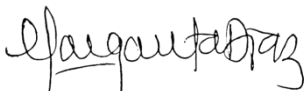


LOS SUSCRITOS REPRESENTATE LEGAL Y CONTADOR DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

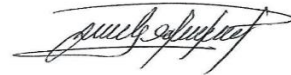
CERTIFICAN QUE:

- a) Los saldos presentados en los Estados Financieros de la Función Gilberto Alzate Avendaño con corte a 30 de junio de 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad;
- b) La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo Contable
- c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja fidedignamente la situación financiera y el estado de resultados del periodo; y
- d) Se dio cumplimiento con el control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financiero libre de erros significativos.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los veintiséis (26) días del mes de julio de 2021, en cumplimiento a lo establecido en la Resolución No. 425 de 2019, expedida por la Contaduría General de la Nación.



MARGARITA MARIA DIAZ CASAS
Directora



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



	Junio de 2020	Junio de 2021		Junio de 2020	Junio de 2021
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.927.070.667	1.528.793.243	PASIVO CORRIENTE	2.281.401.438	1.691.708.029
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.680.207.164	1.292.389.945	24 CUENTAS POR PAGAR	113.095.585	74.863.980
1105 CAJA	2.000.000	155.456	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8.301.330	8.882.663
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	318.207.164	1.131.378.661	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	18.403.304	2.512.093
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<u>1.360.000.000</u>	<u>160.855.828</u>	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	23.448.244	2.803.257
13 CUENTAS POR COBRAR	19.680.403	5.989.301	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	44.729.793	45.238.898
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	19.612.351	5.989.301	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	12.299.337	13.665.399
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>68.052</u>	<u>0</u>	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	301477	1.329.700
15 INVENTARIOS	227.183.100	230.413.997	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>5.612.100</u>	<u>431.970</u>
1510 MERCANIAS EN EXISTENCIA	227.183.100	230.413.997	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	520.659.470	605.492.059
1520 PRODUCTOS EN PROCESO	<u>0</u>	<u>0</u>	2511 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	520.659.470	605.492.059
ACTIVO NO CORRIENTE	204.935.041.275	205.808.079.533	29 OTROS PASIVOS	1.647.646.383	1.011.351.990
16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	26.851.031.472	28.082.942.165	2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.647.646.383	1.011.351.990
1605 TERRENOS	5.954.040.000	5.954.040.000	2903 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	<u>0</u>	<u>0</u>
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	169.301.128	1.164.199.957	PASIVO NO CORRIENTE	563.137.018	453.011.076
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	378.189.771	25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	108.282.583	80.216.018
1640 EDIFICACIONES	18.548.450.340	18.548.450.340	2512 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	<u>108.282.583</u>	<u>80.216.018</u>
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	66.940.567	75.806.791			
1660 EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	0	5.116.350			
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	112.042.897	116.625.294			



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)

		Junio de 2020	Junio de 2021			Junio de 2020	Junio de 2021
1	ACTIVO			2	PASIVO		
1670	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	378.046.453	640.493.938	27	PROVISIONES	454.854.435	372.795.058
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0	0	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	454854435	372.795.058
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA	4.347.151	2.173.576		TOTAL PASIVO	2.844.538.456	2.144.719.105
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.443.405.623	2.443.405.623	3	PATRIMONIO		
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	-825.542.687	-1.245.559.475	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	32.751.697.662	34.788.709.318	3105	CAPITAL FISCAL	7.013.250.380	7.013.250.380
1705	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORIC Y CULTURALES EN CONSTRUCCION	32.751.697.662	34.788.709.318	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	196.411.548.809	196.430.993.328
19	OTROS ACTIVOS	145.332.312.141	142.936.428.050	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	592.774.296	1.747.909.962
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	175.087.368	25.751.435	3145	IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	0	0
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	535.481.847	267.856.575		TOTAL PATRIMONIO	204.017.573.485	205.192.153.670
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	144.609.232.798	142.565.750.589		TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	206.862.111.942	207.336.872.776
1970	ADMINISTRACIÓN	36.067.769	102.982.247			0	0
1975	INTANGIBLES	36.067.769	102.982.247	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACT	-23.557.641	-25.912.796	91	PASIVOS CONTINGENTES	543.766.559	0
	TOTAL ACTIVO	206.862.111.942	207.336.872.776	99	ACREEDORAS POR _ CONTRA (DB)	-543.766.559	0
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	40.101.185	41.508.737				
83	DEUDORAS DE CONTROL	152.172.379	134.756.680				
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-192.273.564	-176.265.417				


MARGARITA MARIA DIAZ CASAS
Directora


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



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

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



		Junio de 2020	Junio de 2021
	INGRESOS	4.958.363.273	7.639.384.752
41	INGRESOS FISCALES	57.112.494	0
4110	NO TRIBUTARIOS	57.112.494	0
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4.830.349.023	7.494.269.787
4705	FONDOS RECIBIDOS	4.830.349.023	7.494.269.787
4720	OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
48	OTROS INGRESOS	70.901.756	145.114.965
4802	FINANCIEROS	4.444.614	1.565.009
4808	INGRESOS DIVERSOS	66.457.142	143.549.956
5	GASTOS	4.365.588.977	5.891.474.790
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2.503.490.873	2.459.491.113
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.110.907.779	1.100.049.245
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	642.322	1.209.278
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	271.544.486	275.591.600
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	58.365.700	58.421.100
5107	PRESTACIONES SOCIALES	578.593.645	601.763.472
5108	GASTOS DE PERSONAL	148.303.420	11.775.853
5111	GENERALES	335.133.521	410.680.565
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	554.605.980	261.375.725
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	179.709.046	246.919.797
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3.887.935	14.455.928
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	371.008.999	0
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	1.306.997.204	3.156.629.991
5506	CULTURAL	1.306.997.204	3.156.629.991
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	472.884	0
5720	OPERACIONES DE ENLACE	472.884	0
58	OTROS GASTOS	22.036	13.977.961
5802	COMISIONES	22.036	16.000
5804	FINANCIEROS	0	0
5890	GASTOS DIVERSOS	0	13.961.961
62	COSTO VENTA DE BIENES	0	0
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	0	0
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	592.774.296	1.747.909.962


MARGARITA MARÍA DIAZ CASAS
Directora




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

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 30 DE JUNIO DE 2021

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño – FUGA, 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; normatividad que expide la Contaduría General de la Nación – CGN, ente regulador del tema, especialmente lo establecido en las resoluciones 533 de 2015, 620 de 2015 y 706 de 2016, así como el Instructivo 002 de 2016, expedidos por la CGN, en los que 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 junio 2020 vs junio 2021.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A JUNIO DE 2020	A JUNIO DE 2020	
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1.680.207.164	1.292.389.945	-387.817.219

La variación está concentrada principalmente en:

1. Aumento del saldo en las cuentas bancarias en cuantía de \$813.171.497 por recursos recibidos de los Fondos de Desarrollo Local de las Alcaldías Locales de Santafé, La Candelaria y Los Mártires, en desarrollo de los convenios interadministrativos No. 254, 258 y 259 de 2020. Y los recursos recibidos de la Secretaria Distrital de Cultura para la ejecución del convenio 181-2019.
2. Disminución en inversiones de CDT por \$1.199.144.172 ya que se dejó de invertir porque se debe contar con flujo de efectivo para efectuar los pagos de la obra del Auditorio que comenzó en 2020.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A JUNIO DE 2020	A JUNIO 2021	
16	Propiedad Planta y Equipo	26.851.031.472	28.082.942.165	1.231.910.693

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 30 DE JUNIO DE 2021

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.

La variación está concentrada principalmente en las cuentas:

Construcciones en curso por valor de \$994.898.829, por la obra e interventoría del auditorio y equipos de cómputo por valor de \$262.447.485 debido a la ejecución del Contrato FUGA-158-2020 cuyo objeto es “adquisición de equipos y licencias para la actualización de la infraestructura tecnológica de la entidad”

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A JUNIO DE 2020	A JUNIO 2021	
17	Bienes de beneficio y uso público	32.751.697.662	34.788.709.318	2.037.011.656

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

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A JUNIO DE 2020	A JUNIO 2021	
19	Otros Activos	145.332.312.141	142.936.428.050	-2.395.884.091

La variación se genera principalmente por:

1. La amortización del anticipo girado a OBRACIC por valor de \$ 267.625.272
2. La ejecución de \$2.037.011.656 del convenio 072 de 2019 suscrito con la Empresa de Renovación Urbana – ERU, con el objeto de “Establecer las condiciones específicas, términos, obligaciones de las partes, y coordinación interinstitucional, para la planeación, estructuración, desarrollo e implementación del Proyecto Estratégico denominado "Bronx

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 30 DE JUNIO DE 2021

Distrito Creativo — BDC" en ejecución del Convenio Interadministrativo No.124/ 364 de 2018 FUGA/ERU"

3. La amortización de la póliza por \$149.335.933

4. El aumento de la cuenta de intangibles por valor de \$66.914.478 por la ejecución del contrato FUGA-158-2020, con el que se adquirieron las licencias Office Home and Business 2019 todos los idiomas, en línea, para 69 computadores; las licencias CAL para escritorio remoto de usuario para 100 usuarios; el antivirus por 3 años Sophos para 109 usuarios y software firewall - licenciado y operando por 3 años; licencia Creative Cloud para 5 equipos y licencia Fili Maker on Premise for Teams por 12 meses.

5. La amortización de intangibles por \$2.355.155

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A JUNIO DE 2020	A JUNIO 2021	
29	Otros pasivos	1.647.646.383	1.011.351.990	-636.294.393

La variación de esta cuenta esta dada por:

1. Los recursos recibidos de los Fondos de Desarrollo Local de las Alcaldías Locales de Santafé, La Candelaria y Los Mártires de los cuales a la fecha hay pendiente por ejecutar el valor de \$350.844.352, en desarrollo de los convenios interadministrativos No. 254, 258 y 259 de 2020 antes mencionados.

2. La ejecución de \$987.138.745 del convenio 181/2019 suscrito con la Secretaría Distrital de Cultura, Recreación y Deporte.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A JUNIO DE 2020	A JUNIO 2021	
31	Patrimonio	204.017.573.485	205.192.153.670	1.174.580.185

La variación del patrimonio se debe principalmente a:

1. La pérdida generada en el ejercicio 2020 por \$366.385.646.

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 30 DE JUNIO DE 2021

2. Aumento del resultado del ejercicio junio 2021 comparado con el resultado del ejercicio a junio 2020 por valor de \$1.155.135.666
3. Aumento de la cuenta en la cuenta 3109 - Resultados ejercicios anteriores por ajustes del 2019 \$1.171.310.
4. Ajuste por menor valor condenado a pagar en proceso judicial Ivonne Consuelo Cruz. \$75.460.636.
5. Ajuste realizado en mayo disminuyendo la cuenta 3109 – Resultados de ejercicios Anteriores por valor de \$318.876.187; por mayor valor registrados en cuentas por pagar del Ingeniería de Sistemas Telemáticos SAS a 31 de diciembre de 2019.
6. Aumento de la cuenta 3109- Resultado de ejercicios anteriores por valor de \$794.580 por corrección de la declaración de retención en la fuente del periodo de agosto de 2020 y por el pago de la seguridad social de los funcionarios retirados en noviembre de 2021 por valor de \$8.883.400.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A JUNIO DE 2020	A JUNIO 2021	
47	Operaciones interinstitucionales	4.830.349.023	7.494.269.787	2.663.920.764

El aumento de esta cuenta esta dado por los valores de transferencias realizadas por la Secretaria de Hacienda Distrital a junio del año 2021.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO CONTABLE		VARIACION
		A JUNIO DE 2020	A JUNIO 2021	
9	Cuentas de Orden Acreedora	543.766.559	0	-543.766.559

La variación más representativa de esta cuenta de control corresponde al ajuste por el cambio de calificación de posible a probable otorgada por la oficina jurídica en el mes de diciembre de 2020 al proceso judicial de Luis Tomas Vargas por valor de \$372.795.058.



COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO - FUGA, A 30 DE JUNIO DE 2021

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



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

