

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**  
**VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 31 DE JULIO DE 2019 Y 31 DE JULIO DE 2020**  
**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS \$**

CÓDIGO	DESCRIPCION	VALOR	%	DETALLE DE LA VARIACIÓN
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	-3.735.236.776	-67%	Las disponibilidades de efectivo se disminuyen como consecuencia de la culminación de obras del proyecto concordia, por lo que se reconocieron los pagos a los contratistas de obra e interventoría con efecto en recursos recibidos en administración
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	45.891.319	378%	Las cuentas por cobrar del mes de julio de 2020 se incrementaron por concepto de la retención de garantía del voto nacional no descontada en el pago y que deberá compensarse en el siguiente pago
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR	-146.386.664	27%	El incremento corresponde al reconocimiento del deterioro al 31/12/2019 de acuerdo con el marco normativo contable vigente
1505	BIENES PRODUCIDOS	142.137.593	84%	Ante la mayor producción al final de 2019 y la disminución en las ventas por el cierre de locales en cumplimiento de las normas de confinamiento, se refleja el incremento en el inventario de libros
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	225.698.714	14%	Aumento por avance de obra monumentos
1636	EN MANTENIMIENTO	-3.048.673.632	-97%	Disminución por traslado a edificios
1640	EDIFICACIONES	5.384.266.725	29%	Aumento por traslado de la cuenta construcciones en mantenimiento y terminación de obra casa tito y casa Genoveva
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	130.897.230	17%	aumento por adquisición de nuevos equipos para el cumplimiento de los objetivos misionales del instituto
1685	DEPRECIACION ACUMULADA CR	-720.246.129	20%	En la medida en que se incrementan los bienes, se incrementa la depreciación
1695	DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.862.285.827	-100%	Se canceló la cuenta debido a que las causas de deterioro fueron conjuradas mediante las obras realizadas
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1.673.417.372	9%	se incrementa como producto de las restauraciones realizadas en banderas y otros monumentos con declaratoria de patrimonio cultural
1721	ARTE Y CULTURA	201.282.125	1%	se incrementa como producto de las restauraciones realizadas en monumentos no declarados
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA BIENES DE USO PÚBLICO	-123.983.329	208%	al iniciar el año se dio de alta la museografía construida por la imprenta nacional para las exposiciones permanentes e inicio su proceso de depreciación
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-1.619.120.542	-66%	Ante los avances de obra del Voto Nacional se han amortizado los anticipos, generando disminución
1970	INTANGIBLES	258.947.261	34%	Los contratos por seguros se amortizan de acuerdo con los tiempos de cobertura, por lo que sus aumentos o disminuciones dependen de las fechas en que se suscriban los contratos
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES ( CR )	-381.745.173	116%	A mayor inversión en equipos, mayor es el monto de la depreciación
2401	BIENES Y SERVICIOS	-107.642.186	103%	Al cierre de julio de 2020 se causó una cuenta por pagar al hotel Tequendama que presento rechazo de pago en la Tesorería Distrital y que por lo tanto quedó sin cancelar incrementando los pasivos
2407	RECURSOS EN FAVOR DE TERCEROS	86.741.567	-97%	La disminución se origina en la modificación del plan de cuentas realizado por la Contaduría General de la Nación

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**  
**VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 31 DE JULIO DE 2019 Y 31 DE JULIO DE 2020**  
**CIFRAS EN PRESOS COLOMBIANOS \$**

2436	RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-73.488.744	61%	Incremento derivado de una mayor ejecución presupuestal en 2020 frente a 2019
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-72.426.652	12%	La variación corresponde al incremento en las bases para el cálculo de vacaciones y otras prestaciones sociales
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	4.403.821.899	-97%	La disminución se origina en la terminación de proyectos como concordia, rampa del consejo, fachada del palacio Liévano entre otras, que dieron origen al recibo de recursos en administración
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	-591.394.592	70%	Los recursos recibidos en garantía se incrementan a medida que avanza el proyecto del voto nacional
4705	APORTES Y TRASPASOS DE FONDOS RECIBIDOS	-2.264.420.178	14%	el mayor valor corresponde a una mayor ejecución presupuestal en lo que va corrido de la presente vigencia
5101	SUELDOS Y SALARIOS	203.491.209	16%	Los mayores valores corresponden a incrementos salariales, completitud de la planta de personal, reconocimiento de primas técnica y de bonificaciones de permanencia en el sector
5107	PRESTACIONES SOCIALES	149.111.931	22%	Los mayores valores corresponden a incrementos salariales, completitud de la planta de personal, reconocimiento de primas técnica y de bonificaciones de permanencia en el sector
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-7.124.000.945	-100%	La disminución corresponde a la modificación en el plan de cuentas por parte de la Contaduría General de la Nación donde los pagos por honorarios y servicios se reconocen en la cuenta de gastos generales
5111	GENERALES	7.148.901.012	197%	El incremento corresponde a la modificación en el plan de cuentas por parte de la Contaduría General de la Nación donde los pagos por honorarios y servicios se reconocen en la cuenta de gastos generales
5360	DEPRECIACION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	159.896.570	56%	En la medida en que se incrementan los bienes, se incrementa la depreciación
5366	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	59.416.587	39%	A mayor inversión en equipos, mayor es el monto de la depreciación
9120	LITIGIOS Y MECANIMOS ALTERN DE SOL CONFLICTOS	4.861.776.957	-61%	De acuerdo con el informe de defensa judicial se ajustaron los montos y se reverso el pasivo contingente a nombre de Gun Club porque en la demanda el Instituto es tercero interesado y no demandado.

**PATRICK MORALES TOMAS**

Representante Legal

**JUAN FERNANDO ACOSTA MIRKOW**

Subdirector de Gestión Corporativa

**AURA HERMINDA LOPEZ SALAZAR**

Profesional Especializada SGC - Contadora

TP 20,424 -T