



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

## CERTIFICACION

La representante Legal del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **JULIANA RESTREPO TIRADO**, la Subdirectora Administrativa y Financiera **LILIANA VALENCIA MEJIA** y la Contadora **BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO**, certifican que:

La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES**, con corte al 31 de Julio de 2018, 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 treinta (30) días del mes de agosto de dos mil diez y ocho (2018), 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 097 del 15 de marzo de 2017, Resolución 113 de 2018 Procedimiento contable para el diligenciamiento y envío de los reportes contables relacionados con la información financiera, económica, social y ambiental a la Contaduría General de la Nación, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública-CHIP" emitida por la Contaduría General de la Nación y la Resolución DDC-000002 del 9 de agosto de 2018 expedida por la Dirección Distrital de Contabilidad, por la cual se establecen los plazos y requisitos para el reporte de la información financiera con fines de consolidación y análisis y se fijan lineamientos para la Gestión de operaciones recíprocas en el Distrito Capital.

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
Representante Legal

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

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

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A Julio 31 DE 2018**  
(Cuentas en Pesos)

	31-Jul.-2018		31-Jul.-2018
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>2</b>	<b>PASIVO</b>
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>
	<b>8.923.213.193,61</b>		<b>4.679.045.149,13</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>
	<b>8.524.745.464,80</b>		<b>556.367.572,13</b>
<b>1105</b>	CAJA		
	10.693.700,00	<b>2401</b>	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES
<b>1110</b>	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		76.629.279,00
	<u>6.514.051.764,50</u>	<b>2407</b>	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS
			63.619.479,13
<b>13</b>	CUENTAS POR COBRAR	<b>2424</b>	DESGUENTOS DE NOMINA
	1.166.728.652,47		37.234.600,00
<b>1311</b>	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	<b>2436</b>	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE
	5.364.355,00		324.200.070,00
<b>1317</b>	PRESTACION DE SERVICIOS	<b>2440</b>	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR
	1.087.245.811,47		0,00
<b>1384</b>	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<b>2443</b>	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA
	<u>64.118.486,00</u>		6.921.955,00
		<b>2490</b>	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
<b>15</b>	INVENTARIOS		<u>45.762.189,00</u>
	205.388.166,64	<b>25</b>	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL
<b>1505</b>	BIENES PRODUCIDOS		1.292.839.748,00
<b>1510</b>	MERCANCIAS EN EXISTENCIA		
	205.388.166,64	<b>2511</b>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO
<b>1512</b>	MATERIAS PRIMAS		1.292.839.748,00
	<u>0,00</u>	<b>2512</b>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO
			<u>0,00</u>
<b>1-9</b>	OTROS ACTIVOS	<b>27</b>	PASIVOS ESTIMADOS
	1.036.350.910,00		0,00
<b>1905</b>	BIENES Y SERVICIOS PASADOS POR ANTICIPADO	<b>2701</b>	LITIGIOS Y DEMANDAS
	778.664.502,00		<u>0,00</u>
<b>1906</b>	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	<b>29</b>	OTROS PASIVOS
	0,00		<b>2.629.837.829,00</b>
<b>1907</b>	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	<b>2901</b>	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS
	0,00		2.629.837.829,00
<b>1908</b>	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	<b>2902</b>	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN
	<u>257.686.408,00</u>		<u>0,00</u>
		<b>2910</b>	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO
			<u>0,00</u>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>
	<b>114.039.681.201,10</b>		<b>282.967.177,38</b>
<b>16</b>	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<b>25</b>	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL
	20.331.688.056,68		282.967.177,38
<b>1605</b>	TERRENOS	<b>2512</b>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO
	1.644.852.000,00		<u>282.967.177,38</u>
<b>1635</b>	BIENES MUEBLES EN BODEGA	<b>27</b>	PASIVOS ESTIMADOS
	1.892.356,20		0,00
<b>1636</b>	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	<b>2701</b>	LITIGIOS Y DEMANDAS
	26.021.459,10		<u>0,00</u>
<b>1637</b>	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	<b>29</b>	OTROS PASIVOS
	28.421.774,50		0,00
<b>1640</b>	EDIFICACIONES	<b>2901</b>	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS
	13.125.649.122,00		2.629.837.829,00
<b>1650</b>	REDES, LINEAS Y CABLES	<b>2902</b>	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN
			<u>0,00</u>
<b>1655</b>	MAQUINARIA Y EQUIPO	<b>2910</b>	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO
	1.384.589.785,10		<u>0,00</u>
<b>1660</b>	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		<b>TOTAL PASIVO</b>
	0,00		<b>4.962.012.326,51</b>
<b>1665</b>	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	<b>3</b>	PATRIMONIO
	432.166.710,27		
<b>1670</b>	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	<b>31</b>	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO
	4.637.810.907,25		116.000.882.068,20
<b>1675</b>	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	<b>3105</b>	CAPITAL FISCAL
	492.436.663,60		58.267.531.097,96
<b>1680</b>	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	<b>3109</b>	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
	3.211.176,50		0,00
<b>1681</b>	BIENES DE ARTE Y CULTURA	<b>3110</b>	RESULTADO DEL EJERCICIO
			8.577.156.254,93
<b>1685</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	<b>3145</b>	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN
	-1.445.463.897,87		<u>11.156.194.715,31</u>
<b>1690</b>	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>
			<u>116.000.882.068,20</u>
<b>17</b>	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>
	50.789.332.406,04		<u>122.962.894.394,71</u>
<b>1710</b>	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		
	51.330.565.000,00	<b>8</b>	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS
<b>1715</b>	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		0
	0,00	<b>81</b>	DERECHOS CONTINGENTES
<b>1721</b>	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA		142.402.795,00
	0,00	<b>82</b>	DEUDORAS FISCALES
<b>1785</b>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)		6.913.678.244,81
	<u>-541.232.593,96</u>	<b>83</b>	DEUDORAS DE CONTROL
			-6.913.678.244,81
<b>19</b>	OTROS ACTIVOS	<b>89</b>	DEUDORAS POR CONTRA (CR)
	42.918.760.738,41		<u>0</u>
<b>1906</b>	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		
	9.829.750.903,00		
<b>1908</b>	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		
	31.834.062.659,00		
<b>1970</b>	INTANGIBLES		
	1.613.943.369,87		
<b>1975</b>	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		
	-358.996.193,46		
<b>1976</b>	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		
	<u>0,00</u>		
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		
	<u>122.962.894.394,71</u>		

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
 Representante Legal

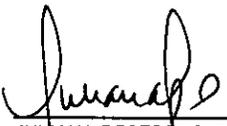
  
**BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO**  
 Contadora  
 TP 56760-T

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

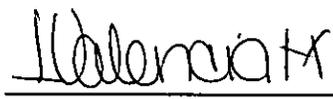
**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
 Del 1 de enero al 31 de julio de 2018  
 (Cifras en Pesos)

31-jul-2018

<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>67.195.309.313,08</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>5.864.355,00</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	5.864.355,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	<u>0,00</u>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>332.978.028,35</b>
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	<u>332.978.028,35</u>
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>61.448.199.062,00</b>
4705	FONDOS RECIBIDOS	<u>61.448.199.062,00</u>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>5.408.267.867,73</b>
4802	FINANCIEROS	11.529.513,38
4-8-08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	<u>5.396.738.354,35</u>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>58.618.153.058,15</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACION</b>	<b>8.779.531.677,49</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.077.841.303,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	568.676.000,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	133.497.500,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.074.051.910,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	56.082.012,00
5111	GENERALES	4.844.635.771,88
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	<u>24.747.180,61</u>
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>1.402.072.485,60</b>
5-3-60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.217.557.973,29
5-3-64	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	0,00
5-3-6-5	DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00
5-3-66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	184.514.512,31
5-3-68	PROVISIONES, LITIGIOS Y DEMANDAS	<u>0,00</u>
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>5.500.000,00</b>
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
5424	SUBVENCIONES	<u>5.500.000,00</u>
<b>55</b>	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>48.392.598.483,21</b>
5506	CULTURA	<u>48.392.598.483,21</u>
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>36.447.368,00</b>
5705	FONDOS ENTREGADOS	0,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	36.447.368,00
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	<u>0,00</u>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2.003.043,85</b>
5802	COMISIONES	1.992.210,25
5890	GASTOS DIVERSOS	<u>10.833,60</u>
	<b>COSTOS DE TRASFORMACION</b>	<b>0,00</b>
<b>71</b>	<b>BIENES</b>	<b>0,00</b>
7116	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	<u>0,00</u>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>8.577.156.254,93</b>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
 Representante Legal

  
**BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO**  
 Contadora  
 T.P. No. 56760-T

  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

ENTIDAD INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES  
 PERIODO DE MOVIMIENTO 01 JULIO a 31 JULIO

Codigo Descripción Cuenta

138490 Otras cuentas por cobrar  
 165590 Otra Maquinaria Y Equipo  
 166590 Otros Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina  
 168090 Otros Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotel  
 240790 OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS  
 243690 OTRAS RETENCIONES  
 251290 OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS LARGO PLAZO  
 314590 Otros Impactos Por Transición  
 480290 Otros Ingresos Financieros  
 480890 OTROS INGRESOS ORDINARIOS  
 510790 OTRAS PRIMAS

Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final
39.409.056,00	7.709.711,00	844.702,00	46.274.065,00
1.088.535.210,32	-	-	1.088.535.210,32
55.838.803,38	-	-	55.838.803,38
1.495.773,30	-	-	1.495.773,30
45.200.405,00	33.129.513,00	37.068.617,00	49.139.509,00
150.269.321,00	150.319.795,00	217.262.882,00	217.212.408,00
282.967.177,38	-	-	282.967.177,38
398.999.980,00	-	-	398.999.980,00
1.720.554,00	-	5.761.473,00	7.482.027,00
2.953.286.101,00	-	974.509.800,00	3.927.795.901,00
13.866.879,00	2.088.661,00	-	15.955.540,00

El saldo corresponde a las incapacidades que adeudan las EPS al IDARTES

Incluye información de elementos devolutivos, que el almacenista considero no se debían incluir en otra especificación

Incluye información de elementos devolutivos, que el almacenista considero no se debían incluir en otra especificación

Incluye información de elementos devolutivos, que el almacenista considero no se debían incluir en otra especificación

Corresponde a la contrapartida de las cuentas por cobrar a las EPS y a los excedentes del PUFA

El valor que se pagara en el mes de julio por concepto de Estampillas retenidas sobre contratos

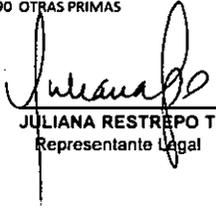
Es el valor que se ha causado por concepto de Reconocimiento de Permanencia

El valor del resultado de la implementación del nuevo marco normativo que no está incluido en otra especificación

Los ingresos generados por Alianza Fiduciaria S.A. RAD 20184210069013/ 20184210101793

Se registran los Ingresos por concepto de Boletería de los escenarios, BEFFE, PUFA, Ingresos boletería TM/MSD

Corresponde al registro del gasto por concepto de prima técnica y prima de antigüedad en lo corrido de la vigencia.

  
 JULIANA RESTREPO TIRADO  
 Representante Legal

  
 LILIANA VALENCIA MEJÍA  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

  
 BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO  
 Contadora  
 T.P. No. 56760-T