



BOGOTÁ
Instituto Distrital de
Patrimonio Cultural

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL

INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL

VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 Y EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS \$

CODIGO	CUENTA	VARIACION	%	DETALLE DE LAS VARIACIONES
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	-1.210.583.208	-69%	Las disponibilidades en efectivo se disminuyeron como consecuencia de la terminación de los convenios interadministrativos, los cuales conllevan ejecución de recursos, reintegro de recursos no ejecutados y reintegro de garantías por contratos de obra
1.5.05.06	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	-124.311.993	-40%	La disminución de las publicaciones responde a la nueva política de producción editorial virtual.
1.6.05.01	URBANOS	696.000.000	4%	El incremento responde a la reclasificación del terreno denominado Teatro Libre I y Teatro Libre II, los cuales se encontraban en arrendamiento y ante la terminación del contrato, las instalaciones fueron destinadas a uso administrativo
1.6.05.05	TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS	-991.800.000	-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
1.6.15.01	EDIFICACIONES	-2.250.396.032	-89%	Traslado del saldo de la obra de casa pardo a la cuenta de edificios y casas en uso administrativo
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	2.290.602.516	10%	Traslado del saldo de la obra de casa pardo a la cuenta de edificios y casas en uso administrativo
1.6.40.28	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS	-1.769.444.800	-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
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-149.925.027	4%	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)
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-284.441.903	66%	Ante el incremento de los equipos de cómputo disponibles la base de depreciación se incrementa y junto con las alícuotas reconocidas en el año se genera también incremento en el saldo
1.7.21.90	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.020.979.183	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
1.7.85.13	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	-119.400.000	59%	Valor de las alícuotas de depreciación de la museografía reconocidas en el año

110



BOGOTÁ
Municipio Distrital de
Patrimonio Cultural

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL

INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL

VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 Y EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS \$

CODIGO	CUENTA	VARIACION	%	DETALLE DE LAS VARIACIONES
1.7.86.01	MONUMENTOS	-212.918.193	100%	Valor correspondiente al reconocimiento de la amortización de los monumentos en espacio público
1.9.05.01	SEGUROS	-1.479.967.946	-77%	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 septiembre de 2021
1.9.06.01	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	-723.075.138	-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 de obra
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	119.733.576	100%	Para el mes de septiembre de 2020 por decisión de la Tesorería Distrital se giró en el mes de septiembre la totalidad de los descuentos correspondientes a fondos administrados por lo que la cuenta quedó en \$0, para facilitar la migración de datos a BOGDATA
1.9.51.01	TERRENOS	-696.000.000	-100%	La disminución responde a la reclasificación del terreno denominado Teatro Libre I y Teatro Libre II, los cuales se encontraban en arrendamiento y ante la terminación del contrato, las instalaciones fueron destinadas a uso administrativo
1.9.70.07	LICENCIAS	692.126.000	57%	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.
1.9.75.07	LICENCIAS	-661.058.399	90%	Si hay un mayor número de licencias la base de amortización sube y por ende se incrementa el valor de las alícuotas correspondientes.
2.5.11.04	VACACIONES	116.712.871	60%	El incremento corresponde al reconocimiento de vacaciones realizado y aún no disfrutado de los funcionarios de planta.
2.5.12.04	CESANTÍAS RETROACTIVAS	91.203.196	193%	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
2.9.03.04	DEPÓSITOS SOBRE CONTRATOS	-1.071.108.024	-82%	Debido a la terminación y liquidación de los contratos de obra, las retenciones de garantía se han ido reintegrando a los contratistas
2.9.90.02	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	-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
5.1.07.08	CESANTÍAS RETROACTIVAS	74.570.885	883%	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



BOGOTÁ
Municipio Distrital de
Patrimonio Cultural

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL
VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 Y EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS \$

CODIGO	CUENTA	VARIACION	%	DETALLE DE LAS VARIACIONES
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	457.813.336	100%	Fortalecimiento de los recursos orientados al Plan Especial de Manejo y Protección PEMP
5.1.11.12	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	-1.897.863.248	-70%	Para el año 2020 se realizaron la segunda etapa de intervención de la Basílica Menor del Voto Nacional, por lo que el flujo de recursos para obras y mejoras en propiedad ajena fue superior en el año anterior
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	203.949.372	30%	Se incrementaron los puntos de vigilancia por la entrada en operación de la casa Pardo
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	-97.453.520	-71%	Los gastos de mantenimiento disminuyen por el menor desgaste de los activos como consecuencia del trabajo en casa
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	418.292.891	50%	Se incrementan como consecuencia del aumento en los activos asegurables
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	149.273.720	92%	Los servicios de aseo se incrementan a raíz de la entrada en operación de la casa Pardo
5.1.11.79	HONORARIOS	5.333.695.772	70%	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
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	96.343.558	65%	Ante el incremento de los equipos de cómputo disponibles la base de depreciación se incrementa y junto con las alícuotas reconocidas en el año se genera también incremento en el saldo
5.3.64.11	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	89.550.000	100%	Valor de las alícuotas de depreciación de la museografía reconocidas en el periodo
5.3.65.01	MONUMENTOS	182.682.782	100%	El incremento corresponde a la amortización de los valores capitalizados
5.3.64.11	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	-89.550.000	-100%	Amortización de la restauración de los monumentos
5.3.66.05	LICENCIAS	268.124.734	102%	Ante un mayor número de licencias la base de amortización sube y por ende se incrementa el valor de las alícuotas correspondientes.
5.8.90.19	PERDIDA EN BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIER	946.830.079	100%	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