



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



	Abril de 2019	Abril de 2020		Abril de 2019	Abril de 2020
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	401,829,815	1,898,361,886	PASIVO CORRIENTE	496,081,453	2,196,465,823
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	177,978,847	1,657,729,811	24 CUENTAS POR PAGAR	46,745,523	78,683,377
1105 CAJA	2,000,000	2,000,000	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,150,684	7,369,049
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	105,978,847	398,729,811	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,783,672	8,134,995
1133 EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>70,000,000</u>	<u>1,257,000,000</u>	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	1,929,586	2,346,547
13 CUENTAS POR COBRAR	14,807,978	13,448,975	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	29,872,106	37,844,616
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	14,444,626	13,380,923	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	9,802,275	19,567,670
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>363,352</u>	<u>68,052</u>	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	1,292,000	646,000
15 INVENTARIOS	209,042,990	227,183,100	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>915,200</u>	<u>2,774,500</u>
1510 MERCANIAS EN EXISTENCIA	209,042,990	227,183,100	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	449,335,930	470,136,063
1520 PRODUCTOS EN PROCESO	<u>0</u>	<u>0</u>	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	449,335,930	470,136,063
ACTIVO NO CORRIENTE	30,756,957,529	205,009,738,870	29 OTROS PASIVOS	0	1,647,646,383
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	27,000,869,989	26,887,133,196	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	1,647,646,383
1605 TERRENOS	5,954,040,000	5,954,040,000	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARAJES	<u>0</u>	<u>0</u>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	4,689,171	145,436,104	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	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	LITIGIOS Y DEMANDAS	<u>83,845,436</u>	<u>454,854,435</u>
1670 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	316,362,183	378,046,453	TOTAL PASIVO	695,409,550	2,764,871,396
1675 EQUIPO DE COMEDOR COCINA	0	0			
1680 BIENES DE ARTE Y CULTURA	4,347,151	4,347,151			
1681 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP. PLANTA Y EQUIPO	2,405,213,443	2,443,405,623			
1685	<u>-411,215,763</u>	<u>-765,575,939</u>			
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	0	32,751,697,662	3 PATRIMONIO		
1705 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	0	32,751,697,662	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
19 OTROS ACTIVOS	3,756,087,540	145,370,908,012	3105 CAPITAL FISCAL	7,013,250,380	7,013,250,380
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	213,964,934	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	19,425,184,093	196,411,548,809
1905 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	535,481,847	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	4,024,943,321	718,430,171
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,734,505,563	144,607,655,125	3145	0	0
1970 INTANGIBLES	36,067,769	36,067,769	TOTAL PATRIMONIO	30,463,377,794	204,143,229,360
1975 ACT INTANGIBLES	<u>-14,485,792</u>	<u>-22,261,663</u>	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	31,158,787,344	206,908,100,756
TOTAL ACTIVO	31,158,787,344	206,908,100,756	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	91 PASIVOS CONTINGENTES (DB)	409,027,505	518,766,559
81 ACTIVOS CONTINGENTES	45,975,234	47,821,120	99	<u>-409,027,505</u>	<u>-518,766,559</u>
83 DEUDORAS DE CONTROL	152,172,379	152,172,379			
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>-198,147,613</u>	<u>-199,993,499</u>			

ADRIANA PATRICIA DEL PILAR PADILLA LEAL
 Directora

CAMILO EFREN JIMENEZ TORRES
 Contador Publico
 T.P. No. 39515-T



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

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



		Abril de 2019	Abril de 2020
	INGRESOS OPERACIONALES	6,385,038,465	3,488,417,042
41	INGRESOS FISCALES	41,729,930	57,112,494
4110	NO TRIBUTARIOS	41,729,930	57,112,494
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	6,321,083,225	3,363,445,186
4705	FONDOS RECIBIDOS	6,321,083,225	3,363,445,186
4720	OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48	OTROS INGRESOS	22,225,310	67,859,362
4802	FINANCIEROS	2,128,344	2,988,943
4808	INGRESOS DIVERSOS	20,096,966	64,870,419
5	GASTOS	2,359,561,934	2,769,986,871
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,413,517,232	1,582,580,632
5101	SUELDOS Y SALARIOS	664,679,358	700,305,764
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	133,888	619,295
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	174,121,740	177,619,186
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	34,854,900	39,933,700
5107	PRESTACIONES SOCIALES	301,686,205	363,514,415
5108	GASTOS DE PERSONAL	52,636,738	88,443,886
5111	GENERALES	185,404,403	212,144,386
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	125,536,184	493,343,254
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	114,902,050	119,742,298
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,591,954	2,591,957
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	8,042,180	371,008,999
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	820,039,362	693,579,083
5506	CULTURAL	820,039,362	693,579,083
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	472,884
5720	OPERACIONES DE ENLACE	0	472,884
58	OTROS GASTOS	469,156	11,018
5802	COMISIONES	332,231	11,018
5804	FINANCIEROS	0	0
5890	GASTOS DIVERSOS	136,925	0
62	COSTO VENTA DE BIENES	533,210	0
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	533,210	0
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	4,024,943,321	718,430,171

ADRIANA PATRICIA DEL PILAR PADILLA LEAL

Directora

CAMILO EFREN JIMENEZ TORRES

Contador Publico
T.P. No. 39515-T



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

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 30 ABRIL 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 abril 2019 vs abril 2020.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Abril 2019	A Abril 2020	
11	Efectivo y al equivalente efectivo	\$ 177.978.847	\$ 1.657.729.811	\$ 1.479.750.964

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: \$ 289.319.581 y Bancolombia CTA 031000782-27: \$ 2.032.264 correspondiente a saldo de los recursos del convenio 181-2019.

Aumento en el saldo de los CDTs recursos propios \$ 87.399.119 y aumento en otras cuentas de ahorro \$ 1.399.119



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

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 30 ABRIL DE 2020

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Abril 2019	A Abril 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 Abril 2019	A Abril 2020	
19	Otros activos	\$ 3.756.087.540	\$ 145.370.908.012	\$ 141.614.820.472

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 \$ 6.919.649.493, 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.

Póliza de Seguros la Previsora S.A \$ 213.964.934 por amortizar.

Código	Nombre de la cuenta	Saldo contable		Variación
		A Abril 2019	A Abril 2020	
27	Litigios y demandas	\$ 83.8453.436	\$ 454.854.435	\$ 371.008.999

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 20201300014003 de 11-05-2020.



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

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUGA A 30 ABRIL DE 2020

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

El aumento Corresponde al saldo a abril 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 Abril 2019	A Abril 2020	
31	Patrimonio	\$ 30.463.377.794	\$ 204.143.229.360	\$ 173.679.851.566

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 \$ 3.306.513.150

