



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

CERTIFICACION

El representante Legal (e) del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **LUIS FERNANDO MEJIA**, 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 30 de junio 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 (25) días del mes de julio 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".


LUIS FERNANDO MEJIA
Representante Legal (e)


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 JUNIO 30 de 2019
(Cifras en Pesos)

	30-jun.-2019	30-jun-18		30-jun.-2019	30-jun.-2018
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	11,159,853,328.33	8,178,485,176.29	PASIVO CORRIENTE	7,042,308,465.21	4,742,543,390.46
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8,906,806,180.16	6,439,773,315.22	24 CUENTAS POR PAGAR	1,114,649,328.21	571,724,222.46
1105 CAJA	10,550,000.00	10,693,700.00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	112,464,242.00	78,476,849.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8,896,256,180.16	6,429,079,615.22	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	201,558,090.60	58,518,856.46
13 CUENTAS POR COBRAR	306,995,208.63	109,946,194.47	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	40,170,200.00	39,475,600.00
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	364,355.00	0.00	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	698,201,264.00	330,628,961.00
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	205,188,754.63	49,728,408.47	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0.00	0.00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	101,442,099.00	60,217,786.00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	5,424,331.61	877,703.00
15 INVENTARIOS	350,799,181.54	196,424,087.60	2460 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	56,831,200.00	63,746,253.00
1505 BIENES PRODUCIDOS	0.00	0.00	25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1,384,046,019.00	1,231,729,824.00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	350,799,181.54	196,424,087.60	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,384,046,019.00	1,231,729,824.00
1512 MATERIAS PRIMAS	0.00	0.00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1-9 OTROS ACTIVOS	1,595,252,768.00	1,432,341,579.00	27 PASIVOS ESTIMADOS	0.00	0.00
1905 BIENES Y SERVICIOS ENTREGADOS POR ANTICIPADO	1,042,140,207.00	1,174,655,171.00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0.00	0.00	29 OTROS PASIVOS	4,543,611,118.00	2,939,089,344.00
1907 ANTICIPOS 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	553,112,551.00	257,686,408.00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4,543,611,118.00	2,915,821,831.00
ACTIVO NO CORRIENTE	152,973,179,869.62	114,183,793,840.10	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	23,267,513.00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	61,000,222,422.71	20,428,747,702.90	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	0.00	0.00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1635 BIENES MUEBLES EN BOGOTÁ	14,337,858.96	77,566,951.20	27 PASIVOS ESTIMADOS	0.00	0.00
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	85,182,915.20	17,617,232.50	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	101,465,323.02	30,392,198.20	29 OTROS PASIVOS	0.00	0.00
1640 EDIFICACIONES	41,154,356,682.00	13,125,649,122.00	2901 AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0.00	0.00
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	3,812,936,586.11	1,384,589,785.10	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	9,282,000.00	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	7,351,102,214.59	5,025,510,567.84
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	13,764,591,489.00	4,591,711,210.15	3 PATRIMONIO		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	726,914,815.30	492,436,663.60	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	156,781,930,983.26	117,336,768,448.55
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	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49,897,495,707.87	0.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-8,317,336,137.89	-1,348,304,251.62	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	8,616,904,177.43	7,913,042,635.28
1686 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0.00	0.00	3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN	0.00	11,156,194,715.31
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	83,233,658,214.10	60,868,474,907.99	TOTAL PATRIMONIO	156,781,930,983.26	117,336,768,448.55
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	84,634,887,019.39	51,330,565,000.00	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	164,133,033,197.85	122,362,279,016.39
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			
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-1,401,228,805.29	-462,090,092.01			
19 OTROS ACTIVOS	8,739,299,232.71	42,886,571,229.21			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7,040,925,052.95	9,829,750,903.00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	329,018,648.00	31,769,783,313.00			
1970 INTANGIBLES	1,538,599,409.22	1,613,943,369.87			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-169,243,877.46	-326,906,356.66			
1978 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0.00	0.00			
TOTAL ACTIVO	164,133,033,197.85	122,362,279,016.39			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81 DERECHOS CONTINGENTES	0.00	0.00	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	68,598,276.00	73,724,169.00
82 DEUDORAS FISCALES	0.00	0.00	92 ACREEDORAS FISCALES	0.00	0.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	6,951,261,199.81	6,913,678,244.81	93 ACREEDORAS DE CONTROL	0.00	0.00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6,951,261,199.81	-6,913,678,244.81	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-68,598,276.00	-73,724,169.00

LUIS FERNANDO MEJIA
Representante Legal (E)
cc 79 558 450

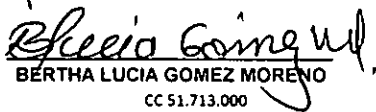
Bertha Lucia Gomez Moreno
BERTHA LUCIA GÓMEZ MORENO
Contadora
TP 58760-T

Liliana Valencia Mejia
LILIANA VALENCIA MEJIA
Subdirectora Administrativa y Financiera
cc 39 776 981

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(Cifras en Pesos)

	30-jun-2019	30-jun-2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		
	59,738,951,829.89	57,029,144,988.83
41 INGRESOS FISCALES	0.00	0.00
4110 NO TRIBUTARIOS	0.00	0.00
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0.00	0.00
<hr/>		
44 TRANSFERENCIAS	123,486,860.84	297,659,462.35
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0.00	0.00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	123,486,860.84	297,659,462.35
<hr/>		
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	53,850,026,988.00	52,978,003,541.00
4705 FONDOS RECIBIDOS	53,850,026,988.00	52,978,003,541.00
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0.00	0.00
<hr/>		
48 OTROS INGRESOS	5,765,437,981.05	3,753,481,985.48
4802 FINANCIEROS	2,505,521,214.56	5,188,054.13
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	3,259,916,766.49	3,748,293,931.35
<hr/>		
GASTOS OPERACIONALES	51,122,047,652.46	49,116,102,353.55
51 ADMINISTRACION	7,618,719,632.80	7,394,126,325.14
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1,939,283,603.00	1,808,754,090.00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0.00	0.00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	532,390,700.00	493,468,200.00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	126,581,300.00	118,630,000.00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1,162,030,018.00	990,919,722.00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	92,518,761.00	49,057,140.00
5111 GENERALES	3,754,681,188.53	3,911,684,053.92
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11,234,062.27	21,613,119.22
<hr/>		
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1,826,467,106.11	1,193,680,500.60
5-3-57 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
5-3-60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,201,947,587.01	1,041,255,825.09
5-3-64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	469,389,669.46	0.00
5-3-6-5 DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00	0.00
5-3-66 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	155,129,869.64	152,424,675.51
<hr/>		
54 TRANSFERENCIAS	0.00	0.00
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	0.00
5424 SUBVENCIONES	0.00	0.00
<hr/>		
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	41,583,003,679.46	40,526,609,367.21
5506 CULTURA	41,583,003,679.46	40,526,609,367.21
<hr/>		
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4,915,289.00	0.00
5705 FONDOS ENTREGADOS	0.00	0.00
5720 OPERACIONES DE ENLACE	4,915,289.00	0.00
<hr/>		
58 OTROS GASTOS	88,941,945.09	1,686,160.60
5802 COMISIONES	544,892.00	1,676,777.00
5804 FINANCIEROS	0.00	0.00
5890 GASTOS DIVERSOS	88,397,053.09	9,383.60
<hr/>		
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	8,616,904,177.43	7,913,042,635.28


LUIS FERNANDO MEJIA
CC 79.558.466
Representante Legal (e)


BÉRTHA LUCIA GÓMEZ MORENO
CC 51.713.000
Contadora


LILIANA VALENCIA MEJIA
CC 39.776.991
Subdirectora Administrativa y Financiera

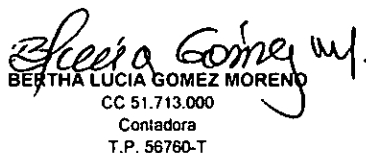
BOGOTA DISTRITO CAPITAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A JUNIO 30 de 2019
(Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a JUNIO de 2018	117,336,766,449
Variaciones patrimoniales durante el año	28,288,967,819
Saldo del patrimonio a JUNIO de 2019	156,781,930,983

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	8,616,904,177	7,913,042,635	703,861,542
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN A NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11,156,194,715	-11,156,194,715
314506 Propiedades, plantas y equipo	-	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			39,445,162,535
DISMINUCIONES			
3105 CAPITAL FISCAL	98,267,531,098	98,267,531,098	0
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49,897,495,708	0	0
3110 RESULTADO DE EJERCICIO	8,616,904,177	7,913,042,635	0
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN A NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11,156,194,715	11,156,194,715
314506 Propiedades, plantas y equipo	-	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			11,156,194,715


LUIS FERNANDO MEJIA
CC 79.558.456
Representante Legal (E)


LILIANA VALENCIA MEJIA
CC 39.776.991
Subdirectora Administrativa y Financiera


BERTHA LUCÍA GÓMEZ MORENO
CC 51.713.000
Contadora
T.P. 56760-T