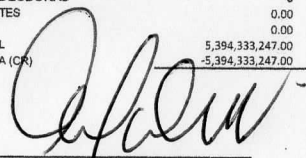
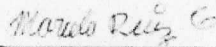


BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
A Marzo 31 de 2021
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

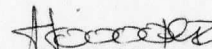
		31-mar.-2021	31-mar.-2020			31-mar.-2021	31-mar.-2020
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	7,781,413,657.66	7,005,719,767.07		PASIVO CORRIENTE	5,278,402,694.37	3,359,243,093.31
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5,218,977,719.86	4,546,929,099.88	24	CUENTAS POR PAGAR	987,124,379.37	558,761,340.31
1105	CAJA	9,513,453.00	8,550,000.00	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	136,350,311.00	84,932,282.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5,209,462,266.86	4,538,379,099.88	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	145,181,840.51	144,116,490.31
13	CUENTAS POR COBRAR	76,281,855.63	197,272,949.24	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	27,825,000.00	46,779,344.00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	0.00	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	574,794,361.00	245,682,797.00
1317	PRESTACIONES DE SERVICIOS	37,794,528.63	36,441,166.63	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0.00	1,528,492.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	37,071,367.00	143,972,635.61	2446	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	5,210,535.86	6,226,135.00
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1,415,960.00	16,859,147.00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	97,762,331.00	29,495,800.00
15	INVENTARIOS	121,755,251.17	136,177,299.95	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,308,104,365.00	1,561,618,089.00
1505	BIENES PRODUCIDOS	0.00	0.00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,308,104,365.00	1,561,618,089.00
1510	VERCANCÍAS EN EXISTENCIA	121,755,251.17	136,177,299.95	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1512	VATERAS PRIMAS	0.00	0.00	27	PASIVOS ESTIMADOS	0.00	0.00
1-9	OTROS ACTIVOS	2,364,398,831.00	2,125,340,416.00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,607,146,554.00	1,927,413,058.00	29	OTROS PASIVOS	2,983,173,950.00	1,238,863,664.00
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	2,983,173,950.00	1,238,863,664.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	757,252,277.00	197,927,360.00	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00
	ACTIVO NO CORRIENTE	151,175,442,714.33	152,322,478,390.23	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	210,308,460.38	360,211,001.38
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	63,334,283,602.30	63,326,495,995.01	27	PASIVOS ESTIMADOS	0.00	0.00
1605	TERRENOS	7,515,049,049.00	7,515,049,049.00	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0.00	0.00	29	OTROS PASIVOS	2,983,173,950.00	1,238,863,664.00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5,735,562.00	8,772,441.69	2901	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0.00	0.00
1636	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	10,667,665.00	47,990,266.20	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2,983,173,950.00	1,238,863,664.00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	686,260,470.40	562,295,731.06	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00
1640	EDIFICACIONES	39,781,683,400.40	41,154,356,682.00	PASIVO NO CORRIENTE	210,308,460.38	360,211,001.38	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	5,875,691,461.36	4,604,260,928.07	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	210,308,460.38	360,211,001.38
1660	EQUIPO MÉDICO Y QUÍMICO	37,959,810.00	37,959,810.00	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	210,308,460.38	360,211,001.38
1665	VUELTOS, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	4,177,490,574.82	3,984,860,984.97	27	PASIVOS ESTIMADOS	0.00	0.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15,507,199,985.94	15,180,708,421.07	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0.00	0.00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELECCIÓN	2,713,164,815.30	726,914,815.30	29	OTROS PASIVOS	0.00	0.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3,895,303.04	3,895,303.04	2901	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	0.00	0.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0.00	0.00	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-12,980,314,494.56	-10,500,568,437.39	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00
1685	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)			TOTAL PASIVO	5,488,711,154.75	3,719,454,094.69	
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	80,377,723,212.15	82,029,741,683.90	3	PATRIMONIO		
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	84,634,887,019.39	84,634,887,019.39	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	153,468,145,217.24	155,608,744,062.61
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00	0.00	3105	CAPITAL FISCAL	98,267,531,097.96	98,267,531,097.96
1721	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	0.00	0.00	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	51,450,302,205.78	54,347,116,890.61
1765	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-4,257,163,807.24	-2,605,145,335.49	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	3,750,311,913.50	2,994,096,074.04
19	OTROS ACTIVOS	7,463,435,899.88	6,966,240,711.32	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO POR REGULACIÓN	0.00	0.00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,494,373,017.00	5,493,601,337.00	TOTAL PATRIMONIO	153,468,145,217.24	155,608,744,062.61	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	16,853,121.00	17,624,801.00	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	158,956,856,371.99	159,328,198,157.30	
1970	INTANGIBLES	2,195,897,696.56	1,669,033,661.36				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-243,687,934.68	-214,019,088.04				
1978	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0.00	0.00				
TOTAL ACTIVO		158,956,856,371.99	159,328,198,157.30				
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	0.00	0.00	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	173,625,054.00	62,645,660.00
82	DEUDORAS FISCALES	0.00	0.00	92	ACREEDORAS FISCALES	0.00	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	5,394,333,247.00	6,951,261,199.81	93	ACREEDORAS DE CONTROL	67,565,642.00	0.00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5,394,333,247.00	-6,951,261,199.81	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-241,290,696.00	-62,645,660.00



CATALINA VALENCIA TOSÓN
Representante Legal
CC 53.051.271



MARCELA INES RUIZ GARCÍA
CC 45.598.193
Contadora
T.P. 141842-T



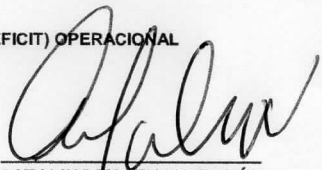
ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA
Subdirectora Administrativa y Financiera
CC 52.243.458

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

Del 1 de enero al 31 de Marzo de 2021

(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	31-mar-2021	31-mar-2020
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	27,415,608,729.52	17,343,831,628.66
41 INGRESOS FISCALES	6,938,400.00	0.00
4110 NO TRIBUTARIOS	6,938,400.00	0.00
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	0.00	0.00
44 TRANSFERENCIAS	41,975,000.00	8,599,346.50
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0.00	0.00
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	41,975,000.00	8,599,346.50
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	27,115,172,534.00	16,032,874,971.00
4705 FONDOS RECIBIDOS	27,115,172,534.00	16,023,093,603.00
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0.00	9,781,368.00
48 OTROS INGRESOS	251,522,795.52	1,302,357,311.16
4802 FINANCIEROS	929,432.98	8,976,472.36
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	250,593,362.54	1,293,380,838.80
GASTOS OPERACIONALES	23,665,296,816.02	14,349,735,554.62
51 ADMINISTRACION	2,927,493,721.64	3,065,578,614.69
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1,003,437,813.00	955,951,358.00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	9,490,495.00	9,934,706.00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	268,971,900.00	249,763,000.00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	52,457,000.00	49,636,600.00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	634,227,674.00	522,162,712.00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8,200,088.00	10,880,500.00
5111 GENERALES	948,250,417.00	1,261,412,120.86
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,458,334.64	5,837,617.83
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1,558,045,388.62	1,241,167,823.11
5357 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,021,476,584.04	754,703,331.26
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	434,243,431.21	398,386,924.54
5365 DEPRECIACIÓN DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0.00	0.00
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	102,325,373.37	88,077,567.31
54 TRANSFERENCIAS	0.00	0.00
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00	0.00
5424 SUBVENCIONES	0.00	0.00
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	19,179,748,240.00	10,033,198,094.00
5506 CULTURA	19,179,748,240.00	10,033,198,094.00
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	9,781,368.00
5705 FONDOS ENTREGADOS	0.00	0.00
5720 OPERACIONES DE ENLACE	0.00	9,781,368.00
5722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0.00	0.00
58 OTROS GASTOS	9,465.76	9,654.82
5802 COMISIONES	3,572.00	5,141.00
5804 FINANCIEROS	0.00	0.00
5890 GASTOS DIVERSOS	5,893.76	4,513.82
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	3,750,311,913.50	2,994,096,074.04


CATALINA VALENCIA TOBÓN

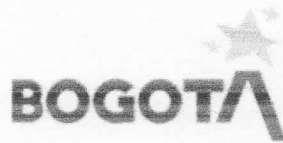
CC 53.051.271
Representante Legal


ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA

CC 52.243.458
Subdirectora Administrativa y Financiera


MARCELA INÉS RUIZ GARCÍA

CC 45.558.193
Contadora
T.P. 141842-T



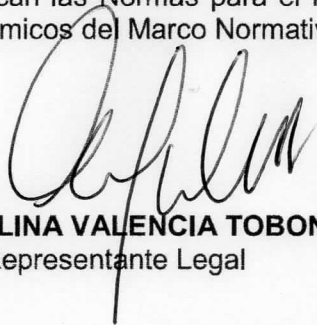
INSTITUTO DISTRITAL
DE LAS ARTES
IDARTES

CERTIFICACIÓN

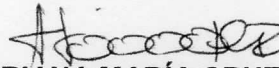
La Representante Legal del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **CATALINA VALENCIA TOBON**; la Subdirectora Administrativa y Financiera, **ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**; y la Contadora, **MARCELA INES RUIZ GARCIA**, certifican que:

La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES –IDARTES–**, con corte al 31 de marzo 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.

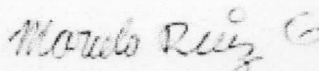
Se expide la presente certificación en Bogotá D.C., a los veintinueve (29) días del mes de abril de dos mil veintiuno (2021), en cumplimiento a lo establecido en la Resolución 706 del 2016 "Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General 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



MARCELA INES RUIZ GARCIA
Contadora
T.P. 141842-T

INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES

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

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	7
Gasto público social:	8
	8

NOTAS DE LOS ACTIVOS

Los activos al 31 de marzo de 2021 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-21	mar-21	VARIACION
Efectivo y equivalentes al efectivo	5.491.317.192,68	5.218.977.719,86	- 272.339.472,82
Cuentas por cobrar	87.313.203,63	76.281.855,63	- 11.031.348,00
Inventarios	122.741.101,17	121.755.251,17	- 985.850,00
Propiedades, planta y equipo	63.594.886.977,68	63.334.283.602,30	- 260.603.375,38
Bienes de uso publico e historicos y culturales	80.527.295.949,57	80.377.723.212,15	- 149.572.737,42
Otros Activos	7.936.485.238,31	9.827.834.730,88	1.891.349.492,57
TOTAL ACTIVOS	157.760.039.663,04	158.956.856.371,99	1.196.816.708,95

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 31 de enero y el 31 de marzo.

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 marzo de 2021 del 100% de las cuentas por cobrar, el 49,55% por valor de \$37.794.528,63 corresponde a ingresos por venta de boletería, las otras cuentas por cobrar reflejan el 48,60% del total y están conformadas por incapacidades cuyo recaudo es girado a la Secretaria Distrital de Hacienda; alquiler de locales de la Cinemateca y alquiler del teatro Jorge

Eliecer Gaitán, en el Planetario se realizaron suspensiones en los contratos de arrendamiento y en algunos casos terminación definitiva, esto producto de la falta de ingresos por la emergencia del virus COVID-19; así mismo se registran cuentas por cobrar no recurrentes derivadas de las operaciones de tesorería.

Otras cuentas por cobrar

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-21	mar-21	VARIACION
Comisiones	-	-	-
Pago por cuenta de terceros	19.506.805,00	16.379.618,00	- 3.127.187,00
Arrendamiento operativo	23.176.654,00	17.712.467,00	- 5.464.187,00
Otras cuentas por cobrar	4.672.739,00	2.979.282,00	- 1.693.457,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	42.683.459,00	37.071.367,00	- 10.284.831,00

De \$37.071.367,00 total de las otras cuentas por cobrar el 44,18% son registradas por concepto de incapacidades, que son recaudados en favor de la SHD y el 47,78% por concepto de arrendamientos por cobrar generados en la vigencia desde los escenarios del Planetario, Jorge Eliecer Gaitán y Cinemateca de Bogotá.

Nota 3 Inventarios

En el mes de marzo y dada la situación de la emergencia del virus COVID-19 la distribución gratuita de publicaciones literarias y artísticas ha tenido un movimiento muy bajo por lo cual su saldo al 31 de marzo es de \$121.755.251,17.

Nota 4 Propiedad, planta y equipo

La Propiedad, Planta y Equipo en el mes de marzo de 2021 presenta una variación por valor de \$260.603.375,38 por concepto de traslado de devolutivos, egresos de inventarios y la depreciación de la propiedad planta y equipo.

Nota 5 Bienes de uso público histórico y culturales

Bienes de uso público en servicio: La variación que se presenta por valor de \$149.572.737,42 obedece al valor de la depreciación del mes de marzo de 2021.



Nota 6 Otros Activos

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-21	mar-21	VARIACION
Bienes y servicios pagados por anticipado	140.340.088,00	1.607.146.554,00	1.466.806.466,00
Avances y anticipos entregados	5.494.373.017,00	5.494.373.017,00	-
Recursos entregados en administración	527.207.532,00	774.105.398,00	246.897.866,00
Activos Intangibles	1.974.381.022,56	2.195.897.696,56	221.516.674,00
OTROS ACTIVOS	8.136.301.659,56	10.071.522.665,56	1.935.221.006,00

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 en el mes de marzo no tuvo movimiento.

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 – IDCP.

NOTAS DE LOS PASIVOS

Los pasivos al 31 de marzo de 2021 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-21	mar-21	VARIACION
Cuentas por pagar	1.193.893.745,05	987.124.379,37	- 206.769.365,68
Beneficios a los empleados	1.587.170.883,38	1.518.412.825,38	- 68.758.058,00
Otros pasivos	3.206.373.950,00	2.983.173.950,00	- 223.200.000,00
TOTAL PASIVOS	5.987.438.578,43	5.488.711.154,75	- 498.727.423,68

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 y transitoria que está pendiente de pagar al 31 de marzo, 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 marzo de los recursos recibidos en administración producto de los convenios interadministrativos suscritos con Fondo de Desarrollo Local de Usaquén \$301.622.003, fondo de desarrollo local de chapinero \$666.598.074, Fondo de Desarrollo Local de Fontibón \$546.731.920, Fondo de Desarrollo Local de Engativá \$57.703.049, Fondo de Desarrollo Local de Suba \$401.698.292, Fondo de Desarrollo Local de Barrios Unidos \$237.817.723, Fondo de Desarrollo Local de Teusaquillo \$388.570.386, Secretaria Distrital Del Hábitat \$176.000.000, Secretaria Distrital de Cultura Recreación y Deporte \$57.932.503, Secretaria General de la Alcaldía Mayor De Bogotá D.C \$144.000.000, Secretaria Distrital de Seguridad Convivencia y Justicia, \$4.500.000.

NOTAS DE LOS INGRESOS

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

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-21	mar-21	VARIACION
Transferencias y subvenciones	35.600.000,00	41.975.000,00	6.375.000,00
Operaciones Interinstitucionales	16.444.082.522,00	27.115.172.534,00	10.671.090.012,00
Otros Ingresos	103.745.905,65	251.522.795,52	147.776.889,87
TOTAL INGRESOS	16.583.428.427,65	27.408.670.329,52	10.818.866.901,87

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, se prevé que para los próximos meses se sigan viendo afectados, por la situación de contingencia COVID-19.

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	feb-21	mar-21	VARIACION
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	591.612,95	929.432,98	337.820,03
Otros Ingresos Financieros	-	-	-
Arrendamiento operativo	11.462.332,10	18.264.416,13	6.802.084,03
Sobrantes	1.778,00	3.265,00	1.487,00
Recuperaciones	7.082.134,00	15.849.893,70	8.767.759,70
Aprovechamientos	-	-	-
Otros ingresos diversos	84.608.048,60	216.475.787,71	131.867.739,11
TOTAL OTROS INGRESOS	103.745.905,65	251.522.795,52	147.776.889,87

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 marzo se registra la causación 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 marzo de 2021 se componen así:

cifras en pesos colombianos

CONCEPTO	feb-21	mar-21	VARIACION
De Administración y operación	2.129.489.822,33	2.927.493.721,64	798.003.899,31
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.009.516.846,39	1.558.045.388,62	548.528.542,23
Gasto público social	11.397.849.427,00	19.179.748.240,00	7.781.898.813,00
Operacionales Interinstitucionales	-	-	-
Otros Gastos	6.923,06	9.465,76	2.542,70
TOTAL GASTOS	14.536.863.018,78	23.665.296.816,02	9.128.433.797,24

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 enero-marzo de 2021 corresponden al 12,37% 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 (prima técnica, gastos de representación, prima de antigüedad, bonificación por servicios prestados, auxilio de transporte, subsidio de alimentación, horas extras, dominicales y festivos), aportes a la 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 marzo esta corresponde al 6,58% del total de los gastos.

Gasto público social:

En el gasto público social sector Cultura de IDARTES corresponde al 81,05% del total de los gastos.

Para el mes de marzo de 2021, se inicio una planta temporal transitoria Se identifica el rubro de gastos generales como el valor más representativo con el 99,90%, 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 Equipamentos, Artes, Formación y sus gerencias; todas estas apoyadas por la Subdirección Administrativa y Financiera, las Oficinas de Comunicaciones, Jurídica, Planeación y Control Interno.