



CODIGO	CUENTA	VARIACION	%	DETALLE DE LAS VARIACIONES
1.1.10	BANCOS Y CORPORACIONES	-398.857.731	-25%	La disponibilidad de fondos en bancos se disminuyó por la terminación de convenios (IPES, IDARTES) y se incrementó por el ingreso de recursos administrados del convenio 285 de 2021 por 700 millones, suscrito con el IDT
1,6,05	TERRENOS	-295.800.000	-2%	El saldo de la cuenta se afecta con incremento por la reclasificación del lote denominado teatro libre, que pasa de propiedad de inversión a uso administrativo y se disminuye con el retiro del terreno de la casa Fernández ante la terminación del comodato, terminando con un efecto neto de 295,8 millones de pesos
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-2.430.517.103	-90%	Al terminar la Construcción de la casa Pardo (antes casa Tito), se hizo la correspondiente reclasificación a edificaciones
1.6.40	EDIFICACIONES	521.157.716	2%	El valor de los bienes se incrementó por la entrada en operación de la Cada Pardo (Antes casa tito), y se disminuyó como consecuencia de la terminación del contrato de comodato de la casa Fernández. El efecto neto de las dos transacciones es de incremento por 521 millones
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	307.910.092	26%	El incremento proviene de la adquisición de un nuevo servidor requerido para el soporte informático del Instituto
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA CR	-533.746.303	12%	El incremento en la cuenta de depreciación acumulada de las edificaciones corresponde al valor de las alícuotas que mes a mes se determinan de acuerdo con el valor de los inmuebles dicho valor se incrementó en 2021 ante la terminación de la obra de cada Pardo (antes casa Tito). En el caso de la depreciación de los equipos de cómputo, el incremento obedece a una mayor disponibilidad de equipos, donde la base de depreciación se incrementa y junto con las alícuotas reconocidas en el año se genera también incremento en el saldo



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**

**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**

**VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 31 DE OCTUBRE DE 2020 Y EL 31 DE OCTUBRE DE 2021**

**CIFRAS EN PRESOS COLOMBIANOS \$**

CODIGO	CUENTA	VARIACION	%	DETALLE DE LAS VARIACIONES
1.7.21	ARTE Y CULTURA	1.044.773.383	4%	Valor correspondiente al valor capitalizable de las intervenciones realizadas a los monumentos según concepto técnico de la Subdirección de Intervención y Conservación del Patrimonio. Por otra parte el saldo también presenta afectaciones negativas por el desmonte de la estructura del monumento a los héroes
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA BIENES DE USO PÚBLICO	-119.400.000	56%	Valor de las alícuotas de depreciación de la museografía reconocidas en el año
1.7.86	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	-230.830.051	100%	Valor correspondiente al reconocimiento de la amortización de los valores invertidos en la intervención y recuperación de los monumentos en espacio público
1.9.05	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-1.498.127.402	-84%	El contrato de seguros suscrito en agosto de 2020, vigente hasta febrero de 2022 se disminuye con ocasión de la amortización de los meses comprendidos entre agosto de 2020 y octubre de 2021
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-668.893.735	-100%	En la medida en que los contratos de obra avanzan y terminan se realizan los pagos y por ende la amortización de los anticipos por lo que la cuenta se disminuye gradualmente. Al cierre de septiembre de 2021 no se tenían anticipos d obra
1.9.70	INTANGIBLES	656.646.297	48%	Ante una mayor inversión en equipos de cómputo, es necesario licenciar el software requerido para poder operar los citados equipos, por ende el mayor valor corresponde a la adquisición de licencias.
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES ( CR )	-715.699.559	88%	Si hay un mayor número de licencias la base de amortización sube y por ende se incrementa el valor de las alícuotas correspondientes.
2.4.01	BIENES Y SERVICIOS	-127.642.967	-73%	
2.5.11	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	176.270.392	20%	El incremento corresponde al reconocimiento de vacaciones realizado y aún no disfrutado de los funcionarios de planta.

*Handwritten signature or initials*



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**

**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**

**VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 31 DE OCTUBRE DE 2020 Y EL 31 DE OCTUBRE DE 2021**

**CIFRAS EN PRESOS COLOMBIANOS \$**

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>	<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES</b>
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	648.157.465	637%	Se suscribió convenio interadministrativo 285 de 2021 con el Instituto Distrital de Cultura por 700 millones, lo que origina el incremento en el saldo de la cuenta
2.9.03	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	-1.072.749.984	-82%	Debido a la terminación y liquidación de los contratos de obra, las retenciones de garantía se han ido reintegrando a los contratistas
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-2.618.096.716	100%	Se terminó el contrato de comodato suscrito con IDARTES; las partes decidieron dar por terminado el contrato de comodato de la casa Fernández por lo tanto se disminuye el terreno, la edificación y el pasivo por transferencias condicionadas
4.7.05	APORTES Y TRASPASOS DE FONDOS RECIBIDOS	-1.042.097.603	-4%	
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	56.282.514	104%	Valores provenientes de la recuperación de la depreciación en la terminación del contrato de comodato de casa Fernández
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	170.299.473	16%	Hubo la necesidad de reconocer cesantías retroactivas correspondientes a incrementos salariales que afectan los saldos y que se encuentran en trámite de giro a FONCEP
5.1.11	GENERALES	3.687.476.066	22%	Mayores requerimientos en estudios, proyectos, PEMP, diseño del Museo Ciudad Autoconstruida, modificación de estrategias de reconocimientos patrimoniales barriales, fortalecimiento del programa de estímulos y mayor eficiencia en los procesos de contratación, toda vez que en 2020 se adelantó proceso de armonización presupuestal con efectos en los tiempos de contratación
5.3.65	HISTORICOS Y CULTURALES	194.609.697	100%	El incremento corresponde a la amortización de los valores capitalizados por concepto de restauraciones realizadas a los monumentos



**BOGOTÁ** Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**

**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**

**VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 31 DE OCTUBRE DE 2020 Y EL 31 DE OCTUBRE DE 2021**

**CIFRAS EN PRESOS COLOMBIANOS \$**

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>	<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES</b>
5.3.66	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	307.460.590	98%	Ante un mayor número de licencias la base de amortización sube y por ende se incrementa el valor de las alícuotas correspondientes.
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	946.805.745	1115293%	Valor correspondiente al desmonte de la estructura del Monumento a los Héroes según Resolución 000445 de 2021, para dar espacio al patio de retorno de la obra del Metro de Bogotá

**PATRICK MORALES THOMAS**

Representante Legal

**JUAN FERNANDO ACOSTA MIRKOW**

Subdirector de Gestión Corporativa

**AURA HERMINDA LOPEZ SALAZAR**

Profesional Especializada SGC - Contadora

TP 20,424 -T