

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**  
**VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 30 DE ABRIL DE 2019 Y EL 30 DE ABRIL DE 2020**  
**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS \$**

CÓDIGO	DESCRIPCION	VALOR	%	DETALLE DE LA VARIACIÓN
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	-3.027.189.446,00	-52,9%	Avance de ejecución de obras como casa sede, casa tito rampa del consejo, reintegro rete garantías contratos de obra terminados y entrega de anticipo consorcio COC ara la obra Voto Nacional
1386	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR	-157.287.382,00	29,3%	Se incrementan por el cálculo del deterior de las sanciones por cobrar, toda vez que s mismas acumularon 390 días de mora
1505	BIENES PRODUCIDOS	159.348.268,92	77,6%	Disminución de la rotación de inventarios como consecuencia del cierre de las librerías por Decreto del Gobierno Nacional con motivo del COID 19
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	856.885.421,00	164,4%	Avance de contratos de obra de casa Tito e intervención de monumentos
1636	EN MANTENIMIENTO	-3.155.636.996,54	-100,0%	Reclasificación edificaciones en mantenimiento a construcciones terminadas y capitalización de la intervención de monumentos
1640	EDIFICACIONES	5.384.266.725,43	29,3%	Reclasificación edificaciones en mantenimiento a construcciones terminadas
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	129.434.516,00	18,7%	Requerimientos de nuevos equipos a finales de 2019 por necesidades del servicio
1685	DEPRECIACION ACUMULADA CR	-601.540.581,00	17,4%	Ante la entrada en operación de bienes en mantenimiento y la compra de nuevos equipos se incrementan los cargos por depreciación
1695	DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.862.285.827,00	-100,0%	al 31/12/2019 se eliminó el valor del deterioro ante la culminación del reforzamiento estructural de casa Genoveva, Casa Tito y Casa museo de la independencia, previo avalúo establecido por la UAECD
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1.673.417.372,00	8,7%	al 31/12/2018 se capitalizo el valor de los contratos terminados por intervención de monumento declarados en los valores diferentes a mantenimiento y conservación
1721	ARTE Y CULTURA	206.282.125,00	0,7%	al 31/12/2018 se capitalizo el valor de los contratos terminados por intervención de monumento no declarados en los valores diferentes a mantenimiento y conservación
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA BIENES DE USO PÚBLICO	-114.033.329,00	382,0%	La museografía adquirida para las exposiciones permanentes del museo de Bogotá en Diciembre de 2018 se ha venido depreciando de acuerdo con los conceptos técnicos de la imprenta nacional proveedor de la citada museografía y los valores de incremento corresponde a 14 alícuotas de depreciación
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-231.547.144,00	-100,0%	Al terminar en este mes el contrato de seguros la variación corresponde a las diferencias en tiempo de cobertura de la pólizas.
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-1.885.524.229,00	-68,6%	Se incrementa por el giro de anticipos en contratos de obra como el de intervención de monumentos, intervención del voto nacional y PEM del parque nacional
1970	INTANGIBLES	379.372.977,00	63,4%	Ante el incremento en el número de equipos de cómputo se incrementa la necesidad de adquirir software de soporte
1975	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES ( CR )	-346.045.218,00	134,2%	Los incrementos de la amortización responden a la mayor inversión en licencias de software
2407	RECURSOS EN FAVOR DE TERCEROS	90.574.148,00	-99,6%	La variación proviene del cambio normativo en el sentido de registrar los valores retenidos por estampillas a la cuenta de Retenciones e impuesto de timbre (2436)

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**  
**VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 30 DE ABRIL DE 2019 Y EL 30 DE ABRIL DE 2020**  
**CIFRAS EN PRESOS COLOMBIANOS \$**

CÓDIGO	DESCRIPCION	VALOR	%	DETALLE DE LA VARIACIÓN
2436	RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-76.399.227,00	66,9%	Las variaciones en las retenciones e impuestos guardan relación con los volúmenes de ejecución y el tratamiento contable de las estampillas que para el presente año fue modificado por la CGN
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-91.483.650,00	16,1%	para el mes de abril se reconoció a los Servidores Públicos el valor del incremento retroactivo al mes de enero de 2020 por lo que el gasto se incrementa
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	4.288.638.032,00	-87,3%	Se disminuyen por el avance de obra y sus correspondientes pagos
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	-1.096.495.956,12	168,4%	Los valores de incremento corresponden a las retenciones de garantía efectuadas en los pagos por avance de obra del Voto Nacional
4705	APORTES Y TRASPASOS DE FONDOS RECIBIDOS	-2.810.622.529,00	37,1%	El incremento corresponde a la ejecución normal y adicionalmente los giros recibidos para la obra del Voto Nacional
5101	SUELDOS Y SALARIOS	147.735.265,00	21,6%	Para el mes de abril se reconoció a los Servidores Públicos el valor del incremento retroactivo al mes de enero de 2020 por lo que el gasto se incrementa
5107	PRESTACIONES SOCIALES	157.290.223,00	51,2%	para el mes de abril se reconoció a los Servidores Públicos el valor del incremento retroactivo al mes de enero de 2020 por lo que el gasto se incrementa
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-3.008.207.712,00	-100,0%	Se origina en la eliminación de esta cuenta en el catálogo, los valores pagados a contratistas se llevan a la cuenta de gastos generales
5111	GENERALES	3.182.032.976,00	223,5%	Se origina en la eliminación de la cuenta gastos de personal diversos en el catálogo, los valores pagados a contratistas se llevan a esta cuenta

  
**PATRICK MORALES TOMAS**  
 Representante Legal



**AURA HERMINDA LOPEZ SALAZAR**  
 Profesional Especializada SGC - Contadora

TP 20.424 -T

  
**JUAN FERNANDO ACOSTA MIRKOW**  
 Subdirector de Gestión Corporativa