

	Mayo de 2019	Mayo de 2020			Mayo de 2019	Mayo de 2020
1 ACTIVO			2 PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE	385.985.018	1.906.138.448	PASIVO CORRIENTE		581.819.296	2.384.719.107
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	163.084.238	1.660.226.624	24 CUENTAS POR PAGAR		44.637.333	112.374.966
1105 CAJA	1.975.500	2.000.000	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		9.026.141	31.891.421
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	41.108.738	401.226.624	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		0	12.828.094
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<u>120.000.000</u>	<u>1.257.000.000</u>	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		0	21.844.950
13 CUENTAS POR COBRAR	15.070.390	18.728.724	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		22.964.802	32.457.341
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	14.671.304	18.660.672	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		10.773.330	7.379.060
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>399.086</u>	<u>68.052</u>	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		646.000	0
15 INVENTARIOS	207.830.390	227.183.100	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		<u>1.227.060</u>	<u>5.974.100</u>
1510 MERCANIAS EN EXISTENCIA	207.830.390	227.183.100	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS		537.181.963	624.697.758
1520 PRODUCTOS EN PROCESO	<u>0</u>	<u>0</u>	2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		537.181.963	624.697.758
ACTIVO NO CORRIENTE	30.760.265.893	204.957.547.319	29 OTROS PASIVOS		0	1.647.646.383
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	26.976.913.686	26.869.082.332	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		0	1.647.646.383
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	4.689.171	157.368.616	PASIVO NO CORRIENTE		199.328.097	568.405.573
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS		115.482.661	113.551.138
1640 EDIFICACIONES	18.548.450.340	18.548.450.340	2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		<u>115.482.661</u>	<u>113.551.138</u>
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	66.940.567	66.940.567	27 PROVISIONES		83.845.436	454.854.435
1665 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	112.042.897	112.042.897				
1670 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	321.361.183	378.046.453				
1675	0	0				

COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

	Mayo de 2019	Mayo de 2020		Mayo de 2019	Mayo de 2020
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	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	83.845.436	454.854.435
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-440.171.066	-795.559.315	TOTAL PASIVO	781.147.393	2.953.124.680
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	0	32.751.697.662	3 PATRIMONIO		
1705 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	0	32.751.697.662	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
19 OTROS ACTIVOS	3.783.352.207	145.336.767.325	3105 CAPITAL FISCAL	7.013.250.380	7.013.250.380
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	27.755.710	194.526.151	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	19.425.184.093	196.411.548.809
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	535.481.847	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO IMPACTO POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO	3.926.669.045	485.761.897
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3.734.662.509	144.593.601.210	3145	0	0
1970 INTANGIBLES	36.067.769	36.067.769	TOTAL PATRIMONIO	30.365.103.518	203.910.561.086
1975 INTANGIBLES	-15.133.781	-22.909.652	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	31.146.250.911	206.863.685.767
TOTAL ACTIVO	31.146.250.911	206.863.685.767	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	91 PASIVOS CONTINGENTES	409.027.505	543.766.559
81 ACTIVOS CONTINGENTES	45.975.234	47.821.120	99 ACREEDORAS POR _ CONTRA (DB)	-409.027.505	-543.766.559
83 DEUDORAS DE CONTROL	152.172.379	152.172.379			
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-198.147.613	-199.993.499			



ADRIANA PATRICIA DEL PILAR PADILLA LEAL
Directora



CAMILO EFREN JIMENEZ TORRES
Contador Publico
T.P. No. 3515-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)**



	Mayo de 2019	Mayo de 2020
INGRESOS OPERACIONALES	7.034.726.640	3.969.455.657
41 INGRESOS FISCALES	43.438.547	57.112.494
4110 NO TRIBUTARIOS	43.438.547	57.112.494
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	6.964.756.777	3.843.782.049
4705 FONDOS RECIBIDOS	6.964.756.777	3.843.782.049
4720 OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48 OTROS INGRESOS	26.531.316	68.561.114
4802 FINANCIEROS	3.034.350	3.690.695
4808 INGRESOS DIVERSOS	23.496.966	64.870.419
5 GASTOS	3.106.311.785	3.483.693.760
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.808.891.048	2.015.475.375
5101 SUELDOS Y SALARIOS	833.601.661	892.708.093
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	504.313	619.295
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	218.847.640	225.009.286
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	43.246.300	49.307.500
5107 PRESTACIONES SOCIALES	389.932.778	479.019.752
5108 GASTOS DE PERSONAL	82.958.462	107.353.186
5111 GENERALES	239.799.894	261.458.263
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	155.139.476	523.974.619
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	143.857.353	149.725.674
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3.239.943	3.239.946
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	8.042.180	371.008.999
55 GASTO PUBLICO SOCIAL	1.141.569.722	943.754.355
5506 CULTURAL	1.141.569.722	943.754.355
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	510.416	472.884
5720 OPERACIONES DE ENLACE	510.416	472.884
58 OTROS GASTOS	201.123	16.527
5802 COMISIONES	64.198	16.527
5804 FINANCIEROS	0	0
5890 GASTOS DIVERSOS	136.925	0
62 COSTO VENTA DE BIENES	1.745.810	0
6210 BIENES COMERCIALIZADOS	1.745.810	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	3.926.669.045	485.761.897

ADRIANA PATRIACIA 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 MAYO 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 mayo 2019 vs mayo 2020.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Mayo 2019	A Mayo 2020	
11	Efectivo y al equivalente efectivo	\$ 163.084.238	\$ 1.660.226.624	\$ 1.497.142.386

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 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: CDT por \$1.100.000.000, Davivienda CTA No. 0570009870271948: \$ 280.847.268 y Bancolombia CTA 031000782-27: \$ 2.032.782 correspondiente a saldo de los recursos del convenio 181-2019.

Aumento en el saldo de los CDTS recursos propios \$ 37.000.000 y aumento en otras cuentas de ahorro \$ 77.262.336



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

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Mayo 2019	A Mayo 2020	
17	Bienes de beneficio y uso público.	\$ 0	\$ 32.751.697.662	\$ 32.751.697.662

La variación corresponde a la adquisición de los inmuebles: La FLAUTA por \$2.832.537.422 y la antigua escuela de medicina por \$29.919.160.240, en el marco de la ejecución del convenio interadministrativo No. 164-2019 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana, ERU.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Mayo 2019	A Mayo 2020	
19	Otros activos	\$ 3.783.352.207	\$ 145.336.767.325	\$ 141.553.415.118

La variación se genera por el saldo del anticipo girado a OBRASIC por \$ 535.481.847., por giros realizados con cargo al convenio 072 de 2018 por valor de \$ 6.941.087.071, convenio 164 de 2019 por \$133.943.250.289, suscrito con la Empresa de Renovación Urbana – ERU, recursos que fueron entregados por la FUGA para ejecutar el Proyecto Bronx Distrito Creativo.

Aumento en seguros \$ 133.595.911

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Mayo 2019	A Mayo 2020	
27	Litigios y demandas	\$ 83.845.436	\$ 454.854.435	\$ 371.008.999



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

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

El incremento se debió a la actualización de la provisión por demanda laboral de la exfuncionaria CONSUELO IVONNE CRUZ CRUZ por \$ 10.855.335 y la contabilización de la provisión por demanda laboral del señor LUIS TOMAS VARGAS CAMARGO por valor \$ 360.153.664, calificadas como probables de conformidad por lo reportado por la Oficina Asesora Jurídica según radicado ORFE 20201300017973 de 11-06-2020.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Mayo 2019	A Mayo 2020	
29	Otros pasivos	\$ 0	\$ 1.647.646.383	\$ 1.647.646.383

El aumento Corresponde al saldo a mayo 30 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 Mayo 2019	A Mayo 2020	
31	Patrimonio	\$ 30.365.103.518	\$ 203.910.561.086	\$ 173.545.457.568

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 \$ 3.440.907.148.



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

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

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Mayo 2019	A Mayo 2020	
47	Operaciones interinstitucionales	\$ 6.964.756.777	\$ 3.843.382.049	- \$ 3.120.974.728

La disminución en el ingreso está dada por que a mayo de 2019 la FUGA recibió transferencias de Hacienda para inversión por \$ 5.151.430.041 y en la actual vigencia ha recibido \$ 1.886.918.863.

Trasferencias para funcionamiento a mayo de 2020 \$ 1.957.363.186 y a la misma fecha del 2019 se recibieron \$ 1.813.3263.736.

