

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL				
INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL				
VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 30 DE NOVIEMBRE 2019 Y 30 DE NOVIEMBRE 2020				
CIFRAS EN PRESOS COLOMBIANOS \$				
CÓDIGO	DESCRIPCION	VALOR	%	DETALLE DE LA VARIACIÓN
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	2.105.031.250,28	-56%	Las disponibilidades en efectivo se reducen ante la terminación de contratos de obra y por ende el reintegro de garantía y los pagos de contratos derivados de convenios interadministrativos (IPES IDARTRES IDRD)
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR	146.386.664,00	27%	Se incrementa el deterioro de las cuentas por cobrar como consecuencia del reajuste anual al 31/12/2019 y ante la variación en los días de mora y la tasa TES
1505	BIENES PRODUCIDOS	79.499.917,92	33%	Ante la disminución en las ventas de libros por el cierre de los locales comerciales como consecuencia de la pandemia el inventario se incrementó
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	614.567.493,00	-17%	Los incrementos se originan en los avances de obra de casa tito, fase II, monumento a las banderas, reforzamiento casa colorada e intervención del monumento la alameda
1636	EN MANTENIMIENTO	3.048.673.631,54	-100%	Los valores aquí reconocidos se trasladaron a edificios y casas ante la terminación de los contratos de obra de casa tito y casa Genoveva
1640	EDIFICACIONES	5.384.266.725,43	29%	Terminación de la obra de casa Genoveva y fase I de casa tito según cortes de obra y avalúos de diciembre 2019
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	334.535.383,00	40%	Ante las necesidades misionales y de apoyo se contrató la adquisición de equipos y por ende se incrementó el valor de la cuenta
1685	DEPRECIACION ACUMULADA CR	119.608.333,00	115%	En la medida en que se incrementa el valor de los bienes depreciables, consecuentemente también se incrementa el valor de la depreciación
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1.673.417.372,00	9%	Al 31/12/2019 se reconoció en esta cuenta los valores de intervención en la parte correspondiente a las variables que incrementan el valor de cada monumento, en este caso para bienes con declaratoria de patrimonio cultural
1721	ARTE Y CULTURA	201.282.125,00	1%	Valor capitalizado a los monumentos que tuvieron proceso de intervención, recuperación y reforzamiento. Estos monumentos no cuentan con declaratoria de patrimonio cultural
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA BIENES DE USO PÚBLICO	119.608.333,00	115%	Corresponde a las alícuotas de depreciación de la museografía adquirida para las exposiciones permanentes del museo de Bogotá
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.298.608.628,00	345%	El incremento proviene de la suscripción del nuevo contrato de seguros para toda la vigencia con amortizaciones mensuales de acuerdo al contrato realizado y las coberturas establecidas
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.548.985.427,00	-74%	Con el avance de obras de los convenios no solo se disminuye el efectivo disponible en bancos; también en cada pago se amortizan los anticipos realizados en el marco de los contratos de obra
1970	INTANGIBLES	534.169.272,00	65%	La mayor inversión en equipos de cómputo obliga a una mayor inversión en software

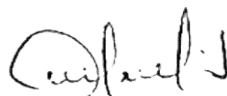
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL
VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 30 DE NOVIEMBRE 2019 Y 30 DE NOVIEMBRE 2020
CIFRAS EN PRESOS COLOMBIANOS \$


CÓDIGO	DESCRIPCION	VALOR	%	DETALLE DE LA VARIACIÓN
195	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)	387.888.425,00	83%	Cuando se incrementan las licencias de software consecuentemente se incrementan las amortizaciones, máxime que en su gran mayoría los contratos vienen para un año de uso
2401	BIENES Y SERVICIOS	905.030.301,00	657,6%	La variación corresponde a La causación de la obligación generada por concepto del convenio No. 291 Suscrito con la Secretaría de Cultura donde el Instituto le debe girar 830 millones de pesos a través del sistema de giros sin situación de fondos; a la fecha del cierre del mes de noviembre el procedimiento respectivo a través de BOGDATA, aún no se había establecido
2407	RECURSOS EN FAVOR DE TERCEROS	114.567.007,22	-100%	La disminución se origina en la modificación del plan de cuentas realizado por la Contaduría General de la Nación
2436	RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	42.719.414,00	-29,2%	El rubro de mayor impacto en la disminución de las retenciones corresponde a la disminución de pagos por contrato de obra, los cuales disminuyeron para el 2020
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	71.645.168,00	8%	Los pasivos laborales se incrementan debido a que en 2020 la planta de cargos está completa, mientras que en 2019 en los primeros meses faltaban algunos cargos por proveer
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	2.772.061.071,00	-97%	A medida en que se terminan las obras, o hay un avance sustancial y estas obras corresponden al desarrollo de convenios interadministrativos, los recursos se desembolsan en cumplimiento del convenio y por lo tanto se reducen (por ejemplo ejecución de la fase IV de la plaza de la concordia con su galería de arte, y el PEM del Parque Nacional
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	168.513.870,12	14%	Ante la liquidación de los contratos de obra se hicieron los reintegros correspondientes a las retenciones de garantía
4705	APORTES Y TRASPASOS DE FONDOS RECIBIDOS	2.351.981.389,00	8%	Al cierre del ejercicio de octubre de 2020, la ejecución presupuestal era mayor que en 2019 lo que origina un mayor ingreso
5101	SUELDOS Y SALARIOS	234.161.235,00	11%	El valor nómina sube debido a que en 2020 la planta de cargos está completa, mientras que en 2019 en los primeros meses faltaban algunos cargos por proveer
5107	PRESTACIONES SOCIALES	227.742.597,00	23%	El valor de las prestaciones sube debido a que en 2020 la planta de cargos está completa, mientras que en 2019 en los primeros meses faltaban algunos cargos por proveer
5360	DEPRECIACION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	245.113.035,00	53%	El incremento de los bienes depreciables es simétrico con el comportamiento de la depreciación
5366	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	65.559.839,00	23%	El incremento de los intangibles depreciables es simétrico con el comportamiento de la amortización

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL
VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 30 DE NOVIEMBRE 2019 Y 30 DE NOVIEMBRE 2020
 CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS \$

CÓDIGO	DESCRIPCION	VALOR	%	DETALLE DE LA VARIACIÓN
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	823.989.693,00	100%	La variación corresponde a La causación de la obligación generada por concepto del convenio No. 291 Suscrito con la Secretaría de Cultura donde el Instituto le debe girar 830 millones de pesos a través del sistema de giros sin situación de fondos; a la fecha del cierre del mes de noviembre el procedimiento respectivo a través de BOGDATA, aún no se había establecido


PATRICK MORALES THOMAS
 Representante Legal


AURA HERMINDA LOPEZ SALAZAR
 Profesional Especializada SGC - Contadora
 TP 20.424 -T


JUAN FERNANDO ACOSTA MIRKOW
 Subdirector de Gestión Corporativa