
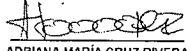



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
A OCTUBRE 31 de 2021
(Cifras en Pesos, en redondeo)

| | 31-oct.-2021 | 31-oct.-2020 | | 31-oct.-2021 | 31-oct.-2020 |
|---|---------------------------|---------------------------|---|---------------------------|---------------------------|
| 1 ACTIVO | | | 2 PASIVO | | |
| ACTIVO CORRIENTE | 30,680,578,112.05 | 9,441,466,092.80 | PASIVO CORRIENTE | 29,208,028,395.19 | 7,699,053,955.84 |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 27,084,597,652.27 | 6,937,264,405.03 | 24 CUENTAS POR PAGAR | 4,570,392,633.19 | 1,113,929,631.84 |
| 1105 CAJA | 9,515,453.00 | 9,500,000.00 | 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 3,149,135,060.71 | 569,013,641.00 |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 27,075,082,199.27 | 6,927,764,405.03 | 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | 808,337,932.77 | 98,859,796.65 |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | 704,888,025.61 | 234,351,733.63 | 2424 DESCUENTOS DE NOMINA | 31,698,900.00 | 42,258,500.00 |
| 1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 0.00 | 0.00 | 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 520,271,276.00 | 360,020,306.00 |
| 1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 671,162,021.63 | 132,527,528.63 | 2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | 1,258,318.00 | 0.00 |
| 1364 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 22,618,889.98 | 98,310,907.00 | 2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA | 37,815,245.71 | 12,522,488.19 |
| 1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 11,107,914.00 | 3,513,298.00 | 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 21,875,900.00 | 31,254,900.00 |
| 15 INVENTARIOS | 393,564,254.17 | 144,439,115.14 | 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1,552,844,854.00 | 2,071,023,344.00 |
| 1505 BIENES PRODUCIDOS | 0.00 | 0.00 | 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 1,552,844,854.00 | 2,071,023,344.00 |
| 1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA | 393,564,254.17 | 144,439,115.14 | 2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 |
| 1512 MATERIAS PRIMAS | 0.00 | 0.00 | 27 PASIVOS ESTIMADOS | 0.00 | 0.00 |
| 1-9 OTROS ACTIVOS | 2,497,527,390.00 | 2,125,410,839.00 | 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS | 0.00 | 0.00 |
| 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 2,043,771,331.00 | 1,856,116,499.00 | 29 OTROS PASIVOS | 23,084,790,908.00 | 4,514,100,980.00 |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 0.00 | 0.00 | 2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS | 0.00 | 0.00 |
| 1907 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | 0.00 | 0.00 | 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 23,084,790,908.00 | 4,514,100,980.00 |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 453,756,049.00 | 269,294,340.00 | 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 160,047,515,975.02 | 149,515,540,725.93 | PASIVO NO CORRIENTE | 203,455,081.38 | 348,311,164.38 |
| 18 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 63,450,784,863.92 | 61,566,260,268.93 | 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 203,455,081.38 | 348,311,164.38 |
| 1605 TERRENOS | 3,127,042,000.00 | 7,515,049,049.00 | 2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO | 203,455,081.38 | 348,311,164.38 |
| 1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO | 0.00 | 0.00 | 27 PASIVOS ESTIMADOS | 0.00 | 0.00 |
| 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA | 0.00 | 5,735,562.00 | 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS | 0.00 | 0.00 |
| 1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO | 125,678,635.75 | 40,677,931.20 | 29 OTROS PASIVOS | 0.00 | 0.00 |
| 1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 221,957,049.73 | 720,035,144.01 | 2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS | 0.00 | 0.00 |
| 1640 EDIFICACIONES | 43,299,794,600.00 | 41,154,356,682.00 | 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | 0.00 | 0.00 |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO | 6,619,057,525.80 | 4,571,082,755.87 | 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 0.00 | 0.00 |
| 1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 43,695,372.00 | 37,959,810.00 | TOTAL PASIVO | 29,411,483,476.57 | 8,047,365,120.22 |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 4,171,834,187.57 | 3,971,182,516.97 | 3 PATRIMONIO | | |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 18,291,656,643.63 | 15,087,979,700.32 | 31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 161,316,610,610.50 | 150,909,641,698.51 |
| 1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 2,915,396,815.30 | 726,914,815.30 | 3105 CAPITAL FISCAL | 98,267,531,097.96 | 98,267,531,097.96 |
| 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 3,895,303.04 | 3,895,303.04 | 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 51,493,568,042.78 | 54,347,116,890.61 |
| 1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA | 0.00 | 0.00 | 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO | 11,555,511,469.76 | -1,705,006,290.06 |
| 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR) | -15,369,233,268.90 | -12,268,608,500.78 | 3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN | 0.00 | 0.00 |
| 1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | | | TOTAL PATRIMONIO | 161,316,610,610.50 | 150,909,641,698.51 |
| 17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO | 85,215,385,880.24 | 81,092,875,729.51 | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 190,728,094,087.07 | 158,957,006,818.73 |
| 1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO | 90,505,084,068.39 | 84,634,887,019.39 | | | |
| 1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 0.00 | 0.00 | | | |
| 1721 BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR) | -5,289,698,188.15 | -3,542,011,289.88 | | | |
| 19 OTROS ACTIVOS | 11,381,345,230.86 | 6,856,404,727.49 | | | |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 9,612,814,062.00 | 5,494,373,017.00 | | | |
| 1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUE | 158,175.00 | 0.00 | | | |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 0.00 | 16,853,121.00 | | | |
| 1970 INTANGIBLES | 1,998,169,873.56 | 1,678,575,486.36 | | | |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR) | -229,796,879.70 | -333,396,896.87 | | | |
| 1976 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | 0.00 | 0.00 | | | |
| TOTAL ACTIVO | 190,728,094,087.07 | 158,957,006,818.73 | | | |
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 | 0 | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 | 0 |
| 81 DERECHOS CONTINGENTES | 0.00 | 0.00 | 91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES | 54,084,245.00 | 72,890,110.00 |
| 82 DEUDORAS FISCALES | 0.00 | 0.00 | 92 ACREEDORAS FISCALES | | |
| 83 DEUDORAS DE CONTROL | 41,446,283.00 | 6,951,261,199.81 | 93 ACREEDORAS DE CONTROL | 67,565,642.00 | 67,565,642.00 |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR) | -41,446,283.00 | -6,951,261,199.81 | 99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | -121,649,887.00 | -140,455,752.00 |


CATALINA VALENCIA TOBÓN
Representante Legal
CC 53.051.271


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera
CC 52.243.458


DIANA MIREYA NUÑEZ RODRIGUEZ
CC 52.544.044
Contadora
T.P. 179553-T

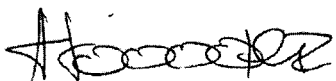
**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE RESULTADOS**

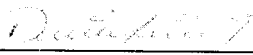
Del 1 de enero al 31 de Octubre de 2021

(Cifras en Pesos, sin redondeo)

| | 31-oct-2021 | 31-oct-2020 |
|--|--|--------------------|
| ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | | |
| | 111,133,750,194.36 | 77,137,735,691.21 |
| 41 | INGRESOS FISCALES | |
| | 6,938,400.00 | 0.00 |
| 4110 | NO TRIBUTARIOS | 6,938,400.00 |
| 4195 | DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB) | 0.00 |
| | 0.00 | 0.00 |
| 44 | TRANSFERENCIAS | |
| | 5,177,565,069.28 | 25,503,523.50 |
| 4408 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES | 0.00 |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 0.00 |
| | 5,177,565,069.28 | 25,503,523.50 |
| 47 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | |
| | 102,648,947,615.00 | 74,226,888,349.00 |
| 4705 | FONDOS RECIBIDOS | 102,648,947,615.00 |
| 4720 | OPERACIONES DE ENLACE | 0.00 |
| | 0.00 | 9,781,368.00 |
| 48 | OTROS INGRESOS | |
| | 3,300,299,110.08 | 2,885,343,818.71 |
| 4802 | FINANCIEROS | 7,207,876.37 |
| 4808 | OTROS INGRESOS ORDINARIOS | 3,293,091,233.71 |
| | 3,293,091,233.71 | 2,861,108,598.60 |
| GASTOS OPERACIONALES | | |
| | 99,578,238,724.60 | 78,842,741,981.27 |
| 51 | ADMINISTRACION | |
| | 12,083,816,475.07 | 11,393,523,710.80 |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 3,329,331,772.00 |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 58,745,000.00 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 913,917,500.00 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 209,353,000.00 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 1,686,260,729.00 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 41,887,859.00 |
| 5111 | GENERALES | 5,834,099,944.00 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 10,220,671.07 |
| | 10,220,671.07 | 13,175,528.13 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | |
| | 5,235,367,024.97 | 4,321,068,957.02 |
| 5357 | DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 3,410,510,631.88 |
| 5364 | DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO | 1,466,777,812.12 |
| 5365 | DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES | 0.00 |
| 5366 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 358,078,580.97 |
| | 358,078,580.97 | 459,183,392.14 |
| 54 | TRANSFERENCIAS | |
| | 23,074,460.95 | 0.00 |
| 5423 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 0.00 |
| 5424 | SUBVENCIONES | 23,074,460.95 |
| | 23,074,460.95 | 0.00 |
| 55 | GASTO PUBLICO SOCIAL | |
| | 82,235,961,700.00 | 63,116,040,246.00 |
| 5506 | CULTURA | 82,235,961,700.00 |
| | 82,235,961,700.00 | 63,116,040,246.00 |
| 57 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | |
| | 0.00 | 9,781,368.00 |
| 5705 | FONDOS ENTREGADOS | 0.00 |
| 5720 | OPERACIONES DE ENLACE | 0.00 |
| 5722 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | 0.00 |
| | 0.00 | 9,781,368.00 |
| | 0.00 | 0.00 |
| 58 | OTROS GASTOS | |
| | 19,063.61 | 2,327,699.45 |
| 5802 | COMISIONES | 3,572.00 |
| 5804 | FINANCIEROS | 0.00 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 15,491.61 |
| | 15,491.61 | 2,317,417.45 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | | |
| | 11,555,511,469.76 | -1,705,006,290.06 |


CATALINA VALENCIA TOBÓN
C.C. 53.051.271
Representante Legal



ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
C.C. 52.243.458
Subdirectora Administrativa y Financiera

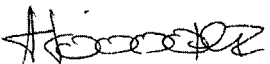

DIANA MIREYA NUÑEZ RODRIGUEZ
C.C. 52.544.044
Contadora
T.P. 179553-T


INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A OCTUBRE 31 de 2021
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

| | |
|--|--------------------|
| Saldo del patrimonio a Octubre de 2020 | 150,909,641,698.51 |
| Variaciones patrimoniales durante el año | 10,406,968,911.99 |
| Saldo del patrimonio a Octubre de 2021 | 161,316,610,610.50 |

| | AÑO 2021 | AÑO 2020 | VARIACIÓN |
|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | | | |
| INCREMENTOS | | | |
| 3105 CAPITAL FISCAL | 98,267,531,097.96 | 98,267,531,097.96 | 0.00 |
| 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 51,493,568,042.78 | 54,347,116,890.61 | 0.00 |
| 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO | 11,555,511,469.76 | -1,705,006,290.06 | 13,260,517,759.82 |
| 3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | 0 | 0 | 0.00 |
| TOTAL INCREMENTOS | 161,316,610,610.50 | 150,909,641,698.51 | 13,260,517,759.82 |
| DISMINUCIONES | | | |
| 3105 CAPITAL FISCAL | 98,267,531,097.96 | 98,267,531,097.96 | 0.00 |
| 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 51,493,568,042.78 | 54,347,116,890.61 | 2,853,548,847.83 |
| 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO | 11,555,511,469.76 | 2,676,929,087.67 | 0.00 |
| 3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DISMINUCIONES | 0.00 | 0.00 | 2,853,548,847.83 |


CATALINA VALENCIA TOBÓN
CC 63.051.271
Representante Legal


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
CC 52.243.458
Subdirectora Administrativa y Financiera


DIANA MIREYA NUÑEZ RODRIGUEZ
CC 52.544.044
Contadora
T.P. 179563-T



INSTITUTO DISTRITAL
DE LAS ARTES
IDARTES

CERTIFICACIÓN

La Representante Legal del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **CATALINA VALENCIA TOBON**; la Subdirectora Administrativa y Financiera, **ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**; y la Contadora, **DIANA MIREYA NUÑEZ RODRIGUEZ**, certifican que:

La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES –IDARTES–**, con corte al 31 de octubre de 2021, 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 veintiséis (26) días del mes de noviembre de dos mil veintiuno (2021), 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".

CATALINA VALENCIA TOBON
Representante Legal

ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera

DIANA MIREYA NUÑEZ RODRIGUEZ
Contadora
T.P. 179553-T

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES

Notas a los Informes Financieros y Contables a 31 de octubre de 2021

D
AT

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 2021 se componen así:

cifras en pesos colombianos

| CONCEPTO | sep-21 | oct-21 | VARIACION |
|---|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 19.741.345.449,21 | 27.084.597.652,27 | 7.343.252.203,06 |
| Cuentas por cobrar | 309.770.461,25 | 704.888.825,61 | 395.118.364,36 |
| Inventarios | 356.656.018,34 | 393.564.254,17 | 36.908.235,83 |
| Propiedades, planta y equipo | 67.971.755.053,30 | 63.450.784.863,92 | - 4.520.970.189,38 |
| Bienes de uso publico e historicos y culturales | 79.494.761.568,66 | 85.215.385.880,24 | 5.720.624.311,58 |
| Otros Activos | 9.991.742.168,53 | 13.878.872.610,86 | 3.887.130.442,33 |
| TOTAL ACTIVOS | 177.866.030.719,29 | 190.728.094.087,07 | 12.862.063.367,78 |

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 30 de septiembre y el 31 de octubre.

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 y Cinemateca Distrital; las sanciones y multas a los contratistas, cuentas por cobrar para terceros.

En el mes de octubre de 2021 del 100% de las cuentas por cobrar, el 95,22% por valor de \$ 671.162.021.63 corresponde a ingresos por venta de boletería, las otras cuentas por cobrar reflejan el 3,21% 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-21 | oct-21 | VARIACION |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| Comisiones | - | - | - |
| Pago por cuenta de terceros | 2.819.418,00 | 4.608.633,00 | 1.789.215,00 |
| Arrendamiento operativo | 16.791.578,00 | 16.677.241,36 | - 114.336,64 |
| Otras cuentas por cobrar | 102.811.013,62 | 1.333.015,62 | - 101.477.998,00 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 122.422.009,62 | 22.618.889,98 | - 99.803.119,64 |

De \$ 22.618.889,98 total de las otras cuentas por cobrar el 20,38% son registradas por concepto de incapacidades, que son recaudados en favor de la SHD, el 73,73% por concepto de arrendamientos por cobrar generados en la vigencia desde los escenarios del Planetario, Jorge Eliecer Gaitán y Cinemateca de Bogotá y 5,89% por concepto del cobro a la Previsora S.A compañía de seguros y Compañía de Seguros Bolívar S.A por devolución de aportes.

Nota 3 Inventarios

En el mes de octubre la distribución gratuita de publicaciones literarias y artísticas ha tenido un movimiento del 0.21% con un saldo al 31 de octubre de \$393.564.254,17.

Nota 4 Propiedad, planta y equipo

La Propiedad, Planta y Equipo en el mes de octubre de 2021 presenta una variación por valor de \$4.520.970.189,38 por concepto de traslado de devolutivos y la depreciación de la propiedad planta y equipo.

De igual forma se hizo el ingreso por valor de \$5.314.000.000 a la PPYE de la Entidad, por concepto de la reincorporación de la “Casa Fernández” la cual se encontraba entregada en comodato.

Nota 5 Bienes de uso público histórico y culturales

Bienes de uso público en servicio: La variación que se presenta por valor de \$5.720.624.311,58 obedece al valor de la depreciación del mes de octubre de 2021.

Nota 6 Otros Activos

cifras en pesos colombianos

| CONCEPTO | sep-21 | oct-21 | VARIACION |
|---|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Bienes y servicios pagados por anticipado | 2.288.985.283,00 | 2.043.771.331,00 | - 245.213.952,00 |
| Avances y anticipos entregados | 5.510.412.213,00 | 9.612.814.062,00 | 4.102.401.849,00 |
| Recursos entregados en administración | 467.208.906,00 | 453.756.049,00 | - 13.452.857,00 |
| Activos Intangibles | 1.725.135.766,53 | 1.768.372.993,86 | 43.237.227,33 |
| OTROS ACTIVOS | 9.991.742.168,53 | 13.878.714.435,86 | 3.886.972.267,33 |

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 2021 se componen así:

cifras en pesos colombianos

| CONCEPTO | sep-21 | oct-21 | VARIACION |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Cuentas por pagar | 2.278.476.468,15 | 4.570.392.633,19 | 2.291.916.165,04 |
| Beneficios a los empleados | 1.651.240.590,38 | 1.756.299.935,38 | 105.059.345,00 |
| Otros pasivos | 15.729.998.169,00 | 23.084.790.908,00 | 7.354.792.739,00 |
| TOTAL PASIVOS | 19.659.715.227,53 | 29.411.483.476,57 | 9.751.768.249,04 |

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 planta permanente que está pendiente de pagar al 31 de octubre, 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 \$513.667.176, fondo de desarrollo local de chapinero \$19.534.302, Fondo de Desarrollo Local de San Cristóbal \$2.776.141.042, Fondo de Desarrollo Local de Usme \$211.014.618, Fondo de Desarrollo Local de Tunjuelito \$942.237.572, Fondo de Desarrollo Local de Bosa \$2.798.100.283, Fondo de Desarrollo Local de Kennedy \$3.332.595.110, Fondo de Desarrollo Local de Fontibón \$1.076.057.263, Fondo de Desarrollo Local de Engativá \$1.491.054.216, Fondo de Desarrollo Local de Suba \$1.043.644.138, Fondo de Desarrollo Local de Barrios Unidos \$1.068.737.524, Fondo de Desarrollo Local de Teusaquillo \$19.519.774, Fondo de Desarrollo Local de Antonio Nariño \$182.626.098, Fondo de Desarrollo Local de Puente Aranda \$ 347.602.010. Fondo de Desarrollo Local de Rafael Uribe \$948.935.100, Fondo de Desarrollo Local de Ciudad Bolívar \$1.119.729.262, Secretaria Distrital De Educación \$853.289.984, Secretaria Distrital de Desarrollo Económico \$54.000.000 , Secretaria Distrital Del Hábitat \$800.667.282, Secretaria Distrital de Cultura Recreación y Deporte \$8.662.000, Secretaria Distrital De Integración Social \$674.954.742, Instituto De Desarrollo Urbano – IDU \$2.514.291.410, Instituto Distrital del Patrimonio Cultural - IDCP \$159.090.002, Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos \$60.000.000, Instituto Distrital De Turismo \$56.000.000, Ministerio De Cultura \$12.640.000.

NOTAS DE LOS INGRESOS

Los ingresos al 31 de octubre de 2021 se componen así:

cifras en pesos colombianos

| CONCEPTO | sep-21 | oct-21 | VARIACION |
|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ingresos Fiscales | 6.938.400,00 | 6.938.400,00 | - |
| Transferencias y subvenciones | 5.466.156.641,20 | 5.177.565.069,28 | - 288.591.571,92 |
| Operaciones Interinstitucionales | 88.051.495.313,00 | 102.648.947.615,00 | 14.597.452.302,00 |
| Otros Ingresos | 2.320.792.607,34 | 3.300.299.110,08 | 979.506.502,74 |
| TOTAL INGRESOS | 95.845.382.961,54 | 111.133.750.194,36 | 15.288.367.232,82 |

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 transferencias 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-21 | oct-21 | VARIACION |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Intereses sobre depósitos en instituciones financieras | 3.890.761,01 | 4.555.709,37 | 664.948,36 |
| Otros Ingresos Financieros | 2.472.161,00 | 2.652.167,00 | 180.006,00 |
| Arrendamiento operativo | 133.228.529,66 | 178.211.581,43 | 44.983.051,77 |
| Sobrantes | 12.036,00 | 13.814,00 | 1.778,00 |
| Recuperaciones | 96.324.862,46 | 99.126.332,61 | 2.801.470,15 |
| Aprovechamientos | 89.782.855,00 | 269.856.806,46 | 180.073.951,46 |
| Otros ingresos diversos | 1.995.081.402,21 | 2.745.882.699,21 | 750.801.297,00 |
| TOTAL OTROS INGRESOS | 2.320.792.607,34 | 3.300.299.110,08 | 979.506.502,74 |

Los arrendamientos operativos registran el alquiler de locales en las sedes del planetario, teatro Jorge Eliecer Gaitán y la cinemateca de Bogotá.

En el rubro de recuperaciones para el mes de octubre se registra la causación de saldos a favor del programa de seguros y por incapacidades.

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 2021 se componen así:

cifras en pesos colombianos

| CONCEPTO | sep-21 | oct-21 | VARIACION |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| De Administración y operación | 10.384.447.586,54 | 12.083.816.475,07 | 1.699.368.888,53 |
| Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 4.725.223.966,42 | 5.235.367.024,97 | 510.143.058,55 |
| Transferencias y subvenciones | 23.074.460,95 | 23.074.460,95 | |
| Gasto público social | 72.267.403.179,00 | 82.235.961.700,00 | 9.968.558.521,00 |
| Operacionales Interinstitucionales | - | - | - |
| Otros Gastos | 17.417,61 | 19.063,61 | 1.646,00 |
| TOTAL GASTOS | 87.400.166.610,52 | 99.578.238.724,60 | 12.178.072.114,08 |

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 2021 corresponden al 12,13% 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 2021 y hasta el 31 de octubre esta corresponde al 5,26% del total de los gastos.

Gasto público social:

En el gasto público social sector Cultura de IDARTES corresponde al 82,58% del total de los gastos.

Para el mes de octubre de 2021, 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.