



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
MAYO 31 DE 2022 - 31 DE MAYO DE 2021
NET 860.506.170 -7
(CIFRAS EN PESOS)

DESCRIPCION	VARIACION \$	VARIACION %	DESCRIPCION
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	952.335.306	105%	Las disponibilidades de recursos provienen de las suscripcion de convenios con el IDT y ERU y al Primer pago del 70% del el Convenio Hacienda el Carmen celebrado con el Fondo Local de Usme
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	30.373.069	191%	El incremento proviene de la cuenta por cobrar a la Secretaria de Movilidad de acuerdo al convenios suscrito con ellos
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 205.442.092	-95%	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 proceso 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 \$16779518 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 d Sostenibilidad Contable
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	- 721.246.482	-100%	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 ordenactivos contingentes
1386 DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	696.645.283	-100%	el valor del deterior se disminuye toda vez que al realizar la baja en cuenta con su correspondiente traslado a cuentas de orden se recuperan los valores dedeterioro
1505 BIENES PRODUCIDOS	- 93.571.156	-30%	La reducción proviene de las ventas realizadas a través de Siglo del Hombre así como la entrega a título gratuito de publicaciones en cumplimiento de los objetivos de divulgación
1605 TERRENOS	- 295.800.000	-2%	Mediante documento de terminación anticipada del contrato de comodato 1530 de 2017 suscrito con el Instituto Distrital de las Artes IDARTES se decidió de mutuo acuerdo reintegrar el inmueble denominado casa Fernández por lo que se revirtió la operación que dio origen a este saldo afectando la cuenta de terrenos de propiedad de terceros edificios de propiedad de terceros e ingresos diferidos por transferencia condicionadas tal como se observa en las notas respectivas 16.05.05 -991800000 y hay incremento por la reclasificación de los lotes del teatro libre que a partir de 2021 ya no están en arrendamiento sino en uso administrativo cuenta 16.05.01 \$696.000.000
1640 EDIFICACIONES	- 1.449.412.667	-6%	Mediante documento de terminación anticipada del contrato de comodato 1530 de 2017 suscrito con el Instituto Distrital de las Artes IDARTES se decidió de mutuo acuerdo reintegrar el inmueble denominado casa Fernández por lo que se revirtió la operación que dio origen a este saldo afectando la cuenta de terrenos de propiedad de terceros edificios de propiedad de terceros e ingresos diferidos por transferencia condicionadas tal como se observa en las notas respectivas
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	96.335.786	7%	Compra de equipos de computo y nuevo servidor
1685 DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQU	- 627.959.616	13%	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



DESCRIPCION	VARIACION \$	VARIACION %	DESCRIPCION
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	6.511.487.608		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
1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	- 977.154.100		Disminución proveniente de la baja de la estructura monumental los heroes según Resolución 445 de 2021
1785 DEPRECIACION ACUMULADA BIENES DE USO PUBLICO	- 89.550.000	32%	Valor de las alícuotas de depreciación de la museografía reconocidas en el año
1786 DEPRECIACION ACUMULADA DE RESTAURACIONES DE BIENES	- 175.310.805	101%	Valor de las alícuotas de depreciación de la museografía reconocidas en el año
1902 PLAN DE ACTIVOS BENEFICIOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	96.718.603	166%	Reajuste del valor de las cesantías de los dos 2 funcionarios que mantienen el sistema de retroactivad que se incrementa anualmente con los incrementos salariales
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	292.469.503	29%	Amortización de los valores del programa de seguros año 2022
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	- 302.811.464	-100%	Debido a la aplicación de los anticipos en los pagos de los contratos de obra casa Pardo al cierre de marzo de 2022 se agotó el saldo
1951 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	- 688.157.640	-99%	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
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	395.226.765	24%	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
1975 AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES (CR)	- 610.770.932	51%	A mayor inversión en licencias de software mayor es el valor de la amortización teniendo en cuenta que la mayoría de licencias son anuales
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	- 262.870.095	-28%	Corresponde a la rotación de planta de personal por la provision de cargos de carrera producto del concurso de méritos celebrados con la Entidad
2512 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	92.913.790	105%	Ajuste de la retroactividad de las cesantías a dos funcionarios que aún gozan de este beneficio más el valor del 9% que se consigna en el año sobre el salario devengado por los mencionados trabajadores
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	1.553.647.631	2116%	Durante la vigencia de 2021 se suscribió convenio con el Instituto Distrital de Turismo por \$700000000 más adición de 138000000; también se suscribió contrato con ERU por \$997 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,
2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	- 536.696.712	-79%	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 y Primer pago del 70% del el Convenio Hacienda el Carmen celebrado con el Fondo Local de Usme



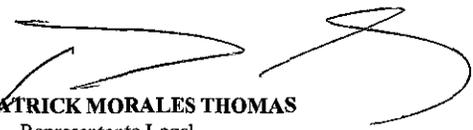
DESCRIPCION	VARIACION \$	VARIACION %	DESCRIPCION
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	- 2.618.096.716	-100%	Mediante documento de terminación anticipada del contrato de comodato 1530 de 2017 suscrito con el Instituto Distrital de las Artes IDARTES se decidió de muto acuerdo reintegrar el inmueble denominado casa Fernández por lo que se revirtió la operación que dio origen a este saldo afectando la cuenta de terrenos de propiedad de terceros edificios de propiedad de terceros e ingresos diferidos por transferencia condicionadas tal como se observa en las notas respectivas
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 1.687.214.980	-4%	Se disminuyen los resultados acumulados como consecuencia de los resultados del ejercicio 2021
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	6.366.219.629	359%	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 lo que impacta el esta de resultados de la vigencia
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT SOLUC D CONFLICTOS	920.113.990	10327%	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 proceso 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 \$16779518 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 d Sostenibilidad Contable
83 DEUDORAS DE CONTROL	- 179.662.129	-92%	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 proceso 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 \$16779518 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 d Sostenibilidad Contable
8306 BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	- 179.662.129	-92%	Corresponde a las demandas de Dos diseños 1.482.007.655 Y Chavez Cortes Eduardo
9120 LITIGIOS Y MECANIMOS ALTERN DE SOL CONFLICTOS	1.739.874.950	-54%	156.960.515
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	6.511.487.608		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
4705 FONDOS RECIBIDOS	71.978.941	1%	Mayores valores ejecutados en el trimestre y tramitados para giro ante la Tesorería Distrital
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	79.830.511	406%	Corresponde a la reposición de un servidor y a mayores valores provisionados en la nomina de personas que se liquidaron en el 2021

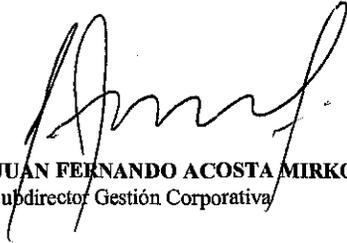


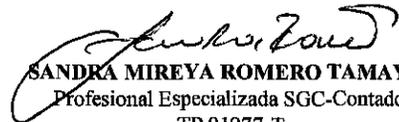
ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL
VARIACIONES SIGNIFICATIVAS
MAYO 31 DE 2022 - 31 DE MAYO DE 2021
NIT 860.506.170 -7
(CIFRAS EN PESOS)

DESCRIPCION	VARIACION \$	VARIACION %	DESCRIPCION
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	27.568.229	8%	Obedece al reconocimiento del incremento salarial y retroactivo
5107 PRESTACIONES SOCIALES	- 214.355.337	-33%	Corresponde a a menor valor cuasado por el cambio en la planta de personal de conformidad con el concurso de meritos
5111 GENERALES	561.383.462	7%	El incremento obeece al pago del contrato 495-2021 de estudios tecnicos para el reforzamiento estructural de los columbarios del Cementerio Central de Bogotá
5360 DEPRECIACION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	60.237.282	17%	Valor de las alícuotas de depreciación
5364 DEPRECIACION BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	- 29.850.000	-60%	Valor de las alícuotas de depreciación
5365 HISTORICOS Y CULTURALES	- 52.601.659	-47%	Valor de las alícuotas de depreciación
5366 AMORTIZACION DE INTANGIBLES	- 156.656.287	-54%	Valor de las alícuotas de depreciación


PATRICK MORALES THOMAS
Representante Legal


JUAN FERNANDO ACOSTA MIRKOW
Subdirector Gestión Corporativa


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