

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL				
INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL				
VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 31 DE AGOSTO DE 2019 Y 31 DE AGOSTO DE 2020				
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS \$				
CÓDIGO	DESCRIPCION	VALOR	%	DETALLE DE LA VARIACIÓN
1.1.10	BANCOS Y CORPORACIONES	1.588.523.726,00	-42%	Las disponibilidades en efectivo se disminuyeron como resultado de los avances de obra, correspondientes a convenios con IPES e IDARTES, para la fase III de la plaza de mercado la Concordia
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR	146.386.664,00	27%	El incremento en el deterioro de la cartera proviene del reconocimiento de un mayor valor derivado de las cuentas por cobrar de difícil cobro (recalculo), y la inclusión de las indemnizaciones como objeto del deterioro dada su antigüedad
1.5.05	BIENES PRODUCIDOS	92.724.959,57	43%	Incremento en el volumen de producción editorial en el marco de los objetivos de divulgación del patrimonio cultural y disminución de las venta ante el cierre del comercio por la pandemia COVID 20
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	295.423.097,00	15%	Traslado de construcciones terminadas a bienes terminados (monumentos y edificios)
1.6.36	BIENES EN MANTENIMIENTO	3.155.636.996,54	-100%	Traslado de bienes en mantenimiento (edificios) a la cuenta de edificaciones
1.6.37	PROPIEDAD PLANTA EQU NO EXPLITADO	106.963.365,00		Los equipos de cómputo y muebles que nos están en uso o que presentan algún grado de deterioro se llevaron a esta cuenta para estudiar su baja o reparación
1.6.40	EDIFICACIONES	5.384.266.725,43	29%	El incremento en la cuenta edificios proviene de la terminación de obras, y traslado de edificios en mantenimiento a edificios en uso
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	37.721.082,00	41%	compra de equipos de oficina para el desarrollo de los objetivos del instituto
1.6.65	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3.795.883,00	1%	
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	386.661.374,00	49%	Adquisición de equipos de cómputo para fortalecer las labores del instituto
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA CR	782.115.276,00	22%	Ante el incremento de la propiedad planta y equipo, la depreciación también se incrementa
1.6.95	DETERIORO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.862.285.827,00	-100%	el deterioro disminuye toda vez que las edificaciones con deterioro corresponden a aquellas a las que se les adelanto proceso de reforzamiento estructural, por lo que desaparecen las razones que le dieron vía al deterioro
1.7.15	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1.673.417.372,00	9%	procesos de intervención del monumento a las banderas
1.7.21	ARTE Y CULTURA	201.282.125,00	1%	Proceso de intervención a monumento no declarados
1.7.85	DEPRECIACION ACUMULADA BIENES DE USO PÚBLICO	133.933.329,00	224%	La depreciación se aumenta por el uso y la baja cantidad de años de vida útil de la museografía


out

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL
 VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 31 DE AGOSTO DE 2019 Y 31 DE AGOSTO DE 2020
 CIFRAS EN PRESOS COLOMBIANOS \$

CÓDIGO	DESCRIPCION	VALOR	%	DETALLE DE LA VARIACIÓN
1.9.02	PLAN DE ACTIVOS BENEFICIOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	14.550.227,00	44%	esta cuenta refleja los saldos en FONCEP por las cesantías retroactivas, aumento por el reconocimiento y giro mensual de los valores pertenecientes a este tipo de cesantías y se disminuye por retiro. Al no haber retiro en el periodo analizado, no presenta tendencias a la baja
1.9.05	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.033.114.450,00		Incremento proveniente del valor pagado a Mafre seguros por el aseguramiento de los bienes y otros riesgos para un periodo de dos años
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.723.728.825,00	-78%	Ante el avance de las obra de la concordia, en cada corte se disminuye el valor de los anticipos realizados
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	196.240.624,00	-100%	Para el mes de agosto, la Secretaría Distrital de Hacienda giro los recursos de descuentos realizados a contratistas para los meses de julio y septiembre
1.9.51	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0,00	0%	
1.9.70	INTANGIBLES	472.099.469,00	57%	La compra de equipos de cómputo requiere una mayor disponibilidad de software para los mencionados equipos,
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)	402.147.652,00	122%	el incremento proviene de la amortización del software cuyas licencias son a corto plazo
2.4.07	RECURSOS EN FAVOR DE TERCEROS	129.398.877,22	-98%	La disminución se origina en la modificación del plan de cuentas realizado por la Contaduría General de la Nación
2.4.36	RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	89.446.853,00	32%	El incremento se origina en la modificación del plan de cuentas realizado por la Contaduría General de la Nación
2.5.11	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	46.080.399,00	7%	Hay incremento en las provisiones de vacaciones, toda vez que durante la pandemia no fue posible enviar funcionarios a vacaciones
2.5.12	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	12.028.841,00	-11%	Se disminuye por el giro realizado por concepto de bonificación por permanencia en el servicio
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	3.514.409.764,00	-96%	Las obligaciones derivadas de recursos recibidos en administración se disminuyeron como resultado de los avances de obra, correspondientes a convenios con IPES e IDARTES, para la fase III de la plaza de mercado la Concordia
2.9.03	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	520.557.717,12	52%	el avance de obra incrementa esta cuenta, toda vez que en cada corte de obra se reconoce el valor facturado por el contratista y se descuenta el 10% por concepto de retención de garantía
4.2.04	PRODUCTOS MANUFATURADOS	26.209.800,00	-62%	Las ventas han tenido disminuciones sustanciales como consecuencia del confinamiento realizado a raíz de la pandemia
4.7.05	APORTES Y TRASPASOS DE FONDOS RECIBIDOS	3.956.965.236,00	21%	Mayor valor de la ejecución y por ende mayor valor de giros de hacienda a la fecha

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
 INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL
 VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 31 DE AGOSTO DE 2019 Y 31 DE AGOSTO DE 2020
 CIFRAS EN PRESOS COLOMBIANOS \$

CÓDIGO	DESCRIPCION	VALOR	%	DETALLE DE LA VARIACIÓN
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	206.340.866,00	14%	Este valor presenta un incremento del 14 %; 5% corresponde al incremento salarial anual y el resto corresponde a la diferencia en el número de cargos en los primeros 3 meses de año (5 cargos en vacancia de la nueva planta de cargos implementada en 2019)
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.802.006,00	0%	El ajuste de los giros por estos conceptos se realizó en el mes de julio
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	115.659.761,00	15%	Este valor presenta un incremento del 14 %; 5% corresponde al incremento salarial anual y el resto corresponde a la diferencia en el número de cargos en los primeros 3 meses de año (5 cargos en vacancia de la nueva planta de cargos implementada en 2019)
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8.531.843.986,00	-100%	La disminución se origina en la modificación del plan de cuentas realizado por la Contaduría General de la Nación
5.1.11	GENERALES	7.554.822.570,00	163%	El incremento se origina en la modificación del plan de cuentas realizado por la Contaduría General de la Nación
5.3.60	DEPRECIACION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	221.765.717,00	78%	Ante el incremento de la propiedad planta y equipo, la depreciación también se incrementa
5.3.64	DEPRECIACION BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	19.900.000,00	33%	La depreciación se aumenta por el uso y la baja cantidad de años de vida útil de la museografía
5.3.66	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	79.819.066,00	52%	el incremento proviene de la amortización del software cuyas licencias son a corto plazo
6.2.05	BIENES PRODUCIDOS	12.610.550,09	-33%	Ante un menor valor en las ventas, menor es el costo de ventas


PATRICK MORALES TOMAS
 Representante Legal


JUAN FERNANDO ACOSTA MIRKOW
 Subdirector de Gestión Corporativa


AURA HERMINDA LOPEZ SALAZAR
 Profesional Especializada SGC - Contadora