

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

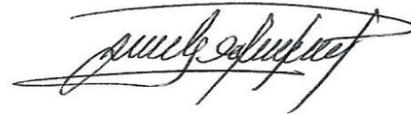
CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño con corte a 31 de enero de 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad;
- b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo Contable;
- c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja fidedignamente la situación financiera y el estado de resultados del periodo; y
- d) Se dio cumplimiento con el control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros libre de errores significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C. el 26 de febrero de 2021, en cumplimiento a lo establecido en la Resolución No. 425 de 2019, expedida por la Contaduría General de la Nación.



MARGARITA MARIA DIAZ CASAS
Directora



JUDY MILENA MURCIA PINEDA
Profesional Especializado
Contador Público T.P 120519-T



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

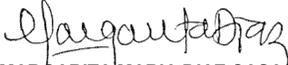
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)



	Enero de 2020	Enero de 2021			Enero de 2020	Enero de 2021
1 ACTIVO			2 PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE	1,940,973,179	1,748,422,795	PASIVO CORRIENTE		2,148,779,339	2,567,236,104
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,673,681,827	1,527,651,293	24 CUENTAS POR PAGAR		60,155,337	777,309,772
1105 CAJA	0	0	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		13,460,179	672,420,230
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	246,681,827	1,047,651,293	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		34,274,769	11,266,045
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<u>1,427,000,000</u>	<u>480,000,000</u>	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		1,927,800	0
13 CUENTAS POR COBRAR	40,108,252	2,904,427	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		7,801,289	92,336,812
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	40,051,436	2,886,727	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		330,000	588,825
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>56,816</u>	<u>17,700</u>	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		646000	664,700
15 INVENTARIOS	227,183,100	217,867,075	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		<u>1,715,300</u>	<u>33,160</u>
1510 MERCANIAS EN EXISTENCIA	227,183,100	217,867,075	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS		386,317,287	612,028,974
1520 PRODUCTOS EN PROCESO	<u>0</u>	<u>0</u>	2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		386,317,287	612,028,974
ACTIVO NO CORRIENTE	204,531,928,144	205,926,516,254	29 OTROS PASIVOS		1,702,306,715	1,177,897,358
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	26,890,154,707	28,063,046,849	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		1,702,306,715	1,177,897,358
1605 TERRENOS	5,954,040,000	5,954,040,000	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA		<u>0</u>	<u>0</u>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	64,339,242	1,064,234,106	PASIVO NO CORRIENTE		197,396,574	455,767,388
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	252,462,027	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS		113,551,138	82,972,330
1640 EDIFICACIONES	18,548,450,340	18,548,450,340	2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		<u>113,551,138</u>	<u>82,972,330</u>
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	66,940,567	75,806,791	27 PROVISIONES		83,845,436	372,795,058
1660 EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	0	5,116,350	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		<u>83845436</u>	<u>372,795,058</u>
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	112,042,897	112,043,794	TOTAL PASIVO		2,346,175,913	3,023,003,492
1670 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	372,310,453	640,493,938				
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0				
1680 EQUIPO DE COMEDOR COCINA	4,347,151	2,173,576				
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,443,405,623	2,443,405,623				

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

	Enero de 2020	Enero de 2021			Enero de 2020	Enero de 2021
1 ACTIVO			2 PASIVO			
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-675,721,566	-1,035,179,696	3 PATRIMONIO			
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	32,485,261,662	34,788,709,318	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO			
1705 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	32,485,261,662	34,788,709,318	3105 CAPITAL FISCAL	7,013,250,380	7,013,250,380	
19 OTROS ACTIVOS	145,156,511,775	143,074,760,087	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	196,411,548,809	196,121,755,109	
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	16,701,136	39,015,887	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	701,926,220	1,516,930,067	
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	551,879,947	294,554,224	3145	0	0	
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	144,572,180,619	142,657,450,386	TOTAL PATRIMONIO	204,126,725,409	204,651,935,556	
1970 INTANGIBLES	36,067,769	97,221,914	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	206,472,901,323	207,674,939,049	
1975 INTANGIBLES	-20317696	-13,482,324		0	0	
TOTAL ACTIVO	206,472,901,323	207,674,939,049	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			91 PASIVOS CONTINGENTES	217,474,832	372,795,058	
81 ACTIVOS CONTINGENTES	39,919,294	41,508,737	99 ACREEDORAS POR _ CONTRA (DB)	-217,474,832	-372,795,058	
83 DEUDORAS DE CONTROL	152,172,379	134,756,680				
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-192,091,673	-176,265,417				


MARGARITA MARIA DIAZ CASAS

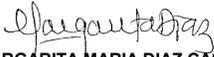

JUDY MILENA MURCIA PINEDA



BOGOTA DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)



		Enero de 2020	Enero de 2021
	INGRESOS OPERACIONALES	1,090,142,274	2,042,635,718
41	INGRESOS FISCALES	46,246,700	0
4110	NO TRIBUTARIOS	46,246,700	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1,039,466,962	2,032,496,464
4705	FONDOS RECIBIDOS	1,039,466,962	2,032,496,464
4720	OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48	OTROS INGRESOS	4,428,612	10,139,254
4802	FINANCIEROS	453,548	292,089
4808	INGRESOS DIVERSOS	3,975,064	9,847,165
5	GASTOS	388,216,054	525,705,651
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	348,700,139	458,559,690
5101	SUELDOS Y SALARIOS	160,880,574	198,837,045
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	163,160	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	41,035,500	49,037,300
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	9,600,000	9,446,400
5107	PRESTACIONES SOCIALES	77,637,785	94,538,618
5108	GASTOS DE PERSONAL	0	0
5111	GENERALES	59,383,120	106,700,327
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	30,535,915	38,565,474
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	29,887,925	36,540,018
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	647,990	2,025,456
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	8,980,000	15,454,853
5506	CULTURAL	8,980,000	15,454,853
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
5720	OPERACIONES DE ENLACE	0	0
58	OTROS GASTOS	0	13,125,634
5802	COMISIONES	0	16,000
5804	FINANCIEROS	0	0
5890	GASTOS DIVERSOS	0	13,109,634
62	COSTO VENTA DE BIENES	0	0
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	0	0
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	701,926,220	1,516,930,067


MARGARITA MARIA DIAZ CASAS
Directora


JUDY MILENA MURCIA PINEDA
Contador Publico
T.P. No.120519-T

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 31 ENERO DE 2021

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 2020 vs enero 2021.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A enero 2020	A enero 2021	
11	Efectivo y equivalentes efectivo	\$ 1.673.681.727	\$ 1.527.651.293	- 146.030.434

La entidad en el mes de julio de 2019 recibió de la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte recursos del convenio 181-2019 por \$1.702.306.715 para adelantar el reforzamiento estructural del auditorio de la entidad. Se celebraron los contratos de obra 136-2019 por \$1.557.769.042 y de interventoría 167-2019 por \$ 144.537.673. Estos contratos están en ejecución.

La variación está concentrada en: 1. Disminución en inversiones CDTs por \$ 947.000.00 debido a que en el 2020 se empezó a ejecutar la obra del auditorio. 2. Aumento del saldo en las cuentas bancarias en cuantía de \$ 800.969.466, por recursos recibidos de los Fondos de Desarrollo Local Santafé, La Candelaria y los Mártires en desarrollo de los convenios interadministrativos No. 254. 258 y 259 de 2020, saldo enero 2021 \$ 433.314.931

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 31 ENERO DE 2021

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Enero 2020	A Enero 2021	
13	Cuentas por Cobrar.	\$ 40.108.252	\$ 2.904.427	\$- 37.203.825

Esta Variación Corresponde la disminución en los intereses por cobrar de los CDT por valor de \$ 32.164.709 y al recaudo de la cuenta por cobrar cancelados por la exfuncionaria Gina Agudelo.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A enero de 2020	A diciembre 2021	
17	Bienes de beneficio y uso público.	\$32.485.261.662	\$34.788.709.318	\$ 2.303.447.656

La variación corresponde a la adquisición de 27 predios en ejecución del convenio interadministrativo No. 164-2019 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana, ERU y que conforman el proyecto Bronx Distrito Creativo.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A enero de 2020	A enero 2021	
19	Otros activos	\$ 145.156.511.775	\$ 143.074.760.087	\$ - 2.081.751.688

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 31 ENERO DE 2021

La variación se genera por: 1. La amortización del anticipo girado a OBRACIC por valor de \$ 257.325.723. 2. por giros realizados con cargo al convenio 072 de 2018 por valor de \$ 1.824.425.965 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana – ERU, recursos que fueron entregados por la FUGA para ejecutar el Proyecto Bronx Distrito Creativo.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A enero 2020	A enero 2021	
24	Cuentas por Pagar	\$ 60.155.337	\$ 777.309.772	\$ 717.184.435

La variación más representativa se genera por los ingresos a almacén de los bienes adquiridos a la empresa Ingeniería de Sistemas Telemáticos SAS de los cuales no se ha tramitado el pago por valor de \$ 645.534.299.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A enero 2020	A enero 2021	
27	Litigios y demandas	\$ 83.845.436	\$ 372.795.058	\$ 288.949.622

El incremento se debió a. 1) la cancelación de la provisión por demanda laboral de la exfuncionaria CONSUELO IVONNE CRUZ CRUZ por \$ 83.845.436, quedando en ceros esta provisión, por cuanto se profirió sentencia en segunda instancia y se cerró el proceso.2) y la contabilización de la provisión por demanda laboral del señor LUIS TOMAS VARGAS CAMARGO por valor \$ 372.795.058, calificadas como probables de conformidad por lo reportado por la Oficina Asesora Jurídica.

**COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 31 ENERO
DE 2021**

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A enero 2020	A enero 2021	
29	Otros pasivos	\$ 1.702.306.715	\$ 1.177.897.358	\$- 524.409.357

La diferencia está dada por: 1) Disminución del saldo del convenio 181/2019 debido a los avances de obra facturados por el contratista OBRACIC SAS por valor de \$ 857.752.409 y los pagos efectuados al interventor de la obra Consorcio NPV por valor de \$ 98.054.935 en ejecución de los recursos recibidos de la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte, los cuales disminuyen del pasivo con la ejecución de las obras de reforzamiento del auditorio de la entidad.

2) Aumento con el saldo de los recursos recibidos de los Fondos de Desarrollo Local Santafé, la Candelaria y los Mártires por \$ 431.398.077 en desarrollo de los convenios interadministrativos No. 254, 258 y 259 de 2020 firmado entre la Secretaria de Cultura, Recreación y deporte, la Alcaldía local de Santafé, candelaria y mártires con la Fundación Gilberto Álzate Avendaño. Cuyo objeto es aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para impulsar la reactivación económica de las gentes de la industria cultural y creativa del sector cultural, recreación y deporte en la localidad de Santafé

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A enero 2020	A enero 2021	
31	Patrimonio	\$ 204.126.725.409	\$ 204.651.935.556	525.210.147

La variación del patrimonio se debe principalmente a: 1. La pérdida generada en el ejercicio 2020 por \$ 366.385.646.

2. Aumento del resultado del ejercicio 2020 comparado con el resultado del ejercicio 2019 por valor de \$ 815.003.847

3. Aumento de la cuenta en la cuenta 3109 - Resultados ejercicios anteriores por ajustes del 2009 \$ 1.171.310, ajuste por menor valor condenado a pagar en proceso judicial Ivonne Consuelo Cruz. \$ 75.460.636.

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 31 ENERO DE 2021

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A enero 2020	A enero 2021	
47	Operaciones interinstitucionales	\$ 1.039.466.962	\$ 2.042.635.718	\$ 952.493.444

El aumento de esta cuenta esta dada por mayores valores de transferencias realizadas por la secretaria de Hacienda en enero 2021.

