



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 mayo de 2019, revela la realidad financiera, económica y social de esta entidad.

La información que se presenta en medio magnético es igual a la reportada en medio impreso.

Se expide la presente certificación en Bogotá D.C. a los veintiocho (28) días del mes de junio de dos mil diez y nueve (2019), en cumplimiento a lo establecido en la Resolución 706 del 2016 Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación, modificada por la Resolución 043 de febrero 2017, Resolución 182 de 2017, "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002" emitida por la Contaduría General de la Nación. Resolución DDC 0002 de 2018 "Por la cual se establecen los plazos y requisitos para el reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría Distrital de Hacienda, con fines de consolidación y análisis, y se fijan lineamientos para la gestión de operaciones recíprocas en el Distrito Capital".

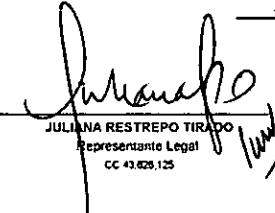

JULIANA RESTREPO TIRADO
Representante Legal


LILIANA VALENCIA MEJIA
Subdirectora Administrativa y Financiera


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

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES (DARTES)
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A Mayo 31 de 2019
(Cuentas en Pesos)

	31-may.-2019	31-may-18		31-may.-2019	31-may.-2018
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	11.926.001.882,18	8.502.328.510,74	PASIVO CORRIENTE	7.792.738.642,78	5.355.063.715,25
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9.383.298.605,01	6.557.930.637,25	24 CUENTAS POR PAGAR	1.254.490.299,78	521.549.199,25
1105 CAJA	10.590.000,00	10.693.700,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	609.303.003,05	33.592.120,00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.372.746.605,01	6.547.236.937,25	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	187.479.601,89	57.040.135,25
13 CUENTAS POR COBRAR	366.823.527,63	68.480.175,47	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	38.475.500,00	39.312.400,00
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	864.355,00	0,00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	389.986.738,00	355.196.810,00
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	242.951.573,63	49.827.192,47	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	123.007.599,00	18.652.983,00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	366.656,84	-110.319,00
15 INVENTARIOS	280.168.972,64	164.836.063,02	2460 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	28.878.800,00	36.518.053,00
1505 BIENES PRODUCIDOS	0,00	0,00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1.691.653.113,00	1.600.944.027,00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	280.158.972,54	164.836.063,02	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.691.653.113,00	1.600.944.027,00
1512 MATERIAS PRIMAS	0,00	0,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
1-9 OTROS ACTIVOS	1.895.722.777,90	1.711.081.635,00	27 PASIVOS ESTIMADOS	0,00	0,00
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.572.810.061,00	1.453.395.227,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1908 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	29 OTROS PASIVOS	4.846.595.230,00	3.232.570.489,00
1907 ANTIPOSIOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0,00	0,00	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00	0,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	322.912.716,00	257.686.408,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4.846.595.230,00	3.216.447.790,00
ACTIVO NO CORRIENTE	149.346.487.011,71	114.239.213.886,70	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	16.122.699,00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	92.066.324.511,74	20.459.299.221,60	PASIVO NO CORRIENTE	308.795.749,38	282.967.177,38
1605 TERRENOS	7.515.049.049,00	1.644.852.000,00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	308.795.749,38	282.967.177,38
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	30.817.671.698,00	0,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	308.795.749,38	282.967.177,38
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	10.529.940,26	56.342.964,20	27 PASIVOS ESTIMADOS	0,00	0,00
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	89.603.448,20	13.223.593,60	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	192.201.240,66	24.462.190,90	29 OTROS PASIVOS	0,00	0,00
1640 EDIFICACIONES	41.154.356.682,00	13.125.849.122,00	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0,00	0,00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	3.808.516.053,11	1.384.589.785,10	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	0,00
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9.782.000,00	0,00	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	2.129.546.538,97	409.025.615,27	TOTAL PASIVO	8.101.534.392,16	5.638.030.892,63
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	13.763.866.811,90	4.557.622.863,35	3 PATRIMONIO		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	726.914.815,30	492.436.663,60	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	153.170.954.501,73	117.103.511.504,81
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04	3.211.176,50	3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00	3106 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49.897.495.707,87	0,00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-8.155.109.068,70	-1.252.116.752,92	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	5.005.927.695,90	7.679.785.691,54
1865 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)			3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN	0,00	11.156.194.715,31
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	50.013.225.290,17	50.945.064.426,00	TOTAL PATRIMONIO	153.170.954.501,73	117.103.511.504,81
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	51.330.565.000,00	51.330.565.000,00	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	161.272.488.893,89	122.741.542.397,44
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00	0,00			
1721 BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00			
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-1.317.339.709,83	-385.500.574,00			
19 OTROS ACTIVOS	7.266.937.209,80	42.834.850.239,10			
1905 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.753.265.068,00	9.792.357.340,00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	329.018.648,00	31.877.803.724,00			
1970 INTANGIBLES	1.487.401.800,22	1.460.540.857,87			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-302.748.306,42	-295.851.682,77			
1978 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	0,00			
TOTAL ACTIVO	161.272.488.893,89	122.741.542.397,44			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81 DERECHOS CONTINGENTES	0,00	0,00	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	58.305.448,00	73.724.169,00
82 DEUDORAS FISCALES	0,00	0,00	92 ACREEDORAS FISCALES	0,00	0,00
83 DEUDORAS DE CONTROL	6.953.237.212,81	6.913.678.244,81	93 DEUDORAS DE CONTROL	0,00	0,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.953.237.212,81	-6.913.678.244,81	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-68.305.448,00	-73.724.169,00


JULIANA RESTREPO TIRADO
 Representante Legal
 CC 43.829.125


BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO
 Contadora
 TP 30700-1


LILIANA VALENCIA MEJIA
 Subdirectora Administrativa y Financiera
 CC 30.778.991


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

Del 1 de enero al 31 de Mayo de 2019

(Cifras en Pesos)

	31-may-2019	31-may-2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		
	44.519.944.683,51	49.725.356.946,91
41	INGRESOS FISCALES	0,00
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00
<hr/>		
44	TRANSFERENCIAS	122.537.471,84
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	122.537.471,84
<hr/>		
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	41.557.136.984,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	41.557.136.984,00
4720	OPERACIONES DE ENLACE	0,00
<hr/>		
48	OTROS INGRESOS	2.840.270.227,67
4802	FINANCIEROS	14.129.615,41
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2.826.140.612,26
<hr/>		
	GASTOS OPERACIONALES	39.514.016.987,61
51	ADMINISTRACION	6.357.734.556,48
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.623.414.394,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	430.439.000,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	88.446.400,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	969.243.130,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	91.474.761,00
5111	GENERALES	3.146.861.896,53
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	7.854.974,95
<hr/>		
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.536.128.447,11
5-3-57	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00
5-3-60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.015.396.086,51
5-3-64	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	385.500.574,00
5-3-6-5	DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0,00
5-3-66	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	135.231.786,60
<hr/>		
54	TRANSFERENCIAS	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
5424	SUBVENCIONES	0,00
<hr/>		
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	31.594.595.886,46
5506	CULTURA	31.594.595.886,46
<hr/>		
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4.915.289,00
5705	FONDOS ENTREGADOS	0,00
5720	OPERACIONES DE ENLACE	4.915.289,00
<hr/>		
58	OTROS GASTOS	20.642.808,56
5802	COMISIONES	260.260,00
5804	FINANCIEROS	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	20.382.548,56
<hr/>		
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	5.005.927.695,90
		7.679.785.691,54


JULIANA RESTREPO TIRADO
 CC 43.626.125
 Representante Legal

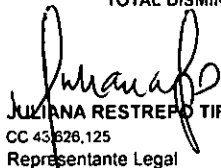

BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO
 CC 51.713.000
 Contadora


LILIANA VALENCIA MEJIA
 CC 39.776.991
 Subdirectora Administrativa y Financiera

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A Mayo 31 de 2019
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a mayo de 2018	117.103.511.505
Variaciones patrimoniales durante el año	22.237.390.286
Saldo del patrimonio a Mayo de 2019	153.170.954.502

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACION
INCREMENTOS				
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.098	98.267.531.098	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49.897.495.708	0	49.897.495.708
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	5.005.927.696	7.679.785.692	-2.673.857.996
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN A NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11.156.194.715	-11.156.194.715
314506	Propiedades, planta y equipo	0,00	6.872.385.266	-6.872.385.266
314507	Activos intangibles	-	53.798.584	-53.798.584
314510	Bienes de uso público	-	7.902.002.922	-7.902.002.922
314511	Bienes históricos y culturales	-	1.067.485.553	-1.067.485.553
314512	Otros activos	-	2.765.247.367	-2.765.247.367
314516	Beneficios a empleados	-	238.259.117	-238.259.117
314590	Otros impactos por transición	-	398.999.980	-398.999.980
	TOTAL INCREMENTOS	153.170.954.502	117.103.511.505	36.067.442.997
DISMINUCIONES				
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.098	98.267.531.098	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49.897.495.708	0	49.897.495.708
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	5.005.927.696	7.679.785.692	-2.673.857.996
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN A NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11.156.194.715	11.156.194.715
314506	Propiedades, planta y equipo	0,00	0	0
314507	Activos intangibles	-	0	0
314510	Bienes de uso público	-	0	0
314511	Bienes históricos y culturales	-	0	0
314512	Otros activos	-	0	0
314516	Beneficios a empleados	-	0	0
314590	Otros impactos por transición	-	0	0
	TOTAL DISMINUCIONES	153.170.954.502	117.103.511.505	13.830.052.711


JULIANA RESTREPO TIRADO
CC 43.826.125
Representante Legal


LILIANA VALENCIA MEJIA
CC 39.776.991
Subdirectora Administrativa y Financiera


BERTHA LUCIA GOMEZ MORENO
CC 51.713.000
Contadora
T.P. 56760-T