

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

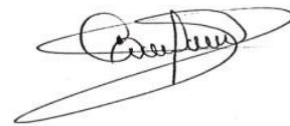
CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros de la Función Gilberto Alzate Avendaño con corte a 31 de julio de 2020, 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 erros significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los veinte ocho (27) días del mes de agosto de 2020, en cumplimiento a lo establecido en la Resolución No. 425 de 2019, expedida por la Contaduría General de la Nación.



ADRIANA PATRICIA DEL PILAR PADILLA LEAL
Directora



CAMILO JIMENEZ TORRES
Profesional Especializado

		Julio de 2019	Julio de 2020			Julio de 2019	Julio de 2020
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	2,086,697,949	1,864,096,934		PASIVO CORRIENTE	2,281,252,695	2,307,679,374
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,861,115,625	1,618,572,378	24	CUENTAS POR PAGAR	99,703,724	146,413,119
1105	CAJA	1,962,500	2,000,000	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	43,534,372	7,443,702
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	539,153,125	266,572,378	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,995,675	15,220,387
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,320,000,000	1,350,000,000	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1,367,400	2,646,444
13	CUENTAS POR COBRAR	18,285,954	18,341,456	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	29,447,155	93,709,998
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	15,697,806	18,273,404	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	15,147,838	27,026,588
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,588,148	68,052	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	646,000	0
15	INVENTARIOS	207,296,370	227,183,100	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,565,284	366,000
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	207,296,370	227,183,100	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	479,242,256	557,620,626
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	0	0	2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	479,242,256	557,620,626
	ACTIVO NO CORRIENTE	30,878,483,230	204,950,634,769	29	OTROS PASIVOS	1,702,306,715	1,603,645,629
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	26,964,773,449	26,853,317,388	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1,702,306,715	1,603,645,629
1605	TERRENOS	5,954,040,000	5,954,040,000	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	0	0
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	25,653,584	201,090,419		PASIVO NO CORRIENTE	196,568,708	572,829,686
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0	25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	112,723,272	102,009,860
1640	EDIFICACIONES	18,548,450,340	18,548,450,340	2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	112,723,272	102,009,860
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	66,940,567	66,940,567	27	PROVISIONES	83,845,436	470,819,826
1665	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	346,338,913	378,526,453	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	83,845,436	470,819,826
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0		TOTAL PASIVO	2,477,821,403	2,880,509,060
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA	4,347,151	4,347,151				
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,405,213,443	2,443,405,623				
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-498,253,446	-855,526,062				
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	0	32,716,697,662	3	PATRIMONIO		
1705	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	0	32,716,697,662	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
19	OTROS ACTIVOS	3,913,709,781	145,380,619,719	3105	CAPITAL FISCAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,013,250,380	7,013,250,380
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	126,159,862	155,648,585	3109	RESULTADO DEL EJERCICIO	19,425,184,093	196,411,548,809
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	25,282,471	529,096,301	3110	IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	4,048,925,303	509,423,454
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,742,629,438	144,684,012,695	3145		0	0
1970	INTANGIBLES	36,067,769	36,067,769		TOTAL PATRIMONIO	30,487,359,776	203,934,222,643
1975	INTANGIBLES	-16,429,759	-24,205,631		TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	32,965,181,179	206,814,731,703
	TOTAL ACTIVO	32,965,181,179	206,814,731,703	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	91	PASIVOS CONTINGENTES	409,027,505	561,975,264
81	ACTIVOS CONTINGENTES	39,919,294	41,508,737	99	ACREEDORAS POR _CONTRA (DB)	-409,027,505	-561,975,264
83	DEUDORAS DE CONTROL	152,172,379	152,172,379				
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-192,091,673	-193,681,116				

m

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

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



	Julio de 2019	Julio de 2020
INGRESOS OPERACIONALES	8,835,574,868	6,201,782,115
41 INGRESOS FISCALES	50,122,125	57,112,494
4110 NO TRIBUTARIOS	50,122,125	57,112,494
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	8,750,708,278	2,722,909,043
4705 FONDOS RECIBIDOS	8,750,708,278	6,027,799,235
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48 OTROS INGRESOS	34,744,465	116,870,386
4802 FINANCIEROS	4,168,499	5,300,279
4808 INGRESOS DIVERSOS	30,575,966	111,570,107
5 GASTOS	4,786,339,565	5,692,358,661
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2,754,669,012	2,940,682,889
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1,182,269,324	1,289,265,584
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,656,342	642,322
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	317,938,340	332,938,475
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	73,553,900	81,142,800
5107 PRESTACIONES SOCIALES	616,341,209	667,595,809
5108 GASTOS DE PERSONAL	143,224,117	187,819,322
5111 GENERALES	419,685,780	381,278,577
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	214,517,834	601,202,735
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	201,939,733	209,692,421
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	4,535,921	4,535,924
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	8,042,180	386,974,390
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	1,814,652,119	2,149,972,608
5506 CULTURAL	1,814,652,119	2,149,972,608
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2,294,088	472,884
5720 OPERACIONES DE ENLACE	2,294,088	472,884
58 OTROS GASTOS	206,512	27,545
5802 COMISIONES	69,587	27,545
5804 FINANCIEROS	0	0
5890 GASTOS DIVERSOS	136,925	0
62 COSTO VENTA DE BIENES	310,000	0
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	310,000	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	4,048,925,303	509,423,454

ADRIANA PATRICIA DEL PILAR PADILLA LEAL

Directora

CAMILO EFREN JIMENEZ TORRES

Contador Publico
T.P. No. 39515-T

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 31 JULIO 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 julio 2019 vs julio 2020.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Julio 2019	A Julio 2020	
11	Efectivo y al equivalentes efectivo	\$1.861.115.625	\$ 1.618.572.378	\$ 242.543.247

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: Aumento en inversiones CDTs \$30.000.000 y menor saldo en las cuentas bancarias por valor de \$272.580.747

El saldo a julio 31 de 2020 está representado en CDT por \$1.350.000.000, depósitos en instituciones financieras \$266.572.378

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

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Julio 2019	A Julio 2020	
17	Bienes de beneficio y uso público.	\$ 0	\$ 32.716.697.662	\$ 32.716.697.662

La variación corresponde a la adquisición de los inmuebles: La FLAUTA por \$977.905.497 y la antigua escuela de medicina por \$31.738.792.165 en el marco de la ejecución del convenio interadministrativo No. 164-2019 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana, ERU.

En el mes de julio de 2020 se realizaron los siguientes ajustes producto de la conciliación con la ERU:

Se trasladaron del inmueble la flauta \$1.854.631.925 al inmueble Antigua Escuela de Medicina correspondientes al estudio de valoración sísmica y estudio de suelos.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Julio 2019	A Julio 2020	
19	Otros activos	\$3.913.709.781	\$145.380.619.720	\$141.466.909.939

La variación se genera por el saldo del anticipo girado a OBRASIC por \$529.096.301, por giros realizados con cargo al convenio 072 de 2018 por valor de \$6.954.649.493, convenio 164 de 2019 por \$133.942.381.058, suscrito con la Empresa de Renovación Urbana – ERU, recursos que fueron entregados por la FUGA para ejecutar el Proyecto Bronx Distrito Creativo.

Aumento en descuentos tributarios \$44.352.706

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

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Julio 2019	A Julio 2020	
27	Litigios y demandas	\$83.845.436	\$470.819.826	\$386.974.390

El incremento se debió a la actualización de la provisión por demanda laboral de la exfuncionaria CONSUELO IVONNE CRUZ CRUZ por \$14.176.322 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 según radicado ORFE 20201300019213 de 06-07-2020.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Junio 2019	A Junio 2020	
29	Otros pasivos	\$ 0	\$1.603.645.629	\$1.603.645.629

El aumento Corresponde al saldo a julio 31 de 2020 de los recursos recibidos de la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte en ejecución del convenio No 181/2019 los cuales se descargarán del pasivo con la ejecución de las obras de reforzamiento del auditorio de la entidad.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Julio 2019	A Julio 2020	
31	Patrimonio	\$ 30.487.359.776	\$ 203.934.222.643	\$ 173.446.862.867

El incremento en el patrimonio se debe principalmente al excedente generado en el ejercicio 2019 \$ 176.986.364.716, menos la disminución del resultado del ejercicio 2020 comparado con el resultado del ejercicio 2019 por valor de \$ 3.539.501.849

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

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Junio 2019	A Junio 2020	
47	Operaciones interinstitucionales	\$8.750.708.278	\$6.027.799.235	- \$2.722.909.043

La disminución en el ingreso está dada porque a julio de 2019 la FUGA recibió transferencias de Hacienda para inversión por \$5.877.520.192 y en la actual vigencia ha recibido \$ 3.120.691.125

Trasferencias para funcionamiento a junio de 2020 \$2.907.108.110 y a la misma fecha del 2019 se recibieron \$2.873.188.086





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



Calle 10 # 3 - 16
Teléfono: +57(1) 432 06 10
Información: Línea 195
www.fuga.gov.co
Oficina Virtual de Correspondencia: atencionalciudadano@fuga.gov.co
Atención Virtual al Ciudadano: videollamada por Google meet al anterior correo

