



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE
Fundación Gilberto Alzate Avendaño

BOGOTÁ
DISTRICTO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)



	Noviembre de 2018	Noviembre de 2019	Noviembre de 2018	Noviembre de 2019	
1	ACTIVO	2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.196.817.755		2.561.546.431	
1105	CAJA	1.599.170	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8.840.535
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	238.632.908	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4.014.813
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	190.000.000	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.758.623
13	CUENTAS POR COBRAR	1.213.372	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	49.341.593
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	26.021.975
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.213.372	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	646.000
15	INVENTARIOS	203.277.800	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	66.500
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	203.277.800	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	578.206.275
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	0	2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	578.206.275
	ACTIVO NO CORRIENTE	27.096.434.809	29	OTROS PASIVOS	181.042.674
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	26.985.291.684	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3.647.281
1605	TERRENOS	5.954.040.000	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	177.395.393
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	5.000.000		PASIVO NO CORRIENTE	131.756.615
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.159.298		BENEFICIOS A EMPLEADOS	55.953.359
1640	EDIFICACIONES	18.537.044.136		BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	55.953.359
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	66.940.567			
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	51.284.897			
1670	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	279.627.515			



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE
Fundación Gilberto Alzate Avendaño

BOGOTÁ DISTRICTO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

(Cifras en Pesos)

	Noviembre de 2018	Noviembre de 2019	2	PASIVO	Noviembre de 2018	Noviembre de 2019
1	ACTIVO					
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	27	PROVISIONES	85.429.605
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA	0	4.347.151			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.358.619.243	2.407.705.623	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	85.429.605
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP., PLANTA Y EQUIPO	-268.423.972	-615.945.867		TOTAL PASIVO	2.759.699.308
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	0	968.532.197	3	PATRIMONIO	
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	0	968.532.197	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	
19	OTROS ACTIVOS	111.143.125	3.822.921.712	3105	CAPITAL FISCAL	7.013.250.380
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	50.103.410	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	4.693.817.655
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	85.869.903	3.755.772.250			
1970	INTANGIBLES	36.067.769	36.067.769			
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACT	-10794547	-19.021.717			
	TOTAL ACTIVO	27.731.158.059	33.891.951.436		TOTAL PATRIMONIO	31.132.252.128
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	29.313.103	39.919.294	91	PASIVOS CONTINGENTES	499.713.817
83	DEUDORAS DE CONTROL	152.172.379	152.172.379	99	ACREEDORAS POR_ CONTRA (DB)	-499.713.817
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-181.485.482	-192.091.673			

MÓNICA MARÍA RAMÍREZ HARTMAN
Directora

EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN
Contador Público
T.P. No. 49751-T



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE
FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

		Noviembre de 2018	Noviembre de 2019
	INGRESOS OPERACIONALES	8.816.118.713	14.435.493.155
41	INGRESOS FISCALES	116.657.593	101.067.893
4110	NO TRIBUTARIOS	116.657.593	101.067.893
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	8.518.174.233	14.279.647.315
4705	FONDOS RECIBIDOS	8.518.174.233	14.279.647.315
4720	OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48	OTROS INGRESOS	181.286.887	54.777.947
4802	FINANCIEROS	9.376.836	7.278.455
4808	INGRESOS DIVERSOS	171.910.051	47.499.492
5	GASTOS	9.097.822.773	9.738.490.630
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4.279.411.203	4.306.580.293
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.729.401.484	1.874.872.183
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	251.134	3.612.698
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	474.744.930	497.987.740
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	106.576.100	110.292.300
5107	PRESTACIONES SOCIALES	828.896.260	846.323.360
5108	GASTOS DE PERSONAL	193.927.770	304.751.094
5111	GENERALES	945.388.525	668.740.918
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	225.000	0
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	362.299.775	336.911.382
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	284.297.943	320.157.154
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.198.576	7.127.879
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	75.803.256	9.626.349
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	4.444.254.149	5.074.525.661
5506	CULTURAL	4.444.254.149	5.074.525.661
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	5.150.072	18.680.764
5720	OPERACIONES DE ENLACE	5.150.072	18.680.764
58	OTROS GASTOS	6.707.574	1.792.530
5802	COMISIONES	374.857	80.605
5804	FINANCIEROS	0	0
5890	GASTOS DIVERSOS	6.332.717	1.711.925
62	COSTO VENTA DE BIENES	0	3.184.870
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	0	3.184.870
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-281.704.060	4.693.817.655


MÓNICA MARÍA RAMÍREZ HARTMAN

Directora


EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN

Contador Publico
T.P. No. 49751-T



COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 30 NOVIEMBRE DE 2019.

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño como establecimiento Público del orden Distrital, en materia contable está regulada por la Contaduría General de la Nación -CGN, máximo ente rector en Colombia conforme lo establece el artículo 354 de la Constitución Política de Colombia y la ley 298 de 1996.

Por lo expuesto, para la preparación y presentación de los Estados Financieros, la FUGA da aplicación al Régimen de Contabilidad Pública, así como a la normatividad que este ente regulador expide, y que le es aplicable, especialmente lo establecido en la Resolución 533 de 2015 e instructivo 002; así como las resoluciones 620 de 2015, y 706 de 2016, mediante las cuales se establecen el catálogo de cuentas, la información a reportar, los requisitos y plazos para su presentación.

En este contexto, a continuación se presenta el detalle de las principales variaciones de los Estados Financieros comparativos a noviembre 2018 vs noviembre 2019.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Noviembre 2018	A Noviembre 2019	
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 430.232.078	\$ 1.955.644.278	\$ 1.525.412.200

Esta variación se presenta principalmente por cuanto la Entidad en el mes de Julio de 2019 recibió de la Secretaría Distrital de Cultura, el valor de \$1.702.306.715 que corresponde a los recursos para adelantar el reforzamiento estructural del auditorio de la Entidad; procesos de contrafacción que se encuentran en curso; la otra parte de la variación corresponde a los movimientos de las cuentas bancarias de la entidad de una vigencia con respecto a la otra.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Noviembre 2018	A Noviembre 2019	
13	Cuentas por Cobrar	\$ 1.213.372	\$ 36.751.977	\$ 35.538.605

Coluto



COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 30 NOVIEMBRE DE 2019.

La diferencia se origina, por cuanto en la vigencia 2019 se han invertido en CDT los recursos recibidos de la Secretaría Distrital de Cultura, lo que ha generado causación de intereses por valor de \$ 22.607.672; adicionalmente el valor de \$ 14.025.000 el cual está vinculado a una denuncia interpuesta por la Entidad ante la Fiscalía General de la Nación; y Deudores varios por \$ 119.005.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Noviembre 2018	A Noviembre 2019	
17	Bienes de Beneficio y uso público.	\$ 0	\$ 968.532.197	\$ 968.532.197

La variación corresponde a la adquisición del inmueble denominado la FLAUTA, en el marco de la ejecución del convenio interadministrativo No. 164 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana, ERU.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Noviembre 2018	A Noviembre 2019	
19	Otros Activos	\$ 111.143.125	\$ 3.822.921.712	\$ 3.711.778.587

La variación se genera por el registro del convenio 072 de 2018 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana –ERU; por valor de \$ 3.709.263.850; recursos que fueron entregados por la FUGA para ejecutar el Proyecto Bronx Distrito Creativo; adicionalmente; se registran los seguros la previsora por \$50.103.410; descuentos de ley pendientes de giro por parte de la SDH por \$45.639.169 y licencias por \$29.383.047.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Noviembre 2018	A Noviembre 2019	
29	Otros Pasivos	\$ 181.042.674	\$ 1.702.306.715	\$ 1.521.264.041

El saldo a 31 de noviembre de 2019, corresponde a los recursos recibidos de la Secretaría de Cultura, los cuales se descargarán del pasivo con la ejecución de las obras de reforzamiento al auditorio de la Entidad.

Edwita