



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

# FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

-CONTABILIDAD-

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Bogotá, Febrero de 2016.



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
BALANCE GENERAL  
A DICIEMBRE 31 DE 2015  
(Cifras en Miles de Pesos)

BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS

	31-dic-2014	31-dic-2015	Notas	31-dic-2014	31-dic-2015
<b>1 ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>718.345</b>	<b>597.109</b>			
<b>11 EFECTIVO</b>	<b>623.329</b>	<b>474.717</b>			
1105 CAJA	32	0			
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	623.297	474.717			
<b>13 RENTAS POR COBRAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>14 DEUDORES</b>	<b>95.018</b>	<b>122.392</b>			
1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0			
1406 SERVICIOS PÚBLICOS	0	0			
1410 APORTES POR COBRAR A ENTIDADES AFILIADAS	0	0			
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0			
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0			
1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	91.023	119.694			
1426 FONDO DE AHORRO Y ESTABILIZACIÓN PETROLERA	0	0			
1428 OPERACIONES FONDOS DE GARANTÍAS	0	0			
1470 OTROS DEUDORES	3.993	2.708			
1475 DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	58.998	52.620			
1490 PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	-58.998	-52.620			
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
1519 BANCO DE COMPONENTES ANATÓMICOS Y DE SANGRE	0	0			
1520 PRODUCTOS EN PROCESO	0	0			
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
1915 OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	0	0			
1920 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0			
1922 PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	0	0			
1925 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	0	0			
1942 DEPRECIACIÓN DE BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING FINANCIERO (CR)	0	0			
1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	0			
1970 INTANGIBLES	0	0			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	0	0			
1990 VALORIZACIONES	0	0			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.515.013</b>	<b>5.061.228</b>			
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.601.965</b>	<b>2.077.529</b>			
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	531.386			
1625 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	0	0			
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	398.099	378.247			
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	98.944	98.921			
1640 EDIFICACIONES	0	0			
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	128.799	128.799			
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	592.989	594.315			
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.317	1.317			
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	774.974	791.829			
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	845.867	680.851			
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	138.780	140.280			
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DEPENSA Y HOTELERÍA	9.797	14.097			
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-1.026.916	-1.133.558			
1695 PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-149.755	-149.755			
<b>2 PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>455.214</b>	<b>852.037</b>			
<b>21 OPERACIONES DE BANCA CENTRAL E INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
2105 OPERACIONES DE BANCA CENTRAL	0	0			
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>140.635</b>	<b>612.805</b>			
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	75.428	368.591			
2420 APORTES POR PAGAR A AFILIADOS	0	0			
2422 INTERESES POR PAGAR	0	0			
2423 COMISIONES POR PAGAR	0	0			
2425 ACREEDORES	8.991	15.938			
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	44.005	70.201			
2440 IMPUESTOS, CONTIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	12.328			
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	2.465	794			
2455 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	44.853			
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	0			
<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>314.347</b>	<b>336.302</b>			
2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	314.347	336.302			
2560 ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	0			
2570 ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE PENSIONES	0	0			
<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
2721 PROVISIÓN PARA BONOS PENSIONALES	0	0			
2722 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO	0	0			
2725 PROVISIÓN PARA SEGUROS Y REASEGUROS	0	0			
<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>332</b>	<b>3.930</b>			
2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	332	3.930			
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>21 OPERACIONES DE BANCA CENTRAL E INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
2108 TÍTULOS DE REGULACIÓN MONETARIA Y CAMBIARIA	0	0			
2110 OPERACIONES DE CAPTACIÓN Y SERVICIOS FINANCIEROS	0	0			
<b>25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0	0			
2510 PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	0	0			
<b>26 OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
2630 TÍTULOS EMITIDOS	0	0			
<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
2705 PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	0	0			
2710 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	0	0			
2715 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	0	0			
2720 PROVISIÓN PARA PENSIONES	0	0			
2721 PROVISIÓN PARA BONOS PENSIONALES	0	0			
2725 PROVISIÓN PARA SEGUROS Y REASEGUROS	0	0			



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
BALANCE GENERAL  
A DICIEMBRE 31 DE 2015  
(Cifras en Miles de Pesos)**



	31-dic-2014	31-dic-2015		31-dic-2014	31-dic-2015
<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>2.840.337</b>	<b>2.840.338</b>	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1711 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	0	0	2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	0
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2.840.337	2.840.338	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>465.214</b>	<b>882.037</b>
<b>18 RECURSOS NATURALES Y DEL AMBIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>5.778.144</b>	<b>5.806.300</b>
1820 RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES EN EXPLOTACIÓN	0	0	<b>32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>5.778.144</b>	<b>5.806.300</b>
1825 AGOTAMIENTO ACUMULADO DE RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES EN EXPLOTACIÓN	0	0	3206 CAPITAL DE FONDOS PARAFISCALES	0	0
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.272.711</b>	<b>1.343.363</b>	3208 CAPITAL FISCAL	3.161.255	3.138.043
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	40.005	57.595	3210 PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL	0	0
1910 CARGOS DIFERIDOS	94.835	150.304	3215 RESERVAS	0	0
1915 OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	0	0	3224 EXCEDENTES FINANCIEROS DISTRIBUIDOS (DB)	0	0
1920 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0	3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	378.817	860.200
1925 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	0	0	3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	894.251	228.046
1980 BIENES DE ARTE Y CULTURA	833.041	835.443	3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	1.385.981	1.385.980
1970 INTANGIBLES	58.134	58.134	3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	188.009	188.009
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-39.313	-44.122	3260 PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	0	0
1989 VALORIZACIONES	188.009	188.009	3265 RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	0	0
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>6.233.358</b>	<b>6.658.337</b>	3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-8.199	-12.978
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>5.778.144</b>	<b>5.806.300</b>
			<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>6.233.358</b>	<b>6.658.337</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 DERECHOS CONTINGENTES	0	0	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0	0
82 DEUDORAS FISCALES	0	0	92 ACREEDORAS FISCALES	0	0
83 DEUDORAS DE CONTROL	115.812	115.812	93 ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-115.812	-115.812	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	0	0

**YANETH SUÁREZ ACEÑO**  
Directora General (E)

**EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN**  
Profesional Especializado -Contabilidad  
Contador Público T.P. 48751-T



**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO**

**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(Cifras en Miles de Pesos)**

	31-dic-2014	31-dic-2015
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>6.782.006</b>	<b>6.534.771</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>	<b>150.061</b>	<b>75.645</b>
4110 NO TRIBUTARIOS	<u>150.061</u>	<u>75.645</u>
<b>47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>6.629.808</b>	<b>6.386.656</b>
4705 FONDOS RECIBIDOS	<u>6.629.808</u>	<u>6.386.656</u>
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>2.137</b>	<b>72.470</b>
4805 FINANCIEROS	61	279
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0	27.465
4810 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	<u>2.076</u>	<u>44.726</u>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>6.178.197</b>	<b>6.306.725</b>
<b>51 ADMINISTRACION</b>	<b>1.945.155</b>	<b>2.364.196</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1.497.785	1.843.806
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	197.945	242.871
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	45.642	70.016
5111 GENERALES	199.128	206.044
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	<u>4.655</u>	<u>1.459</u>
<b>52 DE OPERACIÓN</b>	<b>1.250.283</b>	<b>855.265</b>
5202 SUELDOS Y SALARIOS	744.030	408.219
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	134.776	127.448
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA	28.476	6.498
5211 GENERALES	342.061	313.014
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	<u>940</u>	<u>86</u>
<b>53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION</b>	<b>136.415</b>	<b>106.641</b>
5304 PROVISIÓN PARA DEUDORES	45.635	0
5330 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>90.780</u>	<u>106.641</u>
<b>56 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>2.845.235</b>	<b>2.980.294</b>
5506 CULTURA	<u>2.845.235</u>	<u>2.980.294</u>
58 OTROS GASTOS	1.109	329
5802 COMISIONES	438	329

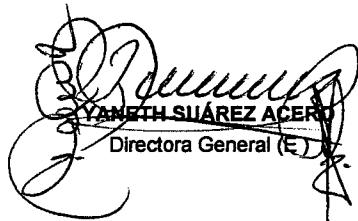


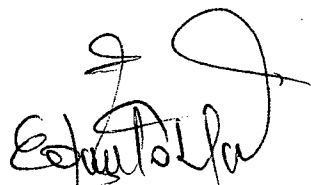
BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(Cifras en Miles de Pesos)

	31-dic-2014	31-dic-2015
5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	671	0
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	603.809	228.046
INGRESOS NO OPERACIONALES	70.259	0
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	70.259	0
GASTOS NO OPERACIONALES	9.307	0
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS	9.307	0
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	60.952	0
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	664.761	228.046
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	29.490	0
4810 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	32.569	0
5810 GASTOS EXTRAORDINARIOS	3.079	0
EXCEDENTE O DEFICIT ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	694.251	228.046
EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION	0	0
49 AJUSTES POR INFLACION	0	0
4905 CORRECCIÓN MONETARIA	0	0
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	694.251	228.046

  
YANETH SUÁREZ ACERO  
Directora General (E.D.)

  
EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN  
Profesional Especializado -Contabilidad  
Contador Público T.P 49751-T

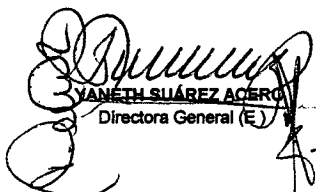


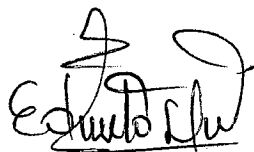
**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
**PARA TODOS**

Saldo del patrimonio a Diciembre 2014	5.778.143
Variaciones patrimoniales durante el año 2015	28.157
<b>Saldo del patrimonio a Diciembre 31 de 2015</b>	<b>5.806.300</b>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2015	AÑO 2014	VARIACION
<b>INCREMENTOS</b>			
3208 CAPITAL FISCAL	3.138.043	3.161.256	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	899.200	376.817	522.383
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	228.046	694.251	0
3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	1.365.981	1.365.981	0
3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	188.009	188.009	0
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-12.978	-8.169	0
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>			<b>522.383</b>
<b>DISMINUCIONES</b>			
3208 CAPITAL FISCAL	3.138.043	3.161.255	23.212
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	899.200	376.817	0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	228.046	694.251	466.205
3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	1.365.981	1.365.981	0
3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	188.009	188.009	0
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-12.978	-8.169	4.809
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>			<b>494.227</b>
<b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>			
3208 CAPITAL FISCAL	3.138.043	3.161.255	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	899.200	376.817	0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	228.046	694.251	0
3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	1.365.981	1.365.981	0
3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	188.009	188.009	0
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-12.978	-8.169	0
<b>TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION</b>			<b>0</b>

  
YANETH SUÁREZ ACERO  
Directora General (E)

  
EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN  
Profesional Especializado - Contabilidad  
Contador Público. T.P 49751 -T

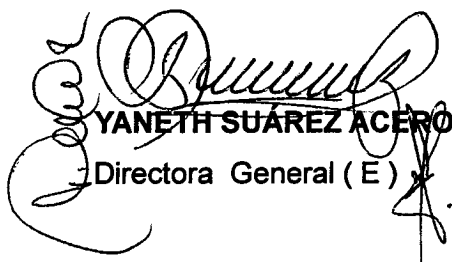


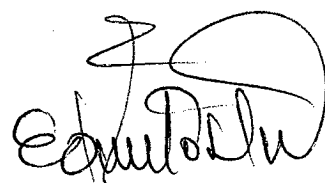
**LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO Y LOS RESPONSABLES  
DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA**

**CERTIFICAN:**

Que los saldos presentados por la **FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO** en los estados contables a 31 de Diciembre de 2015, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, llevados conforme a las normas de Contabilidad Pública y que las cifras registradas en ellos, revelan la realidad financiera, económica y social de la entidad.

Se expide la presente certificación en cumplimiento a lo establecido en el capítulo II del título III de la Resolución No. 356 del 5 de Septiembre de 2007, de la Contaduría General de la Nación, en Bogotá, D.C, a los doce (12) días de Febrero de 2016.

  
**YANETH SUÁREZ ACERO**  
Directora General (E)

  
**EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN**  
Profesional Especializado  
Contador Público TP. 49751-T

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE : 31 DICIEMBRE DE 2016



**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
 PARA TODOS

PERIODO DE MOVIMIENTO: OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

CÓDIGO CTA.	NOMBRE DE CUENTA	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE	
			DÉBITO	CRÉDITO				
S	223511001	11012	2015	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS				
D	<b>100000</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>6.264.950</b>	<b>4.828.768</b>	<b>4.435.381</b>	<b>6.658.337</b>	<b>597.109</b>	<b>6.061.228</b>
D	<b>110000</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>456.731</b>	<b>4.109.631</b>	<b>4.091.645</b>	<b>474.717</b>	<b>474.717</b>	<b>0</b>
D	<b>110500</b>	<b>CAJA</b>	<b>2.034</b>	<b>9.004</b>	<b>11.038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D	110501	Caja principal	34	9.004	9.038	0	0	0
D	110502	Caja menor	2.000	0	2.000	0	0	0
D	<b>111000</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>454.697</b>	<b>4.100.627</b>	<b>4.080.607</b>	<b>474.717</b>	<b>474.717</b>	<b>0</b>
D	111005	Cuenta corriente	1.786	2.919.660	2.918.674	2.772	2.772	0
D	111006	Cuenta de ahorro	452.911	1.180.967	1.161.933	471.945	471.945	0
D	<b>140000</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>228.448</b>	<b>103.563</b>	<b>209.619</b>	<b>122.392</b>	<b>122.392</b>	<b>0</b>
D	<b>140100</b>	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>9.779</b>	<b>9.779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D	140190	Otros deudores por ingresos no tributarios	0	9.779	9.779	0	0	0
D	<b>142000</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>102.304</b>	<b>0</b>	<b>102.304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D	142014	Anticipos para construcción de infraestructura	102.304	0	102.304	0	0	0
D	<b>142400</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>116.879</b>	<b>82.700</b>	<b>79.895</b>	<b>119.684</b>	<b>119.684</b>	<b>0</b>
D	142402	En administración	21.817	58.078	79.895	0	0	0
D	142404	Encargos fiduciario - Fiducia de administración	95.062	24.622	0	119.684	119.684	0
D	<b>147000</b>	<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>9.266</b>	<b>4.738</b>	<b>11.295</b>	<b>2.708</b>	<b>2.708</b>	<b>0</b>
D	147006	Arrendamientos	7.452	1.718	9.170	0	0	0
D	147090	Otros deudores	1.813	3.020	2.125	2.708	2.708	0
D	<b>147500</b>	<b>DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO</b>	<b>58.966</b>	<b>0</b>	<b>6.346</b>	<b>52.620</b>	<b>58.966</b>	<b>-6.346</b>
D	147590	Otros deudores	58.966	0	6.346	52.620	58.966	-6.346
D	<b>148000</b>	<b>PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)</b>	<b>-58.966</b>	<b>6.346</b>	<b>0</b>	<b>-52.620</b>	<b>-58.966</b>	<b>6.346</b>
D	148090	Otros deudores	-58.966	6.346	0	-52.620	-58.966	6.346
D	<b>160000</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.681.754</b>	<b>473.183</b>	<b>77.408</b>	<b>2.077.529</b>	<b>0</b>	<b>2.077.529</b>
D	<b>161500</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>132.375</b>	<b>399.011</b>	<b>0</b>	<b>531.386</b>	<b>0</b>	<b>531.386</b>
D	161501	Edificaciones	132.375	399.011	0	531.386	0	531.386
D	<b>163500</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>408.423</b>	<b>21.996</b>	<b>52.172</b>	<b>378.247</b>	<b>0</b>	<b>378.247</b>
D	163501	Maquinaria y equipo	4.321	230	4.530	21	0	21
D	163502	Equipo médico y científico	113	1	0	114	0	114
D	163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	348.366	15.460	15.626	348.200	0	348.200
D	163504	Equipos de comunicación y computación	54.528	4.804	29.420	29.912	0	29.912
D	163505	Equipo de transportw, traccion y elevacion	0	1.500	1.500	0	0	0
D	163590	Otros bienes muebles en bodega	1.095	1	1.096	0	0	0
D	<b>163700</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS</b>	<b>99.921</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99.921</b>	<b>0</b>	<b>99.921</b>



DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE : 31 DICIEMBRE DE 2016



**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
 PARA TODOS

PERIODO DE MOVIMIENTO: OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

	CÓDIGO CTA.	NOMBRE DE CUENTA	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
S	223511001		11012	2015	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS			
D	163707	Maquinaria y equipo	592	0	0	592	0	592
D	163708	Equipo médico y científico	388	0	0	388	0	388
D	163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	98.196			98.196	0	98.196
D	163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	745	0	0	745	0	745
D	166000	<b>REDES, LÍNEAS Y CABLES</b>	<b>128.799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>128.799</b>	<b>0</b>	<b>128.799</b>
D	165002	Redes de distribución	62.145	0	0	62.145	0	62.145
D	165003	Redes de recolección de aguas	23.841	0	0	23.841	0	23.841
D	165005	Redes de aire	37.987	0	0	37.987	0	37.987
D	165009	Líneas y cables de conducción	4.826	0	0	4.826	0	4.826
D	165500	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>592.989</b>	<b>1.327</b>	<b>1</b>	<b>594.315</b>	<b>0</b>	<b>594.315</b>
D	165502	Armamento y equipo reservado	75	0	0	75	0	75
D	165504	Maquinaria industrial	22.157	0	0	22.157	0	22.157
D	165505	Equipo de música	226.762	1.097	0	227.859	0	227.859
D	165511	Herramientas y accesorios	13.530	230	1	13.759	0	13.759
D	165522	Equipo de ayuda audiovisual	322.083	0	0	322.083	0	322.083
D	165523	Equipo de aseo	8.382	0	0	8.382	0	8.382
D	166000	<b>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</b>	<b>1.317</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.317</b>	<b>0</b>	<b>1.317</b>
D	166003	Equipo de urgencias	1.317	0	0	1.317	0	1.317
D	166500	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>776.003</b>	<b>15.628</b>	<b>0</b>	<b>791.629</b>	<b>0</b>	<b>791.629</b>
D	166501	Muebles y enseres	723.358	15.460	0	738.818	0	738.818
D	166502	Equipo y máquina de oficina	52.645	166	0	52.811	0	52.811
D	167000	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>	<b>651.430</b>	<b>29.421</b>	<b>0</b>	<b>680.851</b>	<b>0</b>	<b>680.851</b>
D	167001	Equipo de comunicación	393.800	23.028	0	416.828	0	416.828
D	167002	Equipo de computación	257.630	6.393		264.023	0	264.023
D	167500	<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	<b>138.780</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>140.280</b>	<b>0</b>	<b>140.280</b>
D	167502	Terrestre	138.780	1.500	0	140.280	0	140.280
D	168000	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</b>	<b>9.797</b>	<b>4.300</b>	<b>0</b>	<b>14.097</b>	<b>0</b>	<b>14.097</b>
D	168002	Equipo de restaurante y cafetería	9.797	4.300	0	14.097	0	14.097
D	168500	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</b>	<b>-1.108.325</b>	<b>2</b>	<b>25.235</b>	<b>-1.133.558</b>	<b>0</b>	<b>-1.133.558</b>
D	168503	Redes, líneas y cables	-71.013	0	1.304	-72.317	0	-72.317
D	168504	Maquinaria y equipo	-27.283	1	207	-27.489	0	-27.489
D	168505	Equipo médico y científico	-906	0	16	-922	0	-922
D	168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-557.411	0	6.338	-563.749	0	-563.749
D	168507	Equipos de comunicación y computación	-392.600	1	14.258	-406.857	0	-406.857

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE : 31 DICIEMBRE DE 2015



**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
 PARA TODOS

PERIODO DE MOVIMIENTO: OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

S	CÓDIGO CTA.	NOMBRE DE CUENTA	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2015	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2015		SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DE 2015	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
	223511001		11012	2015	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS			
D	168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-54.724	0	2.945	-57.669	0	-57.669
D	168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-4.388	0	167	-4.555	0	-4.555
D	168500	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-149.755	0	0	-149.755	0	-149.755
D	169507	Redes, líneas y cables	-13.838	0	0	-13.838	0	-13.838
D	169508	Maquinaria y equipo	-79.240	0	0	-79.240	0	-79.240
D	169510	Muebles, enseres y equipo de oficina	-54.375	0	0	-54.375	0	-54.375
D	169512	Equipo de transporte, tracción y elevación	-1.450	0	0	-1.450	0	-1.450
D	169513	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-852	0	0	-852	0	-852
D	170000	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	2.653.126	0	12.790	2.640.336	0	2.640.336
D	171500	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	2.653.126	0	12.790	2.640.336	0	2.640.336
D	171507	Edificaciones	2.653.126		12.790	2.640.336	0	2.640.336
D	190000	OTROS ACTIVOS	1.244.891	142.391	43.919	1.343.363	0	1.343.363
D	190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	11.851	57.860	12.116	57.595	0	57.595
D	190501	Seguros	11.851	57.860	12.116	57.595	0	57.595
D	191000	CARGOS DIFERIDOS	96.751	84.530	30.977	150.304	0	150.304
D	191001	Materiales y suministros	96.751	84.530	30.977	150.304	0	150.304
D	196000	BIENES DE ARTE Y CULTURA	935.443	1	1	935.443	0	935.443
D	196001	Obras de arte	689.007		0	689.007	0	689.007
D	196006	Elementos musicales	18.341	1	0	18.342	0	18.342
D	196007	Libros y publicaciones de investigación y consulta	227.380	0	1	227.379	0	227.379
D	196090	Otros bienes de arte y cultura	715	0	0	715	0	715
D	197000	INTANGIBLES	56.134	0	0	56.134	0	56.134
D	197008	Software	56.134	0	0	56.134	0	56.134
D	197500	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-43.297	0	825	-44.122	0	-44.122
D	197508	Software	-43.297	0	825	-44.122	0	-44.122
D	199900	VALORIZACIONES	188.009	0	0	188.009	0	188.009
D	199966	Maquinaria y equipo	6.979	0	0	6.979	0	6.979
D	199967	Equipo médico y científico	104	0	0	104	0	104
D	199968	Muebles enseres y equipo de oficina	170.383	0	0	170.383	0	170.383
D	199969	Equipos de comunicación y computación	10.255	0	0	10.255	0	10.255
D	199977	Otros activos	288	0	0	288	0	288
D	200000	PASIVOS	442.510	2.596.484	3.006.011	852.037	852.037	0
D	240000	CUENTAS POR PAGAR	82.851	1.741.908	2.171.862	512.805	512.805	0

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE : 31 DICIEMBRE DE 2015



**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
 PARA TODOS

PERIODO DE MOVIMIENTO: OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

CÓDIGO CTA.	NOMBRE DE CUENTA	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2015	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2015		SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DE 2015	CORRIENTE	NO CORRIENTE	
			DÉBITO	CRÉDITO				
S	223511001	11012	2015 CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS					
D	240100	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	28.193	1.357.182	1.697.580	368.591	368.591	0
D	240101	Bienes y servicios	26.193	1.349.182	1.691.580	368.591	368.591	0
D	240102	Proyectos de Inversión	2.000	8.000	6.000	0	0	
D	242500	ACREEDORES	14.848	311.349	312.441	15.938	15.938	0
D	242504	Servicios públicos	1.157	37.692	40.766	4.231	4.231	0
D	242518	Aportes a fondos pensionales	0	39.462	39.462	0	0	0
D	242519	Aportes a seguridad social en salud	1	34.767	34.766	0	0	0
D	242521	Sindicatos	48	494	446	0	0	
D	242522	Cooperativas	1.094	78.934	77.840	0	0	0
D	242524	Embargos judiciales	0	30.712	30.712	0	0	0
D	242533	Fondo de Solidaridad y garantía en salud	1.579	1.579		0	0	0
D	242535	Libranzas	2.475	18.264	15.789	0	0	0
D	242552	Honorarios	333	333	0	0	0	0
D	242553	Servicios	4.935	65.402	72.174	11.707	11.707	0
D	242590	Otros acreedores	3.224	3.710	486	0	0	0
D	243600	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	24.538	65.278	110.941	70.201	70.201	0
D	243603	Honorarios	7.609	19.125	20.055	8.539	8.539	0
D	243605	Servicios	107	1.663	4.170	2.614	2.614	0
D	243608	Compras	34	548	1.289	775	775	0
D	243615	A empleados art 383 del ET	8.322	20.143	29.795	17.974	17.974	0
D	243616	A empleados art 384 del ET	0			0	0	0
D	243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	565	2.318	5.287	3.534	3.534	0
D	243626	Contratos de obra	895	895	3.318	3.318	3.318	0
D	243627	Retención de impuesto de industria y comercio por	940	2.192	7.458	6.206	6.206	0
D	243690	Otras retenciones	6.066	18.394	39.569	27.241	27.241	0
D	244000	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	2.877	5.585	15.036	12.328	12.328	0
D	244023	Contribuciones	2.877	5.585	15.036	12.328	12.328	
D	244500	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	397	795	1.192	794	794	0
D	244502	Venta de servicios	397	795	1.192	794	794	0
D	245500	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	12.000	1.719	34.672	44.953	44.953	0
D	245507	Depósitos sobre contratos	12.000		30.072	42.072	42.072	
D	245590	Otros depósitos		1.719	4.600	2.881	2.881	
D	250000	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	158.128	622.526	799.700	335.302	335.302	0
D	250500	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	158.128	622.526	799.700	335.302	335.302	0

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE : 31 DICIEMBRE DE 2015



**BOGOTÁ  
 MEJOR  
 PARA TODOS**

**PERÍODO DE MOVIMIENTO: OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015**

CÓDIGO CTA.	NOMBRE DE CUENTA	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2015	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2015		SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DE 2015	CORRIENTE	NO CORRIENTE	
			DÉBITO	CRÉDITO				
S	223511001	11012	2015	GGN2005_001_SALDOS Y MOVIMIENTOS				
D	250501	Nómina por pagar	0	487.433	487.433	0	0	
D	250502	Cesantías	77.117	39.118	170.733	208.732	208.732	
D	250503	Intereses sobre cesantías	140	2	7.733	7.871	7.871	
D	250504	Vacaciones	30.360	38.005	79.341	71.696	71.696	
D	250505	Prima de vacaciones	21.643	24.186	45.884	43.341	43.341	
D	250506	Prima de Servicios	0	155	155	0	0	
D	250507	Prima de navidad	169	4.792	4.623	0	0	
D	250512	Bonificaciones	5.998	6.134	3.798	3.662	3.662	
D	250590	Otros salarios y prestaciones sociales	22.701	22.701	0	0	0	
D	270000	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>196.072</b>	<b>216.798</b>	<b>20.726</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
D	271500	<b>PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>190.881</b>	<b>211.607</b>	<b>20.728</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
D	271501	Cesantías	22.651	24.528	1.877	0	0	
D	271502	Intereses sobre cesantías	2.666	2.943	277	0	0	
D	271503	Vacaciones	29.161	38.490	9.329	0	0	
D	271504	Prima de servicios	14.732	14.732	0	0	0	
D	271506	Prima de vacaciones	24.989	30.524	5.535	0	0	
D	271507	Bonificaciones	2.447	5.001	2.554	0	0	
D	271509	Prima de navidad	94.235	95.389	1.154	0	0	
D	271590	Otras provisiones para prestaciones sociales	0	0	0	0	0	
D	279000	<b>PROVISIONES DIVERSAS</b>	<b>5.191</b>	<b>5.191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
D	279012	Servicios Públicos	5.191	5.191	0	0	0	
D	290000	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>5.459</b>	<b>15.252</b>	<b>13.723</b>	<b>3.930</b>	<b>3.930</b>	
D	290500	<b>RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>5.459</b>	<b>15.252</b>	<b>13.723</b>	<b>3.930</b>	<b>3.930</b>	
D	290590	Otros recaudos a favor de terceros	5.459	15.252	13.723	3.930	3.930	
D	300000	<b>PATRIMONIO</b>	<b>5.579.078</b>	<b>8.996</b>	<b>236.218</b>	<b>5.806.300</b>	<b>0</b>	<b>5.806.300</b>
D	320000	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>5.579.078</b>	<b>8.996</b>	<b>236.218</b>	<b>5.806.300</b>	<b>0</b>	<b>5.806.300</b>
D	320800	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>3.129.872</b>	<b>1</b>	<b>8.172</b>	<b>3.138.043</b>	<b>0</b>	<b>3.138.043</b>
D	320801	Capital fiscal	3.129.872	1	8.172	3.138.043	0	3.138.043
D	322500	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>899.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>899.200</b>	<b>0</b>	<b>899.200</b>
D	322501	Utilidad o excedentes acumulados	2.883.909	0	0	2.883.909	0	2.883.909
D	322502	Pérdida o déficit acumulados	-1.984.709	0	0	-1.984.709	0	-1.984.709
D	323000	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>228.046</b>	<b>228.046</b>	<b>0</b>	<b>228.046</b>
D	323001	Resultado del ejercicio	0	0	228.046	228.046	0	228.046
D	323500	<b>SUPERÁVIT POR DONACIÓN</b>	<b>1.365.981</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1.365.980</b>	<b>0</b>	<b>1.365.980</b>

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE : 31 DICIEMBRE DE 2015



BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS

PERIODO DE MOVIMIENTO: OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

S	CÓDIGO CTA.	NOMBRE DE CUENTA	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2015	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2015		SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DE 2015	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
	223511001		11012	2015	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS			
D	323501	En dinero	25.081	1	0	25.080	0	25.080
D	323502	En especie	1.340.900	0		1.340.900	0	1.340.900
D	324000	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	188.009	0	0	188.009	0	188.009
D	324066	Maquinaria y equipo	6.979	0	0	6.979	0	6.979
D	324067	Equipo médico y científico	104	0	0	104	0	104
D	324068	Muebles enseres y equipo de oficina	170.383	0	0	170.383	0	170.383
D	324069	Equipos de comunicación y computación	10.255	0	0	10.255	0	10.255
D	324077	Otros activos	288	0	0	288	0	288
D	327000	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-3.984	8.994	0	-12.978	0	-12.978
D	327006	Amortización de otros activos	-3.984	8.994	0	-12.978	0	-12.978
D	400000	INGRESOS	4.131.756	7.453	2.410.468	6.534.771	0	6.534.771
D	410000	INGRESOS FISCALES	65.865	0	9.780	75.645	0	75.645
D	411000	NO TRIBUTARIOS	65.865	0	9.780	75.645	0	75.645
D	411090	Otros ingresos no tributarios	65.865		9.780	75.645	0	75.645
D	470000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	3.997.226	1	2.389.431	6.386.656	0	6.386.656
D	470500	FONDOS RECIBIDOS	3.997.226	1	2.389.431	6.386.656	0	6.386.656
D	470508	Funcionamiento	2.207.513	0	1.125.021	3.332.534	0	3.332.534
D	470510	Inversión	1.789.713	1	1.264.410	3.054.122	0	3.054.122
D	480000	OTROS INGRESOS	68.665	7.452	11.257	72.470	0	72.470
D	480500	FINANCIEROS	169	0	110	279	0	279
D	480522	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	115	0	110	225	0	225
D	480590	Otros ingresos financieros	54	0	0	54	0	54
D	480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	27.465	7.452	7.452	27.465	0	27.465
D	480817	Arrendamientos	27.465	7.452	7.452	27.465	0	27.465
D	481000	EXTRAORDINARIOS	41.031	0	3.695	44.726	0	44.726
D	481007	Sobrantes		0	55	55	0	55
D	481008	Recuperaciones	29.337	0	10	29.347	0	29.347
D	481090	Otros ingresos extraordinarios	11.694	0	3.630	15.324	0	15.324
D	500000	GASTOS	3.888.394	2.829.565	183.188	6.534.771	0	6.534.771
D	510000	DE ADMINISTRACIÓN	1.604.438	876.189	116.431	2.364.196	0	2.364.196
D	510100	SUELDOS Y SALARIOS	1.314.231	628.397	98.822	1.843.806	0	1.843.806
D	510101	Sueldos del personal	464.785	177.696	3.936	638.545	0	638.545
D	510103	Horas Extras y festivos	148	615	0	763	0	763
D	510105	Gastos de representación	57.372	23.157	0	80.529	0	80.529

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE : 31 DICIEMBRE DE 2015



**BOGOTÁ  
 MEJOR  
 PARA TODOS**

PERIODO DE MOVIMIENTO: OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

CÓDIGO CTA.	NOMBRE DE CUENTA	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2015	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2015		SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DE 2015	CORRIENTE	NO CORRIENTE	
			DÉBITO	CRÉDITO				
S	223511001	11012	2015 CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS					
D	510106	Remuneración servicios técnicos	6.634	6.000	0	12.634	0	12.634
D	510109	Honorarios	170.303	59.534		229.837	0	229.837
D	510113	Prima de vacaciones	45.987	38.467	27.370	57.084	0	57.084
D	510114	Prima de navidad	77.293	35.046		112.339	0	112.339
D	510117	Vacaciones	42.231	62.825	32.343	72.713	0	72.713
D	510118	Bonificación especial de recreación	14.163	3.710	2.687	15.186	0	15.186
D	510123	Auxilio de transporte	611	197		808	0	808
D	510124	Cesantías	44.489	113.698	974	157.213	0	157.213
D	510125	Intereses a las cesantías	1.388	4.004	321	5.071	0	5.071
D	510130	Capacitación, bienestar social y estímulos	3.003	26.946	0	29.949	0	29.949
D	510150	Bonificación por servicios prestados	18.519	9.905		28.424	0	28.424
D	510152	Prima de servicios	103.068	2.106	3.029	102.145	0	102.145
D	510160	Subsidio de alimentación	822	282	1	1.103	0	1.103
D	510164	Otras primas	188.101	64.209	170	252.140	0	252.140
D	510190	Otros sueldos y salarios	75.314	0	27.991	47.323	0	47.323
D	510300	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>123.813</b>	<b>119.381</b>	<b>3</b>	<b>242.871</b>	<b>0</b>	<b>242.871</b>
D	510302	Aportes a cajas de compensación familiar	34.437	26.403	0	60.840	0	60.840
D	510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	34.865	37.854		72.719	0	72.719
D	510304	Aportes Sindicales	63	0	0	63	0	63
D	510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	4.576	2.868	1	7.443	0	7.443
D	510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	5.987	7.332	1	13.318	0	13.318
D	510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	43.585	44.904	1	88.488	0	88.488
D	510400	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>37.013</b>	<b>33.003</b>	<b>0</b>	<b>70.016</b>	<b>0</b>	<b>70.016</b>
D	510401	Aportes al ICBF	23.387	19.801	0	43.188	0	43.188
D	510402	Aportes al SENA	13.626	13.202	0	26.828	0	26.828
D	511100	<b>GENERALES</b>	<b>128.877</b>	<b>94.773</b>	<b>17.808</b>	<b>206.044</b>	<b>0</b>	<b>206.044</b>
D	511113	Vigilancia y seguridad	24.561	21.983	0	46.544	0	46.544
D	511114	Materiales y suministros	3.087	2.551	412	5.226	0	5.226
D	511115	Mantenimiento	15.883	32.311	1.569	46.625	0	46.625
D	511116	Reparaciones	556	0	0	556	0	556
D	511117	Servicios públicos	28.109	12.128	9.145	31.092	0	31.092
D	511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	807	263	0	1.070	0	1.070
D	511122	Fotocopias	524	524		1.048	0	1.048
D	511123	Comunicaciones y transporte	818	885	0	1.703	0	1.703

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE : 31 DICIEMBRE DE 2015



**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
 PARA TODOS

PERIODO DE MOVIMIENTO: OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

	CÓDIGO CTA.	NOMBRE DE CUENTA	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2015	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2015		SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DE 2015	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
S	223511001		11012	2015 CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS				
D	511125	Seguros generales	42.649	12.118	6.461	48.304	0	48.304
D	511127	Promocion y Divulgación		33	0	33	0	33
D	511146	Combustibles y Lubricantes	6.133	2.579	0	8.712	0	8.712
D	511149	Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	3.920	7.565		11.485	0	11.485
D	511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	165	50		215	0	215
D	511190	Otros gastos generales	1.665	1.785	19	3.431	0	3.431
D	512000	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>804</b>	<b>855</b>	<b>0</b>	<b>1.459</b>	<b>0</b>	<b>1.459</b>
D	512008	Sanciones	496			496		496
D	512010	Tasas	41	40	0	81	0	81
D	512012	Impuesto de registro	267	615	0	882	0	882
D	520000	<b>DE OPERACIÓN</b>	<b>591.073</b>	<b>317.172</b>	<b>52.980</b>	<b>855.265</b>	<b>0</b>	<b>855.265</b>
D	520200	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>280.247</b>	<b>161.516</b>	<b>33.544</b>	<b>408.219</b>	<b>0</b>	<b>408.219</b>
D	520201	Sueldos del personal	92.467	61.637		154.104	0	154.104
D	520203	Horas extras y festivos	3.055	1.757	1	4.811	0	4.811
D	520204	Gastos de representación	25.505	10.016		35.521	0	35.521
D	520212	Prima de vacaciones	9.561	10.329	5.584	14.306	0	14.306
D	520213	Prima de navidad	9.976	14.411		24.387	0	24.387
D	520216	Vacaciones	12.351	21.082	9.048	24.385	0	24.385
D	520217	Bonificación especial de recreación	1.128	2.062	362	2.828	0	2.828
D	520220	Auxilio de transporte	666	168	0	834	0	834
D	520221	Cesantías	19.357	19.896	3.285	35.968	0	35.968
D	520222	Intereses a las cesantías	4.854	1.078	395	5.537	0	5.537
D	520223	Capacitación, bienestar social y estímulos	1.620	0	0	1.620	0	1.620
D	520231	Bonificación por servicios prestados	6.429			6.429	0	6.429
D	520233	Prima de servicios	39.939		11.546	28.393	0	28.393
D	520240	Subsidio de alimentación	449	113	0	562	0	562
D	520244	Otras primas	47.546	18.967		66.513	0	66.513
D	520290	Otros sueldos y salarios	5.344		3.323	2.021	0	2.021
D	520400	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>100.957</b>	<b>26.491</b>	<b>0</b>	<b>127.448</b>	<b>0</b>	<b>127.448</b>
D	520402	Aportes a cajas de compensación familiar	5.805		0	5.805	0	5.805
D	520403	Cotizaciones a seguridad social en salud	38.840	10.997		47.837	0	47.837
D	520405	Cotizaciones a riesgos profesionales	702		0	702	0	702
D	520406	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	15.293			15.293	0	15.293
D	520407	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	42.317	15.494	0	57.811	0	57.811

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE : 31 DICIEMBRE DE 2015



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

PERIODO DE MOVIMIENTO: OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

S	CÓDIGO CTA.	NOMBRE DE CUENTA	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2015	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2015		SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DE 2015	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
	223511001		11012	2015	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS			
D	520700	APORTES SOBRE LA NÓMINA	6.498	0	0	6.498	0	6.498
D	520701	Aportes al ICBF	3.877		0	3.877	0	3.877
D	520702	Aportes al SENA	2.621		0	2.621	0	2.621
D	521100	GENERALES	203.285	129.165	19.436	313.014	0	313.014
D	521111	Vigilancia y seguridad	56.639	51.293	0	107.932	0	107.932
D	521112	Materiales y suministros	23.853	9.762	0	33.615	0	33.615
D	521113	Mantenimiento	15.926	12.615	0	28.541	0	28.541
D	521115	Servicios públicos	87.544	28.299	19.436	96.407	0	96.407
D	521116	Arrendamientos		4.600	0	4.600	0	4.600
D	521144	Combustibles y lubricantes	580			580	0	580
D	521147	Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	14.128	17.652		31.780	0	31.780
D	521153	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	4.615	4.944		9.559	0	9.559
D	522000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	86	0	0	86	0	86
D	522010	Tasas	86	0	0	86	0	86
D	530000	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	81.409	25.233	1	106.641	0	106.641
D	533000	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	81.409	25.233	1	106.641	0	106.641
D	533003	Redes, líneas y cables	3.935	1.304	1	5.238	0	5.238
D	533004	Maquinaria y equipo	686	207	0	893	0	893
D	533005	Equipo médico y científico	46	15	0	61	0	61
D	533006	Muebles, enseres y equipo de oficina	20.725	6.338	0	27.063	0	27.063
D	533007	Equipo de comunicación y computación	47.020	14.258	0	61.278	0	61.278
D	533008	Equipo de transporte, tracción y elevación	8.760	2.945	0	11.705	0	11.705
D	533009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	237	166	0	403	0	403
D	550000	GASTO PÚBLICO SOCIAL	1.611.224	1.382.785	13.715	2.980.294	0	2.980.294
D	550600	CULTURA	1.611.224	1.382.785	13.715	2.980.294	0	2.980.294
D	550608	Asignación de bienes y servicios	1.611.224	1.382.785	13.715	2.980.294	0	2.980.294
D	580000	OTROS GASTOS	250	140	61	329	0	329
D	580200	COMISIONES	250	140	61	329	0	329
D	580237	Comisiones sobre recursos entregados en administ	143	19	1	161	0	161
D	580238	Comisiones y otros gastos bancarios	107	121	60	168	0	168
D	590000	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	228.046	0	228.046	0	228.046
D	590500	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	228.046	0	228.046	0	228.046
	590501	Cierre de ingresos, gastos y costos	0	228.046		228.046		228.046
D	800000	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0	0	0



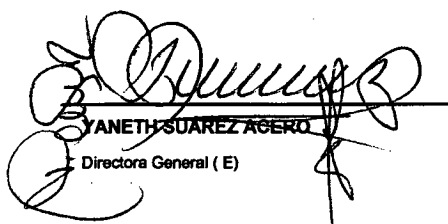
DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE: 31 DICIEMBRE DE 2015

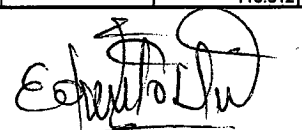


**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

PERIODO DE MOVIMIENTO: OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

	CÓDIGO CTA.	NOMBRE DE CUENTA	SALDO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2015	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2015		SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DE 2015	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
S	223511001		11012	2015	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS			
D	830000	DEUDORAS DE CONTROL	115.612	0	0	115.612	0	115.612
D	839000	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	115.612	0	0	115.612	0	115.612
D	839090	Otras cuentas deudoras de control	115.612		0	115.612	0	115.612
D	890000	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-115.612	0	0	-115.612	0	-115.612
D	891500	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-115.612	0	0	-115.612	0	-115.612
D	891590	Otras cuentas deudoras de control	-115.612	0		-115.612	0	-115.612

  
 YANETH SUÁREZ ACERO  
 Directora General ( E )

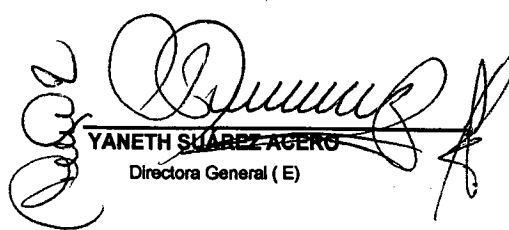
  
 EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN  
 Profesional Especializado -Contabilidad  
 Contador Público T.P 49751-T

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL D.C  
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO  
 CÓDIGO: 223511001  
 FECHA DE CORTE : 31 DICIEMBRE DE 2015  
 PERIODO DE MOVIMIENT OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

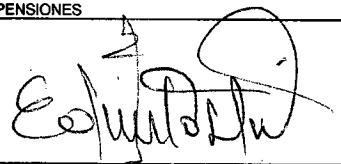


**BOGOTÁ  
 MEJOR  
 PARA TODOS**

S		223511001	11012		2015	CGN2005_002_OPERACIONES RECIPROCAS	
D	Código Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Código entidad Recíproca	Nombre entidad Recíproca	Valor Corriente	Valor No Corriente	
D	470508	Funcionamiento	210111001	BOGOTÁ D.C.	0	3.332.534	
D	470510	Inversión	210111001	BOGOTÁ D.C.	0	3.054.122	
D	510401	Aportes al ICBF	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF	0	43.188	
D	510402	Aportes al SENA	28800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA	0	26.828	
D	511117	Servicios públicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0	31092	
D	512012	Impuesto de Registro	69600000	BANCO AGRARIO	0	882	
D	522010	Tasas	210111001	BOGOTÁ D.C.	0	86	
D	520701	Aportes al ICBF	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF	0	3.877	
D	520702	Aportes al SENA	28800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA	0	2.821	
D	521115	Servicios públicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0	98407	
D	512008	Impuestos y contribuciones - Sanciones	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0	496	
D	580237	Comisiones sobre recursos entregados en administración	241511001	FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS. CESANTIAS Y PENSIONES	0	181	



**YANETH SUÁREZ AGERO**  
 Directora General ( E )



**EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN**  
 Profesional Especializado -Contabilidad  
 Contador Público T.P 49751-T

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA  
 MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL  
 ENTIDAD:  
 CODIGO: 223511001

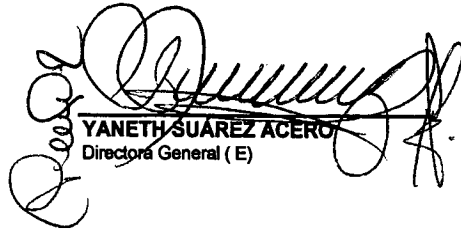
DDC-2007-100

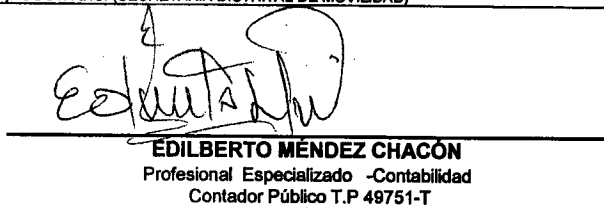
FECHA DE CORTE: 31 DICIEMBRE DE 2015



**BOGOTÁ  
 MEJOR  
 PARA TODOS**

Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo Entidad Admon Central	Nombre Entidad Admon Central	Cifras en Miles de Pesos	
				Valor Corriente	Valor No Corriente
470508	FUNCIONAMIENTO	210111001111	BOGOTA D.C. (SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA)	0	3.332.534
470510	INVERSION	210111001111	BOGOTA D.C. (SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA)	0	3.054.122
512008	Impuestos y contribuciones	210111001111	BOGOTA D.C. (SECRETARIA DISTRITAL DE MOVILIDAD)	0	498

  
**YANETH SUÁREZ ACERO**  
 Directora General ( E )

  
**EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN**  
 Profesional Especializado -Contabilidad  
 Contador Público T.P 49751-T

# NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

---

## NOTAS DE CARACTER GENERAL

### **N1. NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, COMETIDO ESTATAL.**

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño fue creada por el Concejo de Bogotá, mediante el Acuerdo 12 del 18 de noviembre de 1.970, como un Establecimiento Público del Nivel Distrital Descentralizado. Adscrita a la Secretaria de Cultura, Recreación y Deporte, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio independiente, con domicilio en el Distrito Capital de Santa Fe de Bogotá. Sin Ánimo de Lucro, reconocida mediante Resolución No. 3283 del 02 de Julio de 1.974, proferida por el Ministerio de Justicia. La Dirección y administración está a cargo de la Junta Directiva y del Director General.

Tiene como objeto la adopción, integración, coordinación y financiación de programas dirigidos al fomento y desarrollo de la cultura establecidos en el acuerdo No. 01 de 1973 donde se adoptan los estatutos de la entidad, modificados según Acuerdo No. 002 de 1999

En el cumplimiento de su objeto misional relativo al fomento y desarrollo de la cultura; el fortalecimiento de los procesos y dimensiones y la proyección de la Fundación a nivel local, nacional e internacional; la Fundación hace presencia permanente en todas las localidades de la ciudad, mediante la oferta de programación artística en las áreas de teatro, danza, música y artes plásticas, los estímulos, apoyos y alianzas estratégicas con el sector.

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño tiene como misión desarrollar y fomentar prácticas artísticas y proyectos creativos, promover la cultura política ciudadana, mantener una oferta cultural permanente de calidad e impulsar procesos participativos que vinculen tanto a los actores del campo artístico como a la ciudadanía en el ejercicio de los derechos culturales en el Distrito Capital.

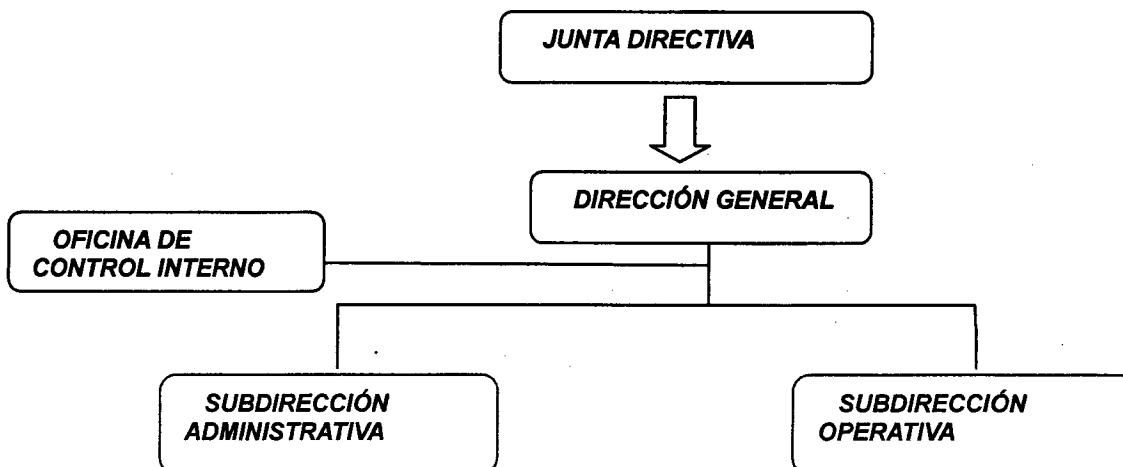
La Fundación Gilberto Alzate Avendaño ha contribuido a garantizar los derechos culturales y derechos a la cultura de los habitantes del Distrito Capital.

### **N1.1 ESTRUCTURA ORGANICA**

La estructura orgánica y administrativa de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño, fue adoptada por la Junta Directiva mediante Acuerdo No. 002 de

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

1999, y está conformada así:



### N1.2 RÉGIMEN JURÍDICO

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño es un establecimiento público del orden distrital, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio e independiente, adscrito a la Secretaría de Cultura, Recreación y Deporte, cuyo objeto principal es la adopción, integración, coordinación y financiación de programas dirigidos al fomento y desarrollo de la cultura.

### N.2 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

#### N2.1 APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP

El Balance General y los informes contables se preparan con base en los hechos económicos que son registrados en el sistema contable Vsummer; para el efecto se atiende lo establecido en la normativa contenida en la Doctrina Contable pública, el Manual de Procedimientos y el Plan General de la Contabilidad PGC, del Régimen de Contabilidad Pública, expedido por la Contaduría General de la Nación (CGN), mediante la Resolución 354 de 2007

La Normatividad contable definida por la Contaduría General de la Nación, señala las estrategias, conceptos y metodologías que hacen viable la funcionabilidad del

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

---

sistema contable público, en el contexto de rendición de cuentas y gestión eficiente de recursos, estructurados de tal manera que permitan la revelación de las operaciones en que incurren los diferentes entes públicos, de modo que los usuarios sometan los resultados obtenidos en forma de estados de representación a sus propios modelos de decisión, evaluando la gestión los mecanismos de control y la satisfacción de sus requerimientos.

En este contexto la Fundación Gilberto Alzate Avendaño el análisis, identificación, clasificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros, da cumplimiento a las Directrices impartidas por la Contaduría General de la Nación sus principios y normas técnicas; adicionalmente se observan los lineamientos e instrucciones emitidas por la Dirección Distrital de Contabilidad.

Para el cierre contable de 2015 se tuvo en cuenta el instructivo No. 003 del 9 de Diciembre de 2015, emitido por la CGN, el cual contiene las instrucciones relacionadas con el cambio de periodo contable 2015 -2016 y el reporte de la información a la CGN.

### **N2. 2 APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS:**

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño, prepara sus estados financieros, atendiendo los parámetros establecidos en la Resolución 354 de Septiembre 5 de 2007 emanada de la Contaduría General de la Nación por la cual se adopta el Régimen de Contabilidad Pública, Resolución 356 de septiembre 5 de 2007, por medio de la cual se adopta el manual de procedimientos y demás normas que expedidas sobre la materia.

### **N2. 3 APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS.**

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño para la contabilización de activos, pasivos, patrimonio, gastos e ingresos aplica criterios en torno a los principios de Contabilidad, y las normas técnicas contables que regulan estos procesos así como la constitución de provisiones y las depreciaciones, amortizaciones y agotamiento de los activos.

Los hechos económicos, financieros y sociales de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño, se reconocen en el momento en que sucedan, cuando surgen los derechos y obligaciones o cuando la transacción u operación originada por el hecho incide en los resultados del período, en cumplimiento de los principios de causación.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

---

En lo referente a los inventarios de bienes muebles se vienen manejando de acuerdo a las disposiciones del Régimen de Contabilidad Pública y del Plan General de Contabilidad Pública numeral 2.9.1.1.5 y lo reglamentado en la Resolución No. 001 de 2001: Manual de Procedimientos Administrativos y Contables para el Manejo y Control de los Bienes en los Entes Públicos del Distrito Capital, expedida por la Dirección Distrital de Contabilidad.

Para la depreciación, amortización y su registro contable se tiene en cuenta la tabla de vida útil para los bienes muebles e inmuebles, descrita en el Capítulo III, del Plan General de Contabilidad Pública.

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño utiliza los criterios y normas de evaluación de activos y pasivos en el registro y en la revelación de gastos el concepto de "Gasto Público Social cultura" para incluir las erogaciones que realiza la entidad para desarrollar su cometido estatal, incluyendo el costo de la planta temporal.

Por disposición de la Dirección Distrital de tesorería mediante Resolución DDT 15 de 2010, se recibe los aportes de la administración central y se hacen pagos a través de la cuenta única Distrital "CUD" por lo anterior se utiliza el concepto de operaciones interinstitucionales, siguiendo lo previsto el párrafo 290 del régimen de contabilidad pública. La dirección distrital de contabilidad mediante circular externa 003 de 21 de junio de 2010 estableció el procedimiento contable aplicable a los Establecimientos Públicos.

Para la revelación de las Obligaciones Contingentes, se tiene en cuenta la información contenida en el Sistema de Información de Procesos Judiciales-SIPROJ, de los procesos en contra de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño, las cuales son objeto de valoración y actualización teniendo en cuenta las normas y lineamientos vigentes en esta materia. Para el registro contable se tiene en cuenta el Manual de Procedimientos expedido por la Contaduría General de la Nación mediante Resolución No. 356 de 5 de septiembre de 2007 y los conceptos sobre reconocimiento de contingencias y obligaciones No. 200710-103527 del 07 de diciembre de 2007 de la Contaduría General de la Nación, y la Resolución SDH-000397 del 31 de diciembre de 2008 de la Secretaria Distrital de Hacienda.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

---

### **N2. 4 REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTES**

Los libros principales y auxiliares se generan directamente desde el aplicativo Vsummer y están a disposición para su consulta al 31 de Diciembre de 2015, por políticas de austeridad en el gasto se bajan del aplicativo y se conservan en PDF; en relación con los documentos soportes de las transacciones estos reposan en las ordenes de pago y en los comprobantes de ingreso que están bajo la custodia de la Tesorería de la Entidad.

### **N4 LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO Y ADMINISTRATIVO**

#### **N4. 1 SISTEMAS DE INFORMACIÓN:**

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño, viene trabajando los sistemas de información administrativos y contables con aplicativos que no le permiten un óptimo manejo integral de la información para el procesamiento automatizado de la información financiera y contable, evitar reprocesos y dar mayor confiabilidad en el registro de las transacciones.

Desde enero de 2006 hasta la fecha, la entidad viene utilizando como sistema oficial para registrar sus operaciones contables y llevar la contabilidad el sistema Vsummer, se cuenta con la implementación de tres módulos: en contabilidad, tesorería y almacén. Los mismos están parametrizados en interface; es decir al registrar las operaciones en almacén y en tesorería respectivamente se alimenta el módulo contable.

Durante las vigencias 2014 y 2015 la entidad ha adelantado actividades tendientes a implementar el sistema SI CAPITAL, para el efecto se actualizaron los módulos: el contable LIMAY y SAE /SAI de inventarios. Esta actualización se adelantó de manera manual en cada uno de ellos es decir no hay interface entre los dos módulos.

En el módulo contable Limay se actualizaron los movimientos y saldos hasta el 30 de Septiembre de 2015, el contratista entregó la información a mediados del mes de Diciembre de 2015, los funcionarios de contabilidad adelantaron la revisión confrontándolas las cifras con los saldos de Vsummer, y se encontró que a nivel de cuenta contable son coincidentes; sin embargo al efectuar la revisión a nivel de tercero se encontraron diferencias, en valores y en la asignación de NIT, para el efecto se informo al contratista y a la fecha está pendiente subsanar las



## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

---

diferencias.

En lo relativo al módulo SAE y SAI y de conformidad con lo informado por el funcionario de Almacén se actualizó la información al 31 de Agosto de 2015; no obstante está pendiente el registro de la depreciación individual de los elementos registrados en almacén; igualmente y tal como se indicó está pendiente implementar la interface con contabilidad.

El módulo de terceros también se trabajó, sin embargo está pendiente un proceso de depuración ya que se presentan repetidos o con errores.

Para continuar con la implementación del sistema SI CAPITAL, y con el objeto de que los módulos mencionados trabajen interrelacionados en interface, es necesario estructurar un PLAN DE TRABAJO que incluya los requerimientos tecnológicos, recurso humano( Ingenieros con la Idoneidad y experiencia suficiente en cada módulo, así como personal de apoyo en cada una de las áreas objeto de implementación), recursos financieros,( revisar en el presupuesto la apropiación de los recursos necesarios para la implementación), revisión de los convenios que se tengan con la Secretaría Distrital de Hacienda, surtir los procesos de selección y contratación de los apoyos requeridos, la asignación de un líder funcional, las capacitaciones internas y externas requeridas, las actividades a adelantar, las fechas en las que se cumplirán tales actividades, los responsables y el tiempo estimado en que se trabajará en paralelo en cada módulo.

Adicionalmente se debe contemplar que los módulos a implementar sean las últimas versiones que ha desarrollado la Secretaría Distrital de Hacienda. Así mismo y de conformidad con lo establecido en la Resolución 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación, durante la vigencia 2016 se debe adelantar las acciones necesarias para la adecuación de los sistemas de información de las entidades para la implementación del marco Normativo de las Normas Internacionales de Información Financiera.

#### **N4. 2 ESTRUCTURA DEL AREA FINANCIERA**

A cargo de la Subdirección Administrativa está, la administración, custodia y control de los recursos Físicos y Financieros de la Entidad, razón por la cual se cuenta con áreas de Almacén, Recursos Humanos, oficina Jurídica, Contabilidad, Presupuesto y Tesorería.

Al área contable están asignados dos funcionarios, un profesional especializado,

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

---

y un profesional Universitario, no obstante dado el volumen de actividades que se hace necesario desarrollar diariamente, en temas como cálculo de descuentos de ley, revisión de las cuentas que se tramitan para pago, los ingresos que percibe la Fundación; análisis de su adecuada causación contable; revisión depuración de las cuentas y registros en contabilidad, preparación y presentación de las declaraciones tributarias a nivel Nacional y Distrital, evaluación financiera de los procesos de contratación que así lo requieran, preparación trimestral de informes a la contaduría y a organismos de control, preparación y expedición de certificados de retenciones a terceros, preparación de información exógena ante la DIAN, asistencia a reuniones y comités, asistencia técnica a otras áreas de la fundación.

Por lo anterior no se cuenta con el tiempo suficiente para capacitarse y ejecutar actividades en temas fundamentales para la contabilidad de la entidad tales como la implementación del nuevo aplicativo sistema SI CAPITAL; situación que se evidenció dado que en la vigencia 2015, fue necesario contratar a terceros para adelantar estas actividades; igualmente se debe iniciar el proceso de capacitación, preparación e implementación del nuevo marco Normativo para la implementación de las NIIF, reglamentadas por la CGN través de la Resolución 533 de 2015.

En lo que va corrido de la vigencia 2016, en diferentes escenarios y reuniones se ha puesto en conocimiento de la nueva administración de la entidad estas situaciones para obtener el apoyo administrativo que se requiere en recursos humano calificado, recursos tecnológicos y físicos para subsanar lo descrito.

### **N4. 3 OPERACIONES RECIPROCAS:**

Como consecuencia de lo anterior y a pesar que las operaciones reciprocas de la entidad no son muchas en cantidad, no ha sido posible dedicarle el tiempo suficiente para indagar documentar conciliar y depurar las operaciones reciprocas que reporta la entidad.

### **N 5. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE**

#### **N 5.1 CAMBIOS EN LA APLICACIÓN DE MÉTODOS Y PROCEDIMIENTOS**

En la Fundación Gilberto Alzate Avendaño no se evidenciaron cambios significativos por actualización de los procedimientos de ingresos y facturación, gestión de pagos y gestión contable.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

---

### **N. 5.2 POR ADICIONES Y MEJORAS:**

Durante la vigencia 2015 se ejecutó el contrato de obra pública No. COB-075-2014, suscrito con el contratista HYC Proyectos de Ingeniería SAS, cuyo objeto fue el reforzamiento estructural y adecuación física de la casa de la propiedad de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño, ubicada en la calle No. 2-54, barrio Egipto, localidad la Candelaria de Bogotá D.C; el valor del contrato incluida la adición fue de \$420.721.479.00; igualmente se incluyen el contrato de interventoría por \$78.228.400 pagados al contratista Jorge Alvaro Sánchez y gastos de licencias de construcción curadurías por \$32.435.629, las cuales se registraron en contabilidad en la cuenta 16 construcciones en curso y en la vigencia 2016, con el acta de terminación y liquidación trasladarlo a la cuenta correspondiente de edificaciones como un mayor valor del costo histórico del inmueble.

### **N. 5.3 REGISTRO EN INVENTARIOS DE LOS PARADEROS PARA LIBROS Y PARA PARQUES:**

En atención a observación recibida por parte del contador de la Secretaría Distrital de cultura, relativa al registro de unos bienes denominados: Paraderos para libros y para parques (PPP), por valor de \$385.500.00, en la que se hace referencia a que esa entidad los recibió de parte de la FUGA; sin embargo no se reflejan en los estados financieros de FUGA a 31 de diciembre del 2015. Por lo anterior, se procedió a indagar con los funcionarios encargados del almacén y se informa lo siguiente:

Estos elementos efectivamente ingresaron físicamente a FUGA en el año 2011 y éstos a su vez se entregaron a IDARTES físicamente aproximadamente hace tres años, pero no se encontró registro en los inventarios de FUGA, ni de entrada ni salida y por ende no se refleja en la contabilidad.

Hoy en día esos elementos están bajo el control de la SCRD, para la cual la dirección de FUGA hizo oficio de entrega formal en el mes de diciembre del 2015 sin afectar su contabilidad por las razones expuestas.

### **N. 5.4 REGISTRO EN LA CUENTA RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:**

El 6 de Marzo de 2015, se observa un registro contable que afectó la cuenta resultado de ejercicios anteriores por valor de \$171.870.000, que al consultar el auxiliar contable se afectó el capital fiscal, y en el concepto aparece "excedentes

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

financieros". Para la vigencia 2016 se revisará este registro y si resulta pertinente se efectuará el ajuste contable correspondiente.

### N. 5.4 OBLIGACIONES LABORALES - PASIVOS

Esta cuenta presentó un incremento en el año 2015 frente al año 2014 del 7%. Este incremento se generó por las siguientes situaciones:

- **Cesantías por pagar, intereses a las cesantías por pagar, vacaciones y prima de vacaciones:** se incrementaron en un 34% y 74%, y disminución del 20% respectivamente en el año 2015 frente al año 2014. Por las siguientes variables: a) incremento salarial del 6.5% para los empleados; b) Se revisó las cesantías de los funcionarios y contabilizó el pasivo al 2015 y c) cubrimiento de 4 vacantes durante el año 2015

### N.5.5. GASTOS

Esta cuenta presentó un incremento en el año 2015 frente al año 2014 del 2%.

Este incremento se generó por las siguientes situaciones:

- **Sueldos y salarios - Admon.** Esta cuenta se incrementó un 23% en el 2015 con respecto al 2014, por las siguientes razones: a) incremento salarial del 6.5%, con su afectación a todos los factores salariales, b) ocuparon 4 vacantes, y c) se registraron los honorarios de los contratos de prestación de servicios.
- **Sueldos y salarios – Operativos:** Se presenta una disminución del 2015 frente al 2014 del 45%, debido que todos los cargos de la planta no estuvieron full durante el año, como es el caso, del gerente se artes plásticas que duró vacante 7 meses, el cargo de subdirector operativo duró dos meses vacante.

### N.5.5. CUENTAS BANCARIAS

Durante el último trimestre de 2015, fue necesario elaborar las conciliaciones de las cinco cuentas bancarias de enero a diciembre de 2015, se registraron y depuraron el 100% de las partidas, en tres de la cuentas y por el cierre contable

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

---

no fue posible verificar el 100% de la documentación soporte para el registro contable en dos cuentas bancarias, razón por la cual quedaron partidas por conciliar por \$ 14.7 millones, que al revisar su materialidad no afectan de manera significativa los estados financieros de la entidad.

A la fecha se están adelantando las correspondientes verificaciones junto con el tesorero de la entidad y se tiene programado su preparación y registro para presentación de los informes del primer trimestre de 2016; por supuesto no se afectará la contabilidad de 2015 sino la vigencia 2016.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

### NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO:

Las Notas específicas se refieren a situaciones particulares en el manejo de la información contable, estructuradas de acuerdo al catálogo General de cuentas y que por su materialidad deben revelarse, muestran información adicional cualitativa y cuantitativa, como valor agregado para interpretar las cifras de los estados contables.

#### **N 1. ACTIVOS:**

A 31 de Diciembre de 2015 el activo presenta un saldo de \$6.658.337. miles con una variación positiva de \$424.979 miles, es decir el 6.81%; se observa un incremento en el rubro de Deudores y Propiedad Planta y Equipo, y en menor proporción incremento en los otros activos. El efectivo presentó una disminución con respecto al año anterior. Las variaciones se pueden observar en el siguiente cuadro:

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
	2015	2014	PESOS	%
Efectivo	474.717.	623.329.	-148.612	-24.00%
Deudores	122.392.	95.016.	27.376.	28.65%
Propiedades Planta y Equipo	2.077.529.	1.601.966.	475.563.	29.69%
Bienes de Beneficio y Uso Público e Histórico y Culturales	2.640.336.	2.640.336.	0	0%
Otros Activos	1.343.363.	1.272.711.	70.652.	5.60%
<b>TOTAL</b>	<b>6.658.337.</b>	<b>6.233.358.</b>	<b>424.979.</b>	<b>6.81%</b>

#### **N 1.1 Efectivo**

El grupo de efectivo lo conforman las subcuentas de caja principal y caja menor; igualmente la subcuenta de las cuentas bancarias de ahorro y corrientes, el rubro se desagrega así:

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

CONCEPTO	Cifras en miles de pesos			
	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
	2015	2014	PESOS	%
Caja Principal	0.	32.	-32.	
Caja Menor	0.	0	0	
Depósitos en cuentas corrientes	2.772.	213.745.	-210.973.	-98.70%
Depósitos en cuentas de ahorro	471.945.	409.552.	62.393.	15.00%
<b>TOTAL</b>	<b>474.717</b>	<b>623.329.</b>	<b>-148.612.</b>	<b>-24%</b>

La Tesorería de la entidad maneja dos cuentas corrientes y tres de ahorros. De las cinco cuentas se prepararon las correspondientes conciliaciones bancarias; tres de ellas están debidamente conciliadas y depuradas, sin embargo queda pendiente la depuración de partidas conciliatorias de dos cuentas bancarias, dado que para el cierre de la vigencia fue necesario y preparar las conciliaciones de toda la vigencia lo que permitió identificar las partidas conciliatorias, pero por cuestión de tiempo fue necesario cerrar la contabilidad, actividad que se espera concluir durante el primer trimestre de 2016.

### N 2 DEUDORES

Representa los valores a favor de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño.

RELACION DE DEUDORES A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (en miles de pesos)				
142404	830053700-6	FONCEP	\$ 119.684.	Corresponde a los aportes que ha efectuó la entidad al FONCEP- por concepto de Cesantías de dos funcionarios del Régimen antiguo de Cesantías.
147090	899999061-9	SDH -DIRECCION DISTRITAL DE TESORERIA	\$2.708.	Contribución especial mes de diciembre 2015

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

147590	830127742-4	PICO E GALLO LTDA Y/O JUAN CARLOS SIERRA	\$ 24.805.	Canones de arrendamiento dejados de pagar desde septiembre de 2010
147590	830127742-4	PICO E GALLO LTDA Y/O JUAN CARLOS SIERRA	\$ 27.815.	Intereses moratorios por canon de arrendamiento
148090		PROVISION PARA DEUDORES	-\$52.620	Provisión 100% deuda Pico e Gallo
<b>TOTAL DEUDORES</b>			<b>\$ 122.392</b>	

### N3 INVENTARIOS

#### N3.1 Realización de inventario físico y ajustes realizados a propiedad planta y equipo

Durante la Vigencia 2015, los responsables de Almacén adelantaron varias actividades relacionadas con el informe de inventario que entrego la firma BIENCO S.A, correspondiente a la vigencia 2015; entre las cuales se encuentran la verificación de sobrantes y faltantes, la conciliación de elementos y se realizaron los ajustes pertinentes.

En relación con el inventario de la vigencia 2015, los funcionarios asignados a almacén adelantaron la verificación y toma física del inventario, sin embargo, el informe final se obtendrá a finales de febrero de 2016. En relación con la incorporación en el inventario de las publicaciones que recibe la entidad de la imprenta Distrital, se preparó un documento mediante el cual se estableció el procedimiento para el registro control e incorporación en el inventario y en la contabilidad de estas publicaciones, al 31 de Diciembre de 2015.

No obstante, el área de artes plásticas está trabajando en la determinación de los costos por unidad de este inventario de publicaciones para poder incorporarlos en el inventario.



## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

### N3.2 Propiedad Planta y Equipo

En miles de pesos

1615	Construcciones en curso	\$531.386.	
1635	Bienes Muebles en Bodega	\$378.248.	
1637	Propiedades Planta y Equipos no explotados	\$99.921.	
1650	Redes Líneas y cables	\$128.799.	\$72.317.
1655	Maquinaria y Equipo	\$594.315.	\$27.490.
1660	Equipo Médico y Científico	\$1.317.	\$922.
1665	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	\$791.629.	\$563.749
1670	Equipo de Comunicación y Computación	\$680.850	\$406.857.
1675	Equipo de transporte Tracción y elevación	\$140.280.	\$57.669.
1680	Equipo de comedor, cocina y despensa	\$14.097.	\$4.554.

### N 3.3 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO HISTORICO Y CULTURAL

Están representados en los bienes inmuebles cuyo valor al 31 diciembre de 2015 asciende a la suma de \$2.640.336.408, corresponde a bienes de beneficio y uso público e histórico y cultural, de acuerdo con el Decreto 678 de 1994, por lo que de acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública 2.9.1.1.6 "177. Los bienes de uso público e histórico y cultural deben reconocerse por el costo histórico y no son objeto de actualización".

Su descripción corresponde a:

#### 1. CASAS Y LOTES:

Dirección: Calle 10 No. 3-02/08/12/16/22/24/26

Notaria: Cuarta de Bogotá

Escritura No.7195 del 16 de noviembre de 1981

Escritura: No. 1932 del 14 de Abril de 1988, corrección Nomenclatura y Linderos

Registro: No. 50-0703837 de Mayo 11 de 1989

Certificado de Libertad y tradición No. 050-0703837 de Mayo 11 de 1989

#### AREAS:

Terreno: 2.368.82 M2

Construcción: 1.331.13 M2

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

---

Dimensiones: Largo 53.24 M y Ancho 35.37 M  
Cédula Catastral 11010000300020000  
Propietario anterior: Beneficencia de Cundinamarca, Leonor Rey Carrillo de Abusaid y Maria Emma de Monsalve.  
Fecha de adquisición: Julio 3 de 1972 /Octubre 8 de 1973/ Diciembre 14 de 1979.  
Destinación: Sede de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño  
**Valor Histórico Terreno. \$1.038.000.00**  
**Valor Histórico Edificio: \$390.321.122.68**

### 2. CASA

Dirección: Calle 10 No. 3-40/42  
Notaria: trece de Bogotá  
Escritura: No. 2933 de Diciembre 21 de 1982  
Registro: No. 0500644191 de Diciembre 21 de 1982  
Certificado de Libertad y Tradición No. 0500644191 de Diciembre 21 de 1982

#### AREAS

Terreno: 203.85 M2  
Construcción: 337 M2  
Dimensiones: Largo 24.80 M y Ancho 8.22 M  
Cédula Catastral: 10-328  
Propietario anterior: José Ignacio Polanía Rojas y otros  
Destinación: Sede de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño  
Fecha de Adquisición: Diciembre 17 de 1982  
**Valor Histórico Terreno: \$2.317.402.00**  
**Valor Histórico Edificio: \$868.795.643.84**

### 3. APARTAMENTO 210

Dirección: Calle 10 no. 2-83  
Notaria: 39  
Escritura no: 2797  
Matricula no: 50c-1495340  
Registro no: 50c-1495340 de 12 de diciembre de 2007  
Certificado de libertad y tradición no: 50c-1495340 de 12 de diciembre de 2007

#### ÁREAS

Área total privada: 125,59 m2  
Cedula catastral: 92921

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

Propietario anterior: corporación la candelaria (en la actualidad (instituto distrital de patrimonio cultural)

Ubicación: el apartamento queda ubicado en el segundo piso del inmueble en la dirección antes mencionada

Destinación: clubes y talleres

Fecha de adquisición: 24 de octubre de 2007

**Valor Histórico Edificio: \$70.330.400.00**

**Valor Histórico Terreno: \$30.141.600.00**

### 4. LOCAL

Dirección: calle 10 no. 2-85/93

Notaria no: 38

Escritura no: 7696

Matricula no: 50c-1361455

Registro no: 50c-1361455 del 12 de diciembre de 2007

Certificado de libertad y tradición no.: 50c-1361455 del 12 de diciembre de 2007

### AREAS

Área total privada: 41,66 m2

Cedula catastral no.: 9291

Propietario anterior: corporación la candelaria (en la actualidad instituto distrital de patrimonio cultural

Destinación: clubes y talleres

Fecha de adquisición: 30 de octubre de 2007

**Valor Histórico Edificio: \$34.503.000,00**

**Valor Histórico Terreno: \$14.787.000.00**

### 5. CASA

Dirección: Calle 10 no.2-62

Notaria: 12 (doce)

Escritura: 501 del 24 mayo de 2013

Matricula: 50c-322547

Certificado de libertad y tradición: 50c-322547

### AREAS:

Terreno: 477.30 m2

Cedula catastral: 10-2-29

Propietario anterior: María Alicia Carrillo Schoenburg

Fecha adjudicación: mayo 24 de 2013

Destinación: sede de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

**Valor: \$850.000.000.00**

### N3.4 OTROS ACTIVOS

#### N3.4.1 Bienes y servicios pagados por anticipado:

En esta cuenta se registran los seguros que amparan los bienes de la entidad, mensualmente se adelanta su amortización y al cierre de la vigencia presenta un saldo de \$57.595. miles.

#### N3.4.2 Cargos Diferidos

Corresponde a materiales y suministros disponibles en bodega de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño, los cuales son registrados y controlados por el área de almacén para ser consumidos de acuerdo a los requerimientos de las áreas, a 31 de diciembre presenta un saldo de \$150.304. miles.

#### N3.4.3 Bienes de Arte y Cultura

Se registra en esta cuenta bienes que por la actividad de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño van ligados totalmente a la actividad misional, su detalle es:

En miles de pesos

En miles de pesos		
196001	obras de arte	\$689.006.
196006	elementos musicales	\$18.342.
196007	libros y publicaciones	\$227.379.
196090	otros bienes de arte y cultura	\$714.

Se registran en la cuenta 1960 dado que no media acto jurídico que los declare bienes históricos y culturales y no son susceptibles de actualización.

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

### N4. PASIVO

Las cuentas por pagar corresponden a compromisos adquiridos, en cumplimiento de su objeto social, y compromisos laborales y obligaciones con proveedores o prestadores de servicios que a 31 de Diciembre de 2015 no fue posible pagar.

En miles de pesos

CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
	2015	2014	PESOS	%
Adquisición de Bienes y servicios	368.590.	75.427.	293.162	388%
Acreedores	15.938.	8.961.	6.977	78%
Retención en la fuente	70.202.	44.004.	26.198	60%
Impuestos contribuciones y tasas	12.327.	0.	12.327	100%
Impuesto IVA	794.	2.495.	-1.701	-68%
Depósitos recibidos en garantía	44.954.	9.646.	35.308	366%
<b>TOTAL</b>	<b>512.805.</b>	<b>140.533.</b>	<b>372.271.</b>	<b>265%</b>

Durante el mes de enero de 2016, la tesorería de la entidad pago las cuentas que quedaron por pagar a 31 dic de 2015.

### OBLIGACIONES LABORALES

El funcionario responsable de recursos humanos suministro información relativa a la consolidación de las prestaciones sociales de los funcionarios al cierre de diciembre de 2015; por consiguiente, el área de contabilidad procedió a ajustar las provisiones y crear los pasivos reales así:

En miles de pesos

CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
	2015	2014	PESOS	%
Cesantías	208.731.	155.255.	53.476.	34%
Intereses a las Cesantías	7.872.	4.504.	3.368.	75%
Vacaciones	71.697.	89.192.	-17.495.	-20%
Prima de Vacaciones	43.340.	57.137.	-13.797.	-24%

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

Bonificaciones	3.661.	8.258.	-4.597	-56%
<b>TOTAL</b>	<b>335.301.</b>	<b>314.346</b>	<b>20.955.</b>	<b>7%</b>

### N5 PATRIMONIO

El patrimonio de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño, se presenta como capital fiscal, porque representan los valores destinados para su creación y desarrollo dentro del sector cultura, así como las variaciones patrimoniales originadas en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. El patrimonio de la entidad se encuentra conformado de la siguiente forma:

En miles de pesos

CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
	2015	2014	PESOS	%
Capital fiscal	3.138.043.	3.161.257.	-23.214.	-0.10%
Resultados de Ejercicios anteriores	899.200.	376.817.	522.383.	139%
Resultados del ejercicio actual	228.046	694.251.	-466.205.	-67%
Superávit por Donación	1.365.981.	1.365.981.	0	
Superávit por valorización	188.009.	188.009.	0	
Provisiones depreciaciones y amortizaciones	-12.978	-8.169	-4.809	59%
<b>TOTAL</b>	<b>5.806.301.</b>	<b>5.778.146.</b>	<b>28.155.</b>	<b>0.49%</b>

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

### ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL

#### N6. INGRESOS

El comportamiento de los ingresos es el siguiente.

En miles de pesos

Cuenta	CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
		2015	2014	PESOS	%
41	Ingresos fiscales	75.645.	150.061.	-74.596.	-50%
47	Operaciones Interinstitucionales	6.386.656.	6.629.809.	-243.153.	-4%
48	Otros Ingresos	72.470.	104.965.	-32.495.	-31%
	<b>TOTAL</b>	<b>6.534.771.</b>	<b>6.884.835.</b>	<b>-350.244</b>	<b>-5%</b>

#### N7. GASTOS

El comportamiento de los gastos es el siguiente.

En miles de pesos

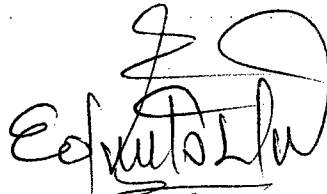
Cuenta	CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
		2015	2014	PESOS	%
5101	Sueldos y salarios	1.843.870.	1.497.785.	346.085.	23%
5103	Contribuciones efectivas	242.808.	197.945.	44.863.	23%
5104	Aportes sobre la nómina	70.016.	45.642	24.374.	53%
5111	Generales	206.854.	199.128.	7.276.	4%
5120	Impuestos contribuciones y tasas	1.459.	4.655.	-3.196.	-69%
5202	Sueldos y salarios	408.219.	744.030.	-335.811.	-45%
5204	Contribuciones efectivas	127.447.	134.776.	-7.329.	-5%
5207	Aportes sobre la	6.498.	28.476.	-21.978.	-77%

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2015 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

	nómina				
5211	Generales	312.204.	342.061	-29.857.	-9%
5220	Impuestos contribuciones y tasas	86.	940.	-854	23%
5330	Provisiones agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	106.641.	136.415.	-29.774.	-22%
5506	Gasto público social -cultural	2.980.294.	2.845.235.	135.059.	5%
5802	Otros gastos por comisiones	328.	438.	-110	-25%
5808	Otros Gastos extraordinarios	0	9.307.	-9.307	-100%
5810	Gastos extraordinarios	0	3.078.	-3.078.	-100%
5815	Ajuste Ejercicios anteriores	0	671.	-671.	-100%
	<b>Total</b>	<b>6.306.725</b>	<b>6.190.582.</b>	<b>116.142.</b>	<b>2%</b>

### N8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS:

Se registra en esta cuenta el valor de \$115.612.miles información que viene registrada desde la vigencia 2014 y según indagaciones se recibió este valor estimado de la gerencia de artes plásticas de la Fundación, el cual se reclasificará una vez el área responsable realice el costeo razonable de las publicaciones de conformidad con el procedimiento establecido.



**EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN**

Profesional Especializado

Contador -Público

T.P 49751-T