,3% |
| Gastos legales | 4.597 | 0,0% |
| Otros gastos generales | 8.629 | 0,3% |
| TOTAL | 2.976.196 | 100,0% |

Valores del cuadro en miles

Los gastos por vigilancia y servicios de aseo representan el 48% y 20% de los gastos generales. Estos servicios son prestados para las sedes Administrativa y Misional de la Entidad. (Casa Fernández, Casa Gemelas, Subdirección Financiera y Administrativa y Escenarios).

NOTA 10. GASTO PUBLICO SOCIAL:

Representa el valor de los gastos en que incurre la Entidad, en apoyo a las actividades relacionadas con la Cultura y por cada proyecto de inversión del IDARTES.

Esta cuenta reporta los gastos de nómina de carácter temporal que quedo amparada por los proyectos de inversión.

La cuenta Gasto Público Social - Generales hacen referencia a todos los gastos

concertados en el presupuesto como Proyectos de Inversión.

| CONCEPTO | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | 31. Dic. 2013 |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| Sueldos y salarios planta temporal | 3.409.585 | 2.144.110 | 59% |
| Contribuciones efectivas – Caja de Compensación | 643.662 | 417.910 | 54% |
| Aportes sobre la nómina – SENA, ICBF | 149.743 | 89.895 | 67% |
| Generales proyectos de Inversión | 58.329.531 | 42.578.573 | 37% |
| TOTAL | 62.532.521 | 45.230.488 | 38% |

Valores del cuadro en miles

NOTA 11: OTROS GASTOS:

| CODIGO | CUENTA | 31. Dic. 2014 | 31. Dic. 2013 | Variación |
|--------|---------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 5815 | AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES | 1.239.263 | 163.667 | 657% |

Valores del cuadro en miles

AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES: Corresponde a las operaciones generadas en el año 2013 y no contabilizadas en esa vigencia. Las operaciones más representativas de esta cuenta son las siguientes:

- Gastos noviembre de 2013 y gastos excedentes financieros años 2012 y 2013 del Teatro Mayor Julio Mario Santo Domingo por valor de \$1.254.317(miles).
- Amortización de los arrendamientos pagados por anticipado por valor de \$48.017 (miles)
- Menos valor del gasto 2013 convenio Secretaría General por valor de \$ 10.500 (miles)
- Menos Ajustes por menor valor gastos registrados en el año 2013; \$ 75.786 (miles)

Marcela Ruiz G.
MARCELA INES RUIZ GARCIA
 Contadora.
 T.P 141842



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D. C.
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE
Instituto Distrital de las Artes

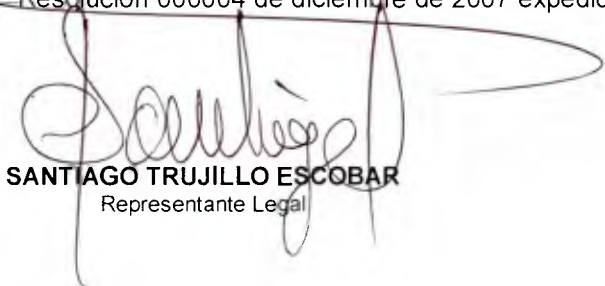
CERTIFICACION

El Representante Legal del Instituto Distrital de las Artes Idartes, **SANTIAGO TRUJILLO ESCOBAR**, el Subdirector Administrativo y Financiero **ORLANDO BARBOSA SILVA** y el Contador **MARCELA INES RUIZ GARCIA**, certifican que:

La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES**, con corte a 31 de diciembre de 2014, 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 Diecisiete (17) días del mes de Febrero de dos mil quince (2015), en cumplimiento a lo establecido en la Resolución No. 248 de junio de 2007 sobre la información a reportar, los requisitos y plazos, modificada por la Resolución 375 de septiembre de 2007, sobre requerimientos y procedimientos para el envío de la información contable a 31 de Diciembre de 2014, remitido por la Contaduría General de la Nación y la Resolución 000004 de diciembre de 2007 expedida por la Dirección Distrital de Contabilidad.



SANTIAGO TRUJILLO ESCOBAR
Representante Legal



ORLANDO BARBOSA SILVA
Subdirector Administrativo y Financiero



MARCELA INES RUIZ GARCIA
Contador
T.P. 141842-T

| Código Contable | TIPO DE PROCESOS | No. Procesos en Contabilidad | Saldos Contables | No. Procesos en SIPROJ | Valores en SIPROJ | Diferencia No. Procesos | Diferencia en Valores | JUSTIFICACION DIFERENCIA No. Procesos y/o Valores |
|-----------------|--|------------------------------|------------------|------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|---|
| 246000 | Sentencias | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 246002 | Sentencias | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600201 | Civiles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600202 | Laborales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600203 | Penales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600204 | Administrativos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600205 | Obligaciones fiscales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600290 | Otros litigios y mecanismos altern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 246003 | Laudos arbitrales y conciliaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600301 | Civiles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600302 | Laborales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600303 | Penales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600304 | Administrativos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600305 | Obligaciones fiscales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24600390 | Otros litigios y mecanismos altern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 246090 | Otros créditos judiciales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24609001 | Civiles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24609002 | Laborales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24609003 | Penales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24609004 | Administrativos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24609005 | Obligaciones fiscales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24609090 | Otros litigios y mecanismos altern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 271000 | Provisión para contingencias | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 271005 | Litigios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 27100501 | Civiles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 27100502 | Laborales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 27100503 | Penales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 27100504 | Administrativos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 27100505 | Obligaciones fiscales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 27100590 | Otros litigios y mecanismos altern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 271015 | Mecanismos alternativos de soluc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 27101501 | Civiles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 27101502 | Laborales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 27101504 | Administrativos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 27100590 | Otros litigios y mecanismos altern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 912000 | Litigios y mecanismos alternativo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 912001 | Civiles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 912002 | Laborales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 912003 | Penales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 912004 | Administrativos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 912005 | Obligaciones fiscales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 912090 | Otros litigios y mecanismos altern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | TOTAL (sumatoria valoración y fa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 939090 | Otras cuentas acreedoras de control (PRETENSIONES) | 0 | 0 | 3 | 0 | -3 | 0 | |
| 93909001 | Civiles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 93909002 | Laborales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 93909003 | Penales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 93909004 | Administrativos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 93909005 | Obligaciones fiscales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 93909090 | Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 0 | 0 | 3 | 0 | -3 | 0 | Acciones de tutela procesos Nos. 2014-000389 - 2014-44800- 2014-00448 ESTAN SIN VALORAR |