



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(e) **ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA**, certifican que:

La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES IDARTES**, con corte a 31 de Julio 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.

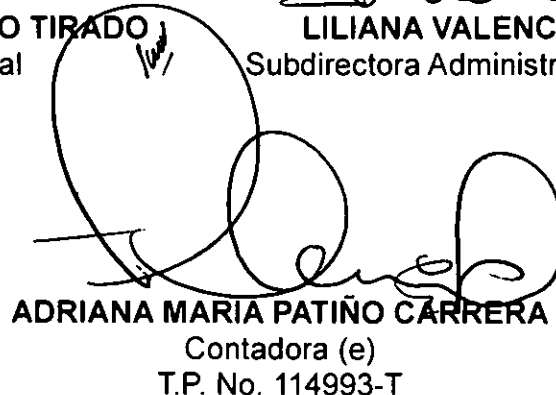
Se expide la presente certificación en Bogotá, D.C., a los veintiséis (26) días del mes de agosto de dos mil diecinueve (2019), en cumplimiento a lo establecido en la Resolución No. 706 de 2016 Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación, modificada por la resolución 043 de febrero de 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 establece los plazos y requisitos para el reporte de información financiera a la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaria 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

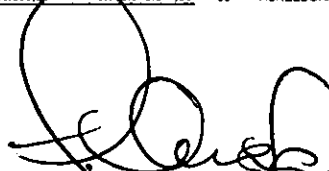


**ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA**  
Contadora (e)  
T.P. No. 114993-T

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES (DARTES)**  
**ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA**  
**A JULIO 31 de 2019**  
(Por miles de Pesos)

	31-jul.-2019	31-jul-18		31-jul.-2019	31-jul.-2018
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11.574.613.242,01</b>	<b>8.923.213.193,61</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>9.432.156.596,85</b>	<b>4.679.045.149,13</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9.190.837.570,48</b>	<b>6.524.745.464,50</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2.975.610.838,85</b>	<b>556.367.572,13</b>
1105 CAJA	10.550.000,00	10.693.700,00	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.282.917.722,00	78.629.279,00
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9.180.287.570,48	6.514.051.764,50	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	144.317.124,44	63.619.479,13
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>909.127.116,80</b>	<b>1.158.728.652,47</b>	2424 DESCUENTOS DE NOMINIA	43.838.600,00	37.234.600,00
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	364.355,00	5.364.355,00	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	470.359.663,00	324.200.070,00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	798.082.103,80	1.087.245.811,47	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	110.680.658,00	64.118.486,00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	2.768.329,41	6.921.955,00
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>412.157.810,73</b>	<b>205.388.166,64</b>	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	31.309.400,00	45.762.189,00
1505 BIENES PRODUCIDOS	0,00	0,00	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>1.469.839.208,00</b>	<b>1.292.839.748,00</b>
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	412.157.810,73	205.388.166,64	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.469.839.208,00	1.292.839.748,00
1512 MATERIAS PRIMAS	0,00	0,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
<b>14 OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.062.490.744,00</b>	<b>1.038.350.910,00</b>	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS ENTREGADOS POR ANTICIPO	66.111.650,00	778.664.502,00	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1908 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>4.986.806.550,00</b>	<b>2.829.837.829,00</b>
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 ADMINISTRACION	401.373.094,00	257.686.408,00	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	4.986.806.550,00	2.829.837.829,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>155.722.298.116,65</b>	<b>114.039.681.201,10</b>	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>63.791.069.360,09</b>	<b>20.331.588.056,65</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>308.795.749,38</b>	<b>282.967.177,38</b>
1605 TERRENOS	7.515.049.049,00	1.644.852.000,00	<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>308.795.749,38</b>	<b>282.967.177,38</b>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	0,00	0,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	308.795.749,38	282.967.177,38
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	8.204.358,96	1.892.356,20	<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	85.182.915,20	26.021.459,10	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	116.347.234,02	28.421.774,50	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	4.203.786.131,11	1.384.589.785,10	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0,00	0,00
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	9.282.000,00	0,00	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3.628.552.011,97	432.166.710,27	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.740.952.346,23</b>	<b>4.962.012.326,51</b>
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	14.895.907.995,00	4.637.810.907,25	<b>3 PATRIMONIO</b>		
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	726.914.815,30	492.436.663,60	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>157.555.959.012,43</b>	<b>118.000.882.068,20</b>
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	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 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-8.556.409.135,51	-1.445.463.897,87	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	9.390.932.206,60	8.577.156.254,93
1685 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)			3145 IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO POR REGULACION	0,00	11.156.194.715,31
<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO</b>	<b>83.097.943.987,03</b>	<b>50.789.332.408,04</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>157.555.959.012,43</b>	<b>118.000.882.068,20</b>
1710 BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	84.634.887.019,39	51.330.565.000,00	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>167.298.911.358,66</b>	<b>122.967.894.394,71</b>
1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	0,00	0,00			
1721 BIENES DE USO PUBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	0,00	0,00			
1785 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	-1.536.943.032,36	-541.232.593,96			
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>8.833.284.769,53</b>	<b>42.918.760.738,41</b>			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7.040.925.052,95	9.829.750.903,00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	329.018.648,00	31.834.062.659,00			
1970 INTANGIBLES	1.654.535.187,22	1.613.943.369,87			
1975 AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-191.194.118,64	-358.996.193,46			
1978 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0,00	0,00			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>167.298.911.358,66</b>	<b>122.967.894.394,71</b>			
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 (OB)	-68.598.276,00	-73.724.169,00

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
 Representante Legal  
 CC 43 628.125

  
**ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA**  
 Contadora (E)  
 T.P. 114593-T

  
**LILIAN VALENCIA MEJIA**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera  
 CC 38 776 691

**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Del 1 de enero al 31 de julio de 2019**  
(Cifras en Pesos)

	31-jul-2019	31-jul-2018
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>72.711.678.314,29</b>	<b>67.195.309.313,08</b>
41 <b>INGRESOS FISCALES</b>	0,00	5.864.355,00
4110 NO TRIBUTARIOS	0,00	5.864.355,00
4185 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0,00	0,00
<hr/>		
44 <b>TRANSFERENCIAS</b>	898.024.692,84	332.978.028,35
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0,00	0,00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	898.024.692,84	332.978.028,35
<hr/>		
47 <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	63.542.549.374,00	61.448.199.062,00
4705 FONDOS RECIBIDOS	63.542.549.374,00	61.448.199.062,00
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0,00	0,00
<hr/>		
48 <b>OTROS INGRESOS</b>	8.271.104.247,45	5.408.267.867,73
4802 FINANCIEROS	2.514.484.582,59	11.529.513,38
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	5.756.619.664,86	5.396.738.354,35
<hr/>		
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>63.320.746.107,69</b>	<b>58.618.153.058,15</b>
51 <b>ADMINISTRACION</b>	8.527.599.183,16	8.779.531.677,49
5101 SUELDOS Y SALARIOS	2.256.281.031,00	2.077.841.303,00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	0,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	617.737.600,00	568.676.000,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	143.892.500,00	133.497.500,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1.259.437.854,00	1.074.051.910,00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	93.694.761,00	56.082.012,00
5111 GENERALES	4.142.343.276,34	4.844.635.771,88
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	14.212.160,82	24.747.180,61
<hr/>		
53 <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	2.228.583.601,98	1.402.072.485,60
5-3-57 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00
5-3-60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.441.020.564,63	1.217.557.973,29
5-3-64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	605.103.896,53	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	182.459.140,82	184.514.512,31
<hr/>		
54 <b>TRANSFERENCIAS</b>	0,00	5.500.000,00
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
5424 SUBVENCIONES	0,00	5.500.000,00
<hr/>		
55 <b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	52.470.432.904,46	48.392.598.483,21
5506 CULTURA	52.470.432.904,46	48.392.598.483,21
<hr/>		
57 <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	4.915.289,00	36.447.368,00
5705 FONDOS ENTREGADOS	0,00	0,00
5720 OPERACIONES DE ENLACE	4.915.289,00	36.447.368,00
<hr/>		
58 <b>OTROS GASTOS</b>	89.215.129,09	2.003.043,85
5802 COMISIONES	816.894,00	1.992.210,25
5804 FINANCIEROS	0,00	0,00
5890 GASTOS DIVERSOS	88.398.235,09	10.833,60
<hr/>		
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>9.390.932.206,60</b>	<b>8.577.156.254,93</b>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
CC 43.626.125  
Representante Legal

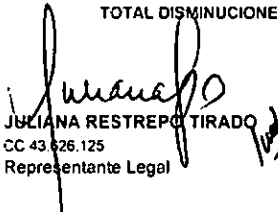
  
**ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA**  
CC 52.420.064  
Contadora (E)


  
**LILIANA VALENCIA MEJIA**  
CC 39.776.991  
Subdirectora Administrativa y Financiera

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

Saldo del patrimonio a JULIO de 2018	118.000.882.068
Variaciones patrimoniales durante el año	28.398.882.229
Saldo del patrimonio a JULIO de 2019	<u>157.555.959.012</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACION
<b>INCREMENTOS</b>			
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	9.390.932.207	8.577.156.255	813.775.952
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11.156.194.715	-11.156.194.715
314506 Propiedades, planta 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
314518 Beneficios a empleados	-	238.259.117	-238.259.117
314590 Otros impactos por transición	-	398.999.980	-398.999.980
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>	<u>67.657.463.305</u>	<u>117.041.271.708</u>	<u>39.555.076.944</u>
<b>DISMINUCIONES</b>			
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	9.390.932.207	8.577.156.255	0
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	11.156.194.715	11.156.194.715
314506 Propiedades, planta 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
314518 Beneficios a empleados	-	0	0
314590 Otros impactos por transición	-	0	0
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>	<u>59.188.028.013</u>	<u>111.884.782.068</u>	<u>11.156.194.715</u>

  
**JULIANA RESTREPO TIRADO**  
CC 43.626.125  
Representante Legal

  
**ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA**  
CC 52.420.064  
Contadora (E )  
T.P. 114993-T

  
**LILIANA VALENCIA MEJÍA**  
CC 39.776.991  
Subdirectora Administrativa y Financiera