



		Octubre de 2018	Octubre de 2019		Octubre de 2018	Octubre de 2019
1	ACTIVO			2	PASIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	620.451.594	2.158.900.020		PASIVO CORRIENTE	838.318.528
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	416.668.983	1.916.007.234	24	CUENTAS POR PAGAR	121.863.619
1105	CAJA	1.599.170	1.568.329	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	20.914.710
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	255.069.813	524.448.905	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	40.036.209
1133	EQUIVALENTES AL EFECTIVO	160.000.000	1.390.000.000	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	33.122
13	CUENTAS POR COBRAR	504.811	38.471.286	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	39.667.949
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	60.423	37.016.774	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	17.250.335
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	444.388	1.454.512	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	0
15	INVENTARIOS	203.277.800	204.421.500	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.961.294
1510	MERCANIAS EN EXISTENCIA	203.277.800	204.421.500	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	535.412.235
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	0	0	2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	535.412.235
	ACTIVO NO CORRIENTE	27.083.298.746	30.946.772.514	29	OTROS PASIVOS	181.042.674
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	26.994.212.559	26.924.041.611	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3.647.281
1605	TERRENOS	5.954.040.000	5.954.040.000	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	177.395.393
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.164.488.493	46.754.852		PASIVO NO CORRIENTE	131.075.915
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.159.298	0		BENEFICIOS A EMPLEADOS	112.723.272
1640	EDIFICACIONES	16.372.555.643	18.548.450.340	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	55.272.659
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	66.940.567	66.940.567	2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	55.272.659
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41.564.349	112.042.897			
1670	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	275.528.515	372.310.453			



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

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

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

	Octubre de 2018	Octubre de 2019	2	PASIVO	Octubre de 2018	Octubre de 2019	
1	ACTIVO						
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	138.780.000	0	27	PROVISIONES	75.803.256	83.845.436
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA	0	4.347.151				
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.358.619.243	2.405.213.443	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	75.803.256	83.845.436
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-379.463.549	-586.058.092		TOTAL PASIVO	969.394.443	2.680.575.619
				3	PATRIMONIO		
19	OTROS ACTIVOS	89.086.187	4.022.730.903	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	66.804.547	3105	CAPITAL FISCAL	7.013.250.380	7.013.250.380
1906	AVANCES Y ANTICIPOS	0	0	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	19.425.184.093
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	62.713.677	3.938.232.315	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO	-296.810.619	3.986.662.442
1970	INTANGIBLES	36.067.769	36.067.769	3145		20.017.916.136	0
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACT INTANGIBLES	-9695259	-18.373.728		TOTAL PATRIMONIO	26.734.355.897	30.425.096.915
					TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	27.703.750.340	33.105.672.534
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	29.313.103	39.919.294	91	PASIVOS CONTINGENTES	379.557.564	495.963.175
83	DEUDORAS DE CONTROL	152.172.379	152.172.379	99	ACREEDORAS POR _ CONTRA (DB)	-379.557.564	-495.963.175
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-181.485.482	-192.091.673				

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

MONICA MARIA RAMIREZ HARTMAN
Directora



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

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

	Octubre de 2018	Octubre de 2019
INGRESOS OPERACIONALES	7.475.567.515	12.553.950.397
41 INGRESOS FISCALES	102.076.853	102.858.893
4110 NO TRIBUTARIOS	102.076.853	102.858.893
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	7.235.177.002	12.384.729.662
4705 FONDOS RECIBIDOS	7.235.177.002	12.384.729.662
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48 OTROS INGRESOS	138.313.660	66.361.842
4802 FINANCIEROS	8.829.799	22.262.350
4808 INGRESOS DIVERSOS	129.483.861	44.099.492
5 GASTOS	7.772.378.134	8.564.103.085
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.791.103.587	3.931.007.851
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1.556.548.722	1.705.266.657
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	3.106.927
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	431.635.630	453.352.540
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	97.474.500	100.565.200
5107 PRESTACIONES SOCIALES	769.402.283	788.309.169
5108 GASTOS DE PERSONAL	166.174.649	250.969.010
5111 GENERALES	769.642.803	629.438.348
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	225.000	0
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	333.460.064	304.791.449
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	256.557.520	290.269.379
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.099.288	6.479.890
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	75.803.256	8.042.180
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	3.637.778.022	4.318.487.410
5506 CULTURAL	3.637.778.022	4.318.487.410
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	5.150.072	8.029.354
5720 OPERACIONES DE ENLACE	5.150.072	8.029.354
58 OTROS GASTOS	4.886.389	1.787.021
5802 COMISIONES	374.857	75.096
5804 FINANCIEROS	0	0
5890 GASTOS DIVERSOS	4.511.532	1.711.925
62 COSTO VENTA DE BIENES	0	3.184.870
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	0	3.184.870
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	296.810.619	3.986.662.442

MÓNICA MARÍA RAMÍREZ HARTMAN

Directora

EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN

Contador Publico
T.P. No. 49751-T



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

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 31 OCTUBRE 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 octubre 2018 vs octubre 2019.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Octubre 2018	A Octubre 2019	
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 416.668.983	\$ 1.916.007.234	\$ 1.499.338.251

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 contratación 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 Octubre 2018	A Octubre 2019	
13	Cuentas por Cobrar	\$ 504.811	\$ 38.471.286	\$ 37.966.475

Eduto





COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 31 OCTUBRE 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 \$ 18.490.103; 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; alquiler auditorio \$4.501.671; y Deudores varios por \$ 1.454.512

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Octubre 2018	A Octubre 2019	
19	Otros Activos	\$ 89.086.187	\$ 4.022.730.903	\$ 3.933.644.716

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 otros convenios tales como el 107 de 2019 por \$73.427.111 y Fundación arteria convenio No. 141 de 2019 por valor de \$ 64.000.000; seguros la previsora por \$66.804.547 Descuentos de ley pendientes de giro por parte de la SDH por \$90.672.123 y licencias por \$29.383.047.

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

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

Edmundo