



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**  
**VARIACIONES SIGNIFICATIVAS**  
**JUNIO 30 DE 2022- JUNIO 30 DE 2021**  
**NIT 860.506.170 -7**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

CUENTA CONTABLE	VARIACION \$	VARIACION %	DESCRIPCION
111006 CUENTA DE AHORRO	897083395	90,7%	Las disponibilidades de recursos provienen de la suscripción de convenio con el IDT y ERU de los cuales se recibieron recursos en administración
138432 RESPONSABILIDADES FISCALES	-171746324	-100,0%	Atendiendo lo dispuesto por la Contraloría de Bogotá mediante el Auto 55 del 22 de diciembre de 2021, por el cual se decreta la cesación de gestión de cobro y se ordena el archivo del proco coactivo de conformidad con el artículo 122 del Decreto 403 de 2020, se reclasificó a cuentas de orden como activo contingente el valor de la indemnización objeto de cobro a la Sra. Rosario Agudelo por \$16,779,518. De otro lado la cuenta de responsabilidad fiscal del señor Miguel Ángel Pinto Barón también se reclasificó como activo contingente toda vez que no presenta pagos para los años 2020 y 2021. Esta última decisión se adoptó en el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable
138590 OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	-721246482	-100,0%	Esta cuenta corresponde a un proceso instaurado al señor Miguel Ángel Pinto Barón sin movimiento en los últimos 5 años; el responsable de la defensa Judicial ha manifestado que su cobro está sujeto a la terminación de la cancelación de la cuenta de Responsabilidad fiscal por ser la misma persona, por lo que la probabilidad de recuperación es remota y el Comité Técnico de sostenibilidad Contable aprobó reclasificarla a cuentas de orden - activos contingentes.
138690 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	688382098	-100,0%	el valor del deterioro se disminuye, toda vez que al realizar la baja en cuenta con su correspondiente traslado a cuentas de orden, se recuperan los valores de deterioro
160501 URBANOS	696000000	4,3%	El incremento proviene de la reclasificación de los lotes del teatro libre que a partir de 2021 ya no están en arrendamiento sino en uso administrativo
164001 EDIFICIOS Y CASAS	320032132	1,3%	Los mayores valores capitalizados en la cuenta de edificios y casas provienen de la terminación de la última etapa de la casa Pardo (antes denominada Casa Tito), actualmente en uso administrativo
168501 EDIFICACIONES	-448524274	12,8%	La depreciación acumulada se incrementa por la permanencia de los inmuebles en uso administrativo y el valor del incremento corresponde al valor de las alícuotas reconocidas en el año
168506 MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	-83971493	17,9%	La depreciación acumulada se incrementa por la permanencia de los muebles y enseres de uso administrativo y el valor del incremento corresponde al valor de las alícuotas reconocidas en el año
168507 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-273740586	42,7%	La depreciación acumulada se incrementa por la permanencia de los equipos de comunicación y computación en uso administrativo y el valor del incremento corresponde al valor de las alícuotas reconocidas en el año
170506 PARQUES ARQUEOLOGICOS	6511487608		Mediante Resolución 178 del 30 de septiembre de 2021 La empresa de Renovación Urbana ERU transfirió a título gratuito los predios que componen la denominada Hacienda el Carmen a favor del Instituto. No se reporta operación recíproca toda vez que para ERU el inmueble estaba reconocido solo en cuentas de orden Para el IDPC se reconoce como activo debido al potencial de servicio futuro como parque arqueológico
171501 MONUMENTOS	-977154100	-4,5%	Disminución proveniente de la baja de la estructura monumental los heroes según Resolución 445 de 2021
178601 MONUMENTOS	-165922804	83,0%	Reconocimiento de la amortización de los valores invertidos en la restauración de monumentos de acuerdo con la vida útil probable de la restauración
190204 ENCARGOS FIDUCIARIOS	94421855	155,6%	Reajuste del valor de las cesantías de los dos funcionarios que mantienen el sistema de retroactividad que se incrementa anualmente con los incrementos salariales
190501 SEGUROS	434670829	50,8%	Amortización de los valores del programa de seguros contratado en noviembre de 2020 y que terminó en marzo de 2022



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**  
**VARIACIONES SIGNIFICATIVAS**  
**JUNIO 30 DE 2022- JUNIO 30 DE 2021**  
**NIT 860.506.170 -7**  
**(CIFRAS EN PESOS)**

CUENTA CONTABLE	VARIACION \$	VARIACION %	DESCRIPCION
190601 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	-113538048	-100,0%	Debido a la aplicación de los anticipos en los pagos de los contratos de obra casa Pardo) al cierre de marzo de 2022 se había agotado el saldo
190801 EN ADMINISTRACION	-135553533	-44,2%	El saldo de recursos entregados en administración se disminuye por el avance de ejecución del convenio con IDARTES y los menores valores solicitados por el sistema de Cuenta Única Distrital
195101 TERRENOS	-696000000	-100,0%	La disminución de los terrenos clasificados como inversión corresponde 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
197007 LICENCIAS DE SOFTWARE	212695060	12,4%	Ante la mayor inversión realizada en equipos de cómputo, entre ellos un nuevo servidor, fue necesario invertir en el licenciamiento del software requerido para operar los equipos en mención
197507 AMORTIZACIÓN	-558118807	47,1%	A mayor inversión en licencias de software mayor es el valor de la amortización, teniendo en cuenta que la mayoría de licencias son anuales
251102 CESANTIAS	-107222436	-51,3%	Obedece a que en el 2021, se realizó conciliación de saldos con FONCEP y fueron girados valores con restructividad
290201 EN ADMINISTRACION	1522378692	2998,3%	Durante la vigencia de 2021 se suscribió convenio con el Instituto Distrital de Turismo, por \$700,000,000 más adición de 138,000,000; también se suscribió contrato con ERU por \$99,7 millones y se reintegraron saldos de convenios como el de Fondo cuenta Concejo de la Secretaría de Hacienda Distrital y saldos de convenio con IPES
290304 DEPOSITOS SOBRE CONTRATOS	-565488064	-80,3%	Ante la terminación de los contratos de obra como casa tito e intervención de monumentos se reintegraron las retenciones de garantía correspondientes a cada contrato
310901 EXCEDENTE ACUMULADO	-1687214980	-4,3%	Se disminuyen los resultados acumulados como consecuencia de los resultados del ejercicio 2021
442807 BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION	6511487608		Mediante Resolución 178 del 30 de septiembre de 2021 La empresa de Renovación Urbana ERU transfirió a título gratuito los predios que componen la denominada Hacienda el Carmen a favor del Instituto No se reporta operación recíproca toda vez que para ERU el inmueble estaba reconocido solo en cuentas de orden Para el IDPC se reconoce como activo debido al potencial de servicio futuro como parque arqueológico
470508 FUNCIONAMIENTO	1522483295	46,6%	Mayores valores ejecutados en el trimestre y tramitados para giro ante la Tesorería Distrital
470510 INVERSION	-1935228597	-15,0%	Mayores valores ejecutados en el trimestre y tramitados para giro ante la Tesorería Distrital
510702 CESANTIAS	-103452675	-49,3%	Obedece consecuencia de las liquidaciones realizadas a funcionarios de planta con ocasión al concurso de méritos
510890 OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	160252650		Es consecuencia de las liquidaciones realizadas a funcionarios de planta con ocasión al concurso de méritos
511106 ESTUDIOS Y PROYECTOS OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	-269227776	-84,5%	Es consecuencia de las liquidaciones realizadas a funcionarios de planta con ocasión al concurso de méritos
511112 MATERIALES Y SUMINISTROS	86524215	20,8%	Corresponde a las obras de columbarios del Cementerio Central
511114 MATERIALES Y SUMINISTROS	-100140387	-82,8%	El menor valor reconocido en este rubro obedece a la programación del contrato de ferretería previsto para el segundo trimestre de 2022
511125 SEGUROS GENERALES	-285905106	-34,5%	Menor amortización de seguros por ajuste de los bienes asegurados
511149 RESTAURANTE Y LAVAND	-143069247	-57,6%	Corresponde a la ejecución de los contratos de prestación de servicios
511179 HONORARIOS	402888952	5,4%	Corresponde a la ejecución de los contratos de prestación de servicios en desarrollo de la contratación derivada de los Convenios celebrados por el IDPC
536001 EDIFICACIONES	95539326	53,3%	corresponde al valor de las alícuotas de depreciación
536605 LICENCIAS DE SOFTWARE	-194003108	-59,2%	corresponde al valor de las alícuotas de depreciación
812004 ADMINISTRATIVAS	920113990	10326,8%	corresponde al valor de las alícuotas de depreciación



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL  
VARIACIONES SIGNIFICATIVAS  
JUNIO 30 DE 2022- JUNIO 30 DE 2021  
NIT 860.506.170 -7  
(CIFRAS EN PESOS)

CUENTA CONTABLE	VARIACION \$	VARIACION %	DESCRIPCION
890506 LITIGIOS Y DEMANDAS	-920113990	10326,8%	corresponde al valor de las alícuotas de depreciación
912004 ADMINISTRATIVOS	-1739874950	-53,9%	Corresponde a las demandas de Dos diseños 1.482.007.655 Y Chavez Cortes Eduardo 156.960.515
990505 LITIGIOS O DEMANDAS	1739874950	-53,9%	Corresponde a las demandas de Dos diseños 1.482.007.655 Y Chavez Cortes Eduardo 156.960.515



**PATRICK MORALES THOMAS**  
Representante Legal



**JUAN FERNANDO ACOSTA MIRKOW**  
Subdirector Gestión Corporativa



**SANDRA MIREYA ROMERO TAMAYO**  
Profesional Especializada SGC-Contadora  
TP 91977-T