



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

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

BOGOTÁ

(Cifras en Pesos)

	1	2	Enero de 2019	Enero de 2020	Enero de 2019	Enero de 2020
	ACTIVO	PASIVO				
	ACTIVO CORRIENTE	PASIVO CORRIENTE	633.744.672	1.940.973.179	400.057.923	2.145.544.539
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	CUENTAS POR PAGAR	420.664.208	1.673.681.827	28.197.774	57.064.137
1105	CAJA	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	0	6.978.853	13.460.179
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	230.664.208	246.681.827	28.162	34.274.769
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	DESCUENTOS DE NÓMINA	190.000.000	1.427.000.000	13.610.429	551.900
13	CUENTAS POR COBRAR	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3.306.664	40.108.252	6.019.491	7.801.289
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	2.179.696	40.051.436	-	330.000
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	1.126.968	56.816	646000	646.000
15	INVENTARIOS	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	209.773.800	227.183.100	914.839	0
1510	MERCANIAS EN EXISTENCIA	BENEFICIOS A EMPLEADOS	209.773.800	227.183.100	371.860.149	386.173.687
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0	0	371.860.149	386.173.687
	ACTIVO NO CORRIENTE	OTROS PASIVOS	27.115.455.727	204.531.928.144	0	1.702.306.715
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	27.063.237.146	26.890.154.707	0	1.702.306.715
1605	TERRENOS	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	5.954.040.000	5.954.040.000	0	0
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	PASIVO NO CORRIENTE	0	64.339.242	191.232.218	197.396.574
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		0	0		
1640	EDIFICACIONES	BENEFICIOS A EMPLEADOS	18.548.450.340	18.548.450.340	115.428.962	113.551.138
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	66.940.567	66.940.567	115.428.962	113.551.138
1665			104.892.897	112.042.897		
1670	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		304.362.183	372.310.453		



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

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

BOGOTÁ

(Cifras en Pesos)

	Enero de 2019	Enero de 2020		Enero de 2019	Enero de 2020
1	ACTIVO		2	PASIVO	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	0	27	PROVISIONES	83.845.436
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA	4.347.151			
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.405.213.443	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	83.845.436
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-325.009.435		TOTAL PASIVO	2.342.941.113
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	0	3	PATRIMONIO	
1705	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	0			
			31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	
19	OTROS ACTIVOS	52.218.581	3105	CAPITAL FISCAL	7.013.250.380
			3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	196.411.548.810
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	27.366.376	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO	705.161.020
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	457.028	3145		0
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	869.231		TOTAL PATRIMONIO	204.129.960.210
1970	INTANGIBLES	36.067.769			
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACT	-12541823		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	206.472.901.323
	TOTAL ACTIVO	27.749.200.399	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		91	PASIVOS CONTINGENTES	217.474.832
81	ACTIVOS CONTINGENTES	29.313.103	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-217.474.832
83	DEUDORAS DE CONTROL	152.172.379			
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-181.485.482			

Adriana Patricia del Real-Radi-Lal
ADRIANA PATRICIA DEL REAL-RADI-LAL
Directora

Camilo Efrén Jiménez Torres
CAMILO EFREN JIMENEZ TORRES
Copilador Público
I.P. No. 39515-T



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

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL



(Cifras en Pesos)

	Enero de 2019	Enero de 2020
INGRESOS OPERACIONALES	971.213.844	1.090.142.274
41 INGRESOS FISCALES	23.601.762	46.246.700
4110 NO TRIBUTARIOS	23.601.762	46.246.700
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	937.668.300	1.039.466.962
4705 FONDOS RECIBIDOS	937.668.300	1.039.466.962
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48 OTROS INGRESOS	9.943.782	4.428.612
4802 FINANCIEROS	46.908	453.546
4808 INGRESOS DIVERSOS	9.896.874	3.975.064
5 GASTOS	251.738.059	384.981.254
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	222.241.413	345.465.339
5101 SUELDOS Y SALARIOS	143.281.474	160.880.574
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	163.160
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	40.884.200	39.516.000
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	7.466.800	7.884.700
5107 PRESTACIONES SOCIALES	8.095.613	77.637.785
5108 GASTOS DE PERSONAL	0	0
5111 GENERALES	22.513.326	59.383.120
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	29.343.707	30.535.915
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	28.695.719	29.887.925
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	647.988	647.990
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	0	8.980.000
5506 CULTURAL	0	8.980.000
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
5720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
58 OTROS GASTOS	152.939	0
5802 COMISIONES	16.014	0
5804 FINANCIEROS	0	0
5890 GASTOS DIVERSOS	136.925	0
62 COSTO VENTA DE BIENES	0	0
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	719.475.785	705.161.020

ADRIANA PATRICIA DEL PILAR PADILLA LEAL

Directora

CAMILO EFREN JIMENEZ TORRES

Contador Publico
T.P. No. 39515-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 ENERO DE 2020

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.

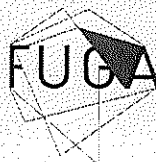
En este contexto, a continuación se presenta el detalle de las principales variaciones de los Estados Financieros comparativos a enero 2019 vs enero 2020.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Enero 2019	A Enero 2020	
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 420.664.208	\$ 1.673.681.827	\$ 1.253.017.619

Esta variación se presenta principalmente por cuanto la entidad en el mes de julio de 2019 recibió de la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deportes recursos del convenio 181-2019, para adelantar el reforzamiento estructural del auditorio de la entidad. Contrato de obra 136-2019 y de interventoría 167-2019 contratos en ejecución.

Durante la vigencia 2019 se constituyeron CDTS por valor de \$ 1.237.000.000

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Enero 2019	A Enero 2020	
13	Cuentas por Cobrar	\$ 3.306.664	\$ 40.108.252	\$ 36.801.588





COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 31 ENERO DE 2020

La diferencia se origina, por cuanto en la vigencia 2019 se han invertido en CDT los recursos recibidos de la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deportes, lo que ha generado causación de intereses por valor de \$ 35.051.436; adicionalmente al valor de \$ 5.000.000 el cual está vinculado a una denuncia interpuesta por la Entidad ante la Fiscalía General de la Nación.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Enero 2019	A Enero 2020	
17	Bienes de Beneficio y uso público.	\$ 0	\$ 32.485.261.662	\$ 32.485.261.662

La variación corresponde a la adquisición de los inmuebles: a) denominado la FLAUTA por \$ 2.832.537.422 en ejecución del convenio y 110-2019 suscrito con el departamento Administrativo del a Defensa del espacio Público. b) del inmueble antigua escuela de medicina por \$ 29.652.724.240, en el marco de la ejecución del convenio interadministrativo No. 109-2019 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana, ERU

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Enero 2019	A Enero 2020	
19	Otros Activos	\$ 52.218.581	\$ 145.156.511.775	\$ 145.104.293.194

La variación se genera por el registro del convenio 072 de 2019 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana –ERU; y cuyo saldo es de \$ 10.628.913.343; del convenio 164 de 2019 por \$ 133.942.381.058; recursos que fueron entregados por la FUGA para ejecutar el Proyecto Bronx Distrito Creativo.

Anticipo al contrato de obra 163-2019 por valor de \$ 551.879.947

Y disminución de bienes y servicios pagados por anticipado y de activos intangibles por la amortización de los mismos.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Enero 2019	A Enero 2020	
24	Cuentas por pagar	\$ 28.197.774	\$ 57.064.137	\$ 28.866.363



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

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 31 ENERO DE 2020

La diferencia se origina, por cuanto en la vigencia 2019 se han invertido en CDT los recursos recibidos de la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deportes, lo que ha generado causación de intereses. Intereses que se reintegran a la Secretaria de Hacienda.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Enero 2019	A Enero 2020	
29	Otros Pasivos	\$ 0	\$ 1.702.306.715	\$ 1.702.306.715

El saldo a 31 de enero 2020, corresponde a los recursos recibidos de la Secretaria de Cultura, Recreación y Deportes los cuales se descargarán del pasivo con la ejecución de las obras de reforzamiento al auditorio de la Entidad.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Enero 2019	A Enero 2020	
31	Patrimonio	\$27.157.910.258	\$ 204.129.960.209	\$ 176.972.049.951

El incremento está dado por el resultado del ejercicio de la vigencia 2019