



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

FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

CONTABILIDAD

ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 2016

Bogotá, Febrero 2017



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE 2016

(Cifras en Miles de Pesos)

1	ACTIVO		2	PASIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	2,740,792		PASIVO CORRIENTE	2,487,127
11	EFFECTIVO	2,096,535	21	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL E INSTITUCIONES FINANCIERAS	0
1105	CAJA	0	2105	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL	0
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	<u>2,096,535</u>	2106	TÍTULOS DE REGULACIÓN MONETARIA Y CAMBIARIA	0
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0	2110	FINANCIEROS	<u>0</u>
1201	INVERSIONES ADMINISTRACIONES DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	<u>0</u>	24	CUENTAS POR PAGAR	2,254,379
14	DEUDORES	26,911	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	476,987
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		2406	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS EN EL EXTERIOR	0
1406	SERVICIOS PÚBLICOS		2425	ACREDORES	1,301
1410	APORTES POR COBRAR A ENTIDADES AFILIADAS		2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	81,638
1411	APORTES POR COBRAR A ENTIDADES AFILIADAS		2422	INTERESES POR PAGAR	0
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		2423	COMISIONES POR PAGAR	0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	17,623	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	
1427	DERECHOS DE RECOMPRA DEUDORES		2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	1,086
1426	FONDO DE AHORRO Y ESTABILIZACIÓN PETROLERA		2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0
1427	DERECHOS DE RECOMPRA DE DEUDORES		2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1,665,477
1470	OTROS DEUDORES	9,288	2456	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	<u>7,888</u>
1475	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	52,620	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	231,874
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	<u>-32,620</u>	2506	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	231,874
15	INVENTARIOS	517,346	2510	PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR P.	0
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	514,689	2550	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SAL	<u>0</u>
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	<u>102,657</u>	27	PASIVOS ESTIMADOS	0
19	OTROS ACTIVOS	0	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	0
1906	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	2721	PROVISIÓN PARA BONOS PENSIONALES	0
1910	CARGOS DIFERIDOS	0	2790	PROVISIONES DIVERSAS	<u>0</u>
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	29	OTROS PASIVOS	674
1970	INTANGIBLES	0	2906	RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS	674
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	0	2915	CRÉDITOS DIFERIDOS	<u>0</u>
1999	VALORIZACIONES				
	ACTIVO NO CORRIENTE	7,340,658		PASIVO NO CORRIENTE	
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1,141,422	27	PASIVOS ESTIMADOS	0
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	38,436	2706	PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	46,173	2710	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	0
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	0	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	0
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	17,896			
1640	EDIFICACIONES	0			
1646	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	0			



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE 2016

(Cifras en Miles de Pesos)

1 ACTIVO		2 PASIVO	
1550 REDES, LÍNEAS Y CABLES	111,612	TOTAL PASIVO	2,487,127
1555 MAQUINARIA Y EQUIPO	426,788		
1560 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,585		
1565 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	844,336		
1570 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	687,342		
1575 EQUIPO DE TRANSPORTE DE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	137,330		
1580 EQUIPOS DE COMEDOR COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	11,714		
1585 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-1,144,962		
1595 PROVISIÓN PARA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	<u>-36,830</u>		
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	3,700,690	32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	7,594,323
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	<u>3,700,690</u>		0
18 RECURSOS NATURALES Y DEL AMBIENTE		3208 CAPITAL FISCAL	3,138,043
1820 RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES EN EXPLOTACIÓN	0	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES, CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL	0
1825 AGOTAMIENTO ACUMULADO DE RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	0	RESERVAS	0
19 OTROS ACTIVOS	2,498,548	3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,835,422
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	45,713	3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	130,776
1910 CARGOS DIFERIDOS	123,056	3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	2,217,090
1915 OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	0	3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	188,009
1922 PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)		3243 SUPERÁVIT POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PA	0
1942 DEPRECIACIÓN DE BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING FINANCIERO (CR)		3245 REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	0
1980 BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,103,333	3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0
1970 INTANGIBLES	84,586	3258 EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	0
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-46,151	3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	<u>-15,007</u>
1999 VALORIZACIONES	188,009	TOTAL PATRIMONIO	7,594,323
TOTAL ACTIVO	10,081,450	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	10,081,450
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81 DERECHOS CONTINGENTES	64,958	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	269,110
82 DEUDORAS FISCALES		92 ACREEDORAS FISCALES	0
83 DEUDORAS DE CONTROL	0	93 ACREEDORAS DE CONTROL	0
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>-64,958</u>	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>269,110</u>

MÓNICA MARÍA RAMÍREZ HARTMAN
DIRECTORA GENERAL

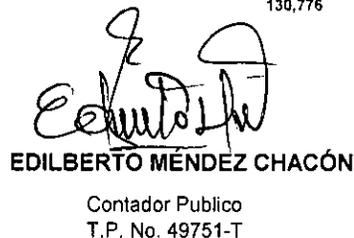
EDILBERTO MENDEZ CHACÓN
Contador Público
T.P. No. 49751-T


BOGOTÁ - DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y
AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en Miles de Pesos)

31-dic-2016

	INGRESOS OPERACIONALES	7,251,154
41	INGRESOS FISCALES	105,221
4110	NO TRIBUTARIOS	105,221
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	7,051,360
4705	FONDOS RECIBIDOS	7,051,360
48	OTROS INGRESOS	94,573
4805	FINANCIEROS	3,313
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	40,149
4810	EXTRAORDINARIOS	41,033
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,078
	GASTOS OPERACIONALES	7,120,378
51	ADMINISTRACION	3,220,680
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2,333,816
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	392,568
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	99,907
5111	GENERALES	393,813
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	576
52	DE OPERACIÓN	766,085
5202	SUELDOS Y SALARIOS	426,268
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	43,782
5207	APORTES SOBRE LA NÓMINA	0
5211	GENERALES	296,035
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	100,186
5304	PROVISIÓN PARA DEUDORES	
5330	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	100,186
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	2,985,011
5506	CULTURA	2,985,011
58	OTROS GASTOS	48,416
5802	COMISIONES	2,531
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	31,943
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,942
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	130,776


MÓNICA MARÍA RAMÍREZ HARTMAN
DIRECTORA GENERAL


EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN
 Contador Publico
 T.P. No. 49751-T



BOGOTÀ
DISTRITO CAPITAL
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y POLÍTICA ECONÓMICA

BOGOTÀ DISTRITO CAPITAL
FUNDACION GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en Miles de Pesos)

**BOGOTÀ
MEJOR
PARA TODOS**

Saldo del patrimonio a 31 Diciembre de 2015	5,806,300
Variaciones patrimoniales durante el periodo	1,788,023
Saldo del Patrimonio a 31 Diciembre de 2016	<u>7,594,323</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2016	AÑO 2015	VARIACION
INCREMENTOS			
3208 CAPITAL FISCAL			0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,935,422	899,200	1,036,222
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO			0
3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	2,217,080	1,365,981	851,099
3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN			0
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-15,007	-12,978	(2,029)
TOTAL INCREMENTOS			1,885,292
DISMINUCIONES			
3208 CAPITAL FISCAL			0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	130,776	228,045	97,269
3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN			0
3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN			0
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)			0
TOTAL DISMINUCIONES			<u>97,269</u>
PARTIDAS SIN VARIACION			
3208 CAPITAL FISCAL	3,138,043	3,138,043	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3235 SUPERÁVIT POR DONACIÓN			
3240 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	188,009	188,009	0
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)			
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION			<u>0</u>


MÓNICA MARÍA RAMÍREZ HARTMAN
DIRECTORA GENERAL


EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN
Contador Público
T.P. No. 49751-T



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

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

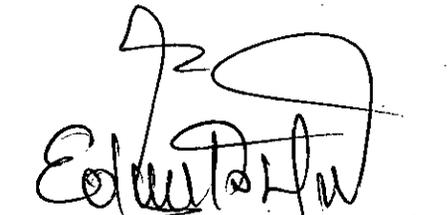
CERTIFICAN:

Que los saldos presentados por la **FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO** en los estados contables a 31 de Diciembre de 2016, 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 quince (15) días de Febrero de 2016.



MONICA MARÍA RAMÍREZ HARTMAN
Directora



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

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
CÓDIGO 223511001
PERIODO DE MOVIMIENTO: 1 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

S	CÓDIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
S	223511001		11012	2016	CGN2005_001	SALDOS Y MOVIMIENTOS		
D	100000	ACTIVOS	7,857,484	9,229,309	7,005,343	10,081,450	2,740,792	7,340,658
D	110000	EFFECTIVO	360,566	7,088,708	5,352,739	2,096,535	2,096,535	0
D	110500	CAJA	2,048	19,176	21,224	0	0	0
D	110501	Caja principal	48	19,176	19,224	0	0	0
D	110502	Caja menor	2,000	0	2,000	0	0	0
D	111000	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCI	358,518	7,069,532	5,331,515	2,096,535	2,096,535	0
D	111005	Cuenta corriente	31	2,568,649	2,562,592	6,088	6,088	0
D	111006	Cuenta de ahorro	358,487	4,500,883	2,768,923	2,090,447	2,090,447	0
D	120000	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0	0	0	0	0	0
D	120100	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	0	0	0	0	0	0
D	120106	Certificados de Depósito a Término	0	0	0	0	0	0
D	140000	DEUDORES	22,791	137,144	133,024	26,911	26,911	0
D	140100	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	34,109	34,109	0	0	0
D	140190	Otros deudores por ingresos no tributarios	0	34,109	34,109	0	0	0
D	142000	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	7,180	7,180	0	0	0
D	142011	Avances para viáticos y gastos de viaje	0	7,180	7,180	0	0	0
D	142400	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	22,791	86,555	91,723	17,623	17,623	0
D	142402	En administración	10,964	80,759	91,723	0	0	0
D	142404	Encargos fiduciario - Fiducia de administrac	11,827	5,796		17,623	17,623	0
D	147000	OTROS DEUDORES	0	9,300	12	9,288	9,288	0
D	147090	Otros deudores	0	9,300	12	9,288	9,288	0
D	147500	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	52,620	0	0	52,620	0	52,620
D	147590	Otros deudores	52,620	0	0	52,620	0	52,620
D	148000	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	-52,620	0	0	-52,620	0	-52,620
D	148090	Otros deudores	-52,620	0	0	-52,620	0	-52,620
D	150000	INVENTARIOS	526,512	95,274	4,440	617,346	617,346	0
D	151000	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	519,129	0	4,440	514,689	514,689	0
D	151004	Impresos y Publicaciones	519,129	0	4,440	514,689	514,689	0
D	152000	PRODUCTOS EN PROCESO	7,383	95,274	0	102,657	102,657	0
D	152007	Impresos y Publicaciones	7,383	95,274	0	102,657	102,657	0
D	160000	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,608,808	619,328	1,086,714	1,141,422	0	1,141,422
D	161500	CONSTRUCCIONES EN CURSO	38,436	0	0	38,436	0	38,436
D	161501	Edificaciones	38,436	0		38,436	0	38,436
D	163500	BIENES MUEBLES EN BODEGA	402,044	343,913	699,784	46,173	0	46,173
D	163501	Maquinaria y equipo	21	0	0	21	0	21
D	163502	Equipo médico y científico	114	0	0	114	0	114

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
 CÓDIGO: 223511001
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 1 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



BOGOTÁ
 MEJOR
 PARA TODOS

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE	
			DÉBITO	CRÉDITO				
S	223511001	11012	2016	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS				
D	163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	361,521	181,785	524,448	18,858	0	18,858
D	163504	Equipos de comunicación y computación	40,388	137,906	151,114	27,180	0	27,180
D	163590	Otros bienes muebles en Bodega	0	24,222	24,222	0	0	0
D	163700	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	99,520	406	82,028	17,898	0	17,898
D	163707	Maquinaria y equipo	592	383	0	975	0	975
D	163708	Equipo médico y científico	388	0	164	224	0	224
D	163709	Muebles, enseres y equipo de oficina	97,795	23	81,172	16,646	0	16,646
D	163712	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	745	0	692	53	0	53
D	165000	REDES, LÍNEAS Y CABLES	128,789	0	17,187	111,612	0	111,612
D	165002	Redes de distribución	62,145	0	13,838	48,307	0	48,307
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	3,349	1,477	0	1,477
D	165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	497,481	33,838	104,531	426,788	0	426,788
D	165502	Armamento y equipo reservado	75	0	75	0	0	0
D	165504	Maquinaria industrial	22,157	0	0	22,157	0	22,157
D	165505	Equipo de música	128,640	4,204	78,871	53,973	0	53,973
D	165511	Herramientas y accesorios	20,956	184	1,227	19,913	0	19,913
D	165522	Equipo de ayuda audiovisual	317,271	28,359	24,358	321,272	0	321,272
D	165523	Equipo de aseo	8,382	1,091	0	9,473	0	9,473
D	166000	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,317	268	0	1,585	0	1,585
D	166003	Equipo de urgencias	1,317	268	0	1,585	0	1,585
D	166500	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	851,707	63,756	71,127	844,336	0	844,336
D	166501	Muebles y enseres	798,806	63,748	61,808	800,746	0	800,746
D	166502	Equipo y máquina de oficina	52,901	8	9,319	43,590	0	43,590
D	167000	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUT	688,111	80,784	81,553	687,342	0	687,342
D	167001	Equipo de comunicación	425,274	32,778	42,368	415,684	0	415,684
D	167002	Equipo de computación	262,837	48,006	39,185	271,658	0	271,658
D	167500	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	138,780	0	1,450	137,330	0	137,330
D	167502	Terrestre	138,780	0	1,450	137,330	0	137,330
D	168000	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	14,097	1,928	4,311	11,714	0	11,714
D	168002	Equipo de restaurante y cafetería	14,097	1,928	4,311	11,714	0	11,714
D	168500	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-1,191,031	70,812	24,743	-1,144,962	0	-1,144,962
D	168503	Redes, líneas y cables	-76,231	3,341	1,306	-74,196	0	-74,196
D	168504	Maquinaria y equipo	-10,547	405	320	-10,462	0	-10,462
D	168505	Equipo médico y científico	-967	0	16	-983	0	-983
D	168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-583,730	45,083	6,360	-545,007	0	-545,007

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
 CÓDIGO: 223511001
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 1 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE	
			DÉBITO	CRÉDITO				
S	223511001	11012	2016 CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS					
D	168507	Equipos de comunicación y computación	-448,036	21,983	13,739	-439,792	0	-439,792
D	168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-66,541	0	2,920	-69,461	0	-69,461
D	168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-4,979	0	82	-5,061	0	-5,061
D	169500	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-60,453	23,623	0	-36,830	0	-36,830
D	169507	Redes, líneas y cables	-13,838	0	0	-13,838	0	-13,838
D	169508	Maquinaria y equipo	-4,809	75	0	-4,734	0	-4,734
D	169510	Muebles, enseres y equipo de oficina	-39,504	23,548	0	-15,956	0	-15,956
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	3,155,360	743,154	197,824	3,700,690	0	3,700,690
D	171500	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	3,155,360	743,154	197,824	3,700,690	0	3,700,690
D	171507	Edificaciones	3,155,360	743,154	197,824	3,700,690	0	3,700,690
D	190000	OTROS ACTIVOS	2,183,447	545,701	230,602	2,498,546	0	2,498,546
D	190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	77,022	0	31,309	45,713	0	45,713
D	190501	Seguros	77,022	0	31,309	45,713	0	45,713
D	191000	CARGOS DIFERIDOS	131,082	75,591	83,617	123,056	0	123,056
D	191001	Materiales y suministros	131,082	75,591	83,617	123,056	0	123,056
D	196000	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,761,704	454,314	112,685	2,103,333	0	2,103,333
D	196001	Obras de arte	1,532,046	454,314		1,986,360	0	1,986,360
D	196006	Elementos musicales	3,630	0	3,392	238	0	238
D	196007	Libros y publicaciones de investigación y co	225,313	0	109,293	116,020	0	116,020
D	196090	Otros bienes de arte y cultura	715	0	0	715	0	715
D	197000	INTANGIBLES	71,289	15,796	2,499	84,586	0	84,586
D	197007	Licencias	15,155	0	0	15,155	0	15,155
D	197008	Software	56,134	15,796	2,499	69,431	0	69,431
D	197500	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-45,659	0	492	-46,151	0	-46,151
D	197508	Software	-45,659	0	492	-46,151	0	-46,151
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	928,634	3,485,254	5,043,747	2,487,127	2,487,127	0
D	240000	CUENTAS POR PAGAR	35,175	1,870,751	4,089,955	2,254,379	2,254,379	0
D	240100	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,028	1,639,969	2,107,928	476,987	476,987	0

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
CÓDIGO: 223511001
PERIODO DE MOVIMIENTO: 1 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

S	CÓDIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
	223511001		11012	2016	CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS			
D	240101	Bienes y servicios	9,028	1,639,969	2,107,928	476,987	476,987	0
D	242500	ACREEDORES	0	153,097	154,398	1,301	1,301	0
D	242504	Servicios públicos	0	39,109	40,410	1,301	1,301	0
D	242518	Aportes a fondos pensionales	0	22,242	22,242	0	0	0
D	242519	Aportes a seguridad social en salud	0	20,603	20,603	0	0	0
D	242521	Sindicatos	0	287	287	0	0	0
D	242522	Cooperativas	0	43,454	43,454	0	0	0
D	242524	Embargos judiciales	0	26,886	26,886	0	0	0
D	242535	Libranzas	0	516	516	0	0	0
D	243600	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	17,236	75,909	140,311	81,638	81,638	0
D	243603	Honorarios	850	5,929	15,540	10,461	10,461	0
D	243605	Servicios	874	1,938	3,317	2,253	2,253	0
D	243608	Compras	191	2,036	2,316	471	471	0
D	243615	A empleados art 383 del ET	6,814	28,077	37,249	15,986	15,986	0
D	243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	535	2,675	4,603	2,463	2,463	0
D	243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	1,511	3,273	8,118	6,356	6,356	0
D	243690	Otras retenciones	6,461	31,981	69,168	43,648	43,648	0
D	244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	207	207	0	0	0
D	244023	Contribuciones	0	207	207	0	0	0
D	244500	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	543	1,089	1,634	1,088	1,088	0
D	244502	Venta de servicios	543	1,089	1,634	1,088	1,088	0
D	245000	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	480	480	0	0	0	0
D	245001	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	480	480	0	0	0	0
D	245300	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0	1,685,477	1,685,477	1,685,477	0
D	245301	En Administración	0	0	1,685,477	1,685,477	1,685,477	0
D	245500	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	7,888	0	0	7,888	7,888	0
D	245507	Depósitos sobre contratos	0	0	0	0	0	0
D	245590	Otros depósitos	7,888	0	0	7,888	7,888	0
D	250000	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	60,019	692,406	864,261	231,874	231,874	0
D	250500	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	60,019	692,406	864,261	231,874	231,874	0
D	250501	Nómina por pagar	0	393,603	393,603	0	0	0
D	250502	Cesantías	11,827	130,678	136,473	17,622	17,622	0
D	250503	Intereses sobre cesantías	0	0	8,229	8,229	8,229	0
D	250504	Vacaciones	28,978	13,934	85,049	100,093	100,093	0
D	250505	Prima de vacaciones	17,235	8,576	59,874	68,533	68,533	0
D	250507	Prima de Navidad	0	106,835	106,835	0	0	0

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
MUNICIPIO: BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
CÓDIGO: 223511001
PERIODO DE MOVIMIENTO: 1 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

S	CÓDIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
S	223511001		11012	2016	CGN2006_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS			
D	250512	Bonificaciones	1,979	38,780	74,198	37,397	37,397	0
D	270000	PASIVOS ESTIMADOS	311,280	391,335	80,055	0	0	0
D	271600	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIA	311,280	391,335	80,055	0	0	0
D	271501	Cesantías	84,192	104,401	20,209	0	0	0
D	271502	Intereses sobre cesantías	9,050	11,475	2,425	0	0	0
D	271503	Vacaciones	59,327	75,155	15,828	0	0	0
D	271506	Prima de vacaciones	46,481	59,116	12,635	0	0	0
D	271507	Bonificaciones	3,869	4,892	1,013	0	0	0
D	271509	Prima de navidad	108,361	136,306	27,945	0	0	0
D	290000	OTROS PASIVOS	522,160	530,762	9,476	874	874	0
D	290500	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	3,031	11,633	9,476	874	874	0
D	290590	Otros recaudos a favor de terceros	3,031	11,633	9,476	874	874	0
D	291500	CRÉDITOS DIFERIDOS	519,129	519,129	0	0	0	0
D	291590	Otros Créditos Diferidos	519,129	519,129	0	0	0	0
D	300000	PATRIMONIO	6,655,863	13,470	821,154	7,463,547	0	7,463,547
D	320000	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	6,655,863	13,470	821,154	7,463,547	0	7,463,547
D	320800	CAPITAL FISCAL	3,125,065	0	12,978	3,138,043	0	3,138,043
D	320801	Capital fiscal	3,125,065	0	12,978	3,138,043	0	3,138,043
D	322500	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIO	1,127,246	0	808,176	1,935,422	0	1,935,422
D	322501	Utilidad o excedentes acumulados	3,111,955	0	290,276	3,402,231	0	3,402,231
D	322502	Pérdida o déficit acumulados	-1,984,709	0	517,900	-1,466,809	0	-1,466,809
D	323500	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	2,217,080	0	0	2,217,080	0	2,217,080
D	323501	En dinero	25,080	0	0	25,080	0	25,080
D	323502	En especie	2,192,000	0	0	2,192,000	0	2,192,000
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 AMO	-1,537	13,470	0	-15,007	0	-15,007
D	327006	Amortización de otros activos	-1,537	13,470	0	-15,007	0	-15,007
D	400000	INGRESOS	4,576,818	43,196	2,717,532	7,251,154	0	7,251,154
D	410000	INGRESOS FISCALES	81,060	43,022	67,183	105,221	0	105,221
D	411000	NO TRIBUTARIOS	81,060	43,022	67,183	105,221	0	105,221
D	411090	Otros ingresos no tributarios	81,060	43,022	67,183	105,221	0	105,221

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
 CÓDIGO: 223511001
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 1 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



	CÓDIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
S	223511001		11012	2016	CGN2006_001	SALDOS Y MOVIMIENTOS		
D	470000	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4,438,082	0	2,613,278	7,051,360	0	7,051,360
D	470500	FONDOS RECIBIDOS	4,438,082	0	2,613,278	7,051,360	0	7,051,360
D	470508	Funcionamiento	2,531,538	0	1,253,413	3,784,951	0	3,784,951
D	470510	Inversión	1,906,544	0	1,359,865	3,266,409	0	3,266,409
D	480000	OTROS INGRESOS	57,676	174	37,071	94,573	0	94,573
D	480500	FINANCIEROS	2,931	0	382	3,313	0	3,313
D	480522	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	2,931	0	382	3,313	0	3,313
D	480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	29,949	0	10,200	40,149	0	40,149
D	480815	Fotocopias	263	0		263	0	263
D	480817	Arrendamientos	29,686	0	10,200	39,886	0	39,886
D	481000	EXTRAORDINARIOS	14,718	174	26,489	41,033	0	41,033
D	481007	Sobrantes	0	0	14,918	14,918	0	14,918
D	481008	Recuperaciones	1,911	174	10,696	12,433	0	12,433
D	481090	Otros ingresos extraordinarios	12,807		875	13,682	0	13,682
D	481500	AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	10,078	0	0	10,078	0	10,078
D	481559	Otros Ingresos	10,078	0	0	10,078	0	10,078
D	500000	GASTOS	4,303,831	3,013,037	196,490	7,120,378	0	7,120,378
D	510000	DE ADMINISTRACIÓN	2,210,614	1,098,026	87,960	3,220,680	0	3,220,680
D	510100	SUELDOS Y SALARIOS	1,600,251	756,194	22,629	2,333,816	0	2,333,816
D	510101	Sueldos del personal	581,610	214,436	5,433	790,613	0	790,613
D	510103	Horas Extras y festivos	968	109	0	1,077	0	1,077
D	510105	Gastos de representación	61,759	26,513	0	88,272	0	88,272
D	510106	Remuneración servicios técnicos	23,352	40,766	0	64,118	0	64,118
D	510109	Honorarios	166,555	133,595	0	300,150	0	300,150
D	510113	Prima de vacaciones	67,764	30,700	2,789	95,675	0	95,675
D	510114	Prima de navidad	108,309	33,836	4,136	138,009	0	138,009
D	510117	Vacaciones	55,344	46,695	4,057	97,982	0	97,982
D	510118	Bonificación especial de recreación	5,243	2,615	354	7,504	0	7,504
D	510123	Auxilio de transporte	665	234	0	899	0	899
D	510124	Cesantías	109,532	67,360	3,115	173,777	0	173,777
D	510125	Intereses a las cesantías	8,701	2,840	2,745	8,796	0	8,796
D	510130	Capacitación Bienestar y Social y Estimulos	37,569	34,869	0	72,438	0	72,438
D	510147	Viaticos	0	3,506	0	3,506	0	3,506
D	510148	Gastos de Viaje	0	3,627	0	3,627	0	3,627
D	510150	Bonificación por servicios prestados	10,614	34,653	0	45,267	0	45,267
D	510152	Prima de servicios	136,264	0		136,264	0	136,264

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
 CÓDIGO: 223511001
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 1 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



BOGOTÁ
 MEJOR
 PARA TODOS

S	CÓDIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
	223511001		11012	2016	CGN2005_001	SALDOS Y MOVIMIENTOS		
D	510160	Subsidio de alimentación	670	161	0	831	0	831
D	510164	Otras primas	225,332	79,679	0	305,011	0	305,011
D	510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	260,833	196,917	65,182	392,568	0	392,568
D	510302	Aportes a cajas de compensación familiar	43,157	22,464	0	65,621	0	65,621
D	510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	90,085	45,248		135,333	0	135,333
D	510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	6,983	2,775	0	9,758	0	9,758
D	510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	240	89,503	0	89,743	0	89,743
D	510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	120,368	36,927	65,182	92,113	0	92,113
D	510400	APORTES SOBRE LA NÓMINA	71,827	28,080	0	99,907	0	99,907
D	510401	Aportes al ICBF	44,376	16,848	0	61,224	0	61,224
D	510402	Aportes al SENA	27,451	11,232	0	38,683	0	38,683
D	511100	GENERALES	277,192	116,621	0	393,813	0	393,813
D	511113	Vigilancia y seguridad	47,164	22,028		69,192	0	69,192
D	511114	Materiales y suministros	7,083	2,756	0	9,839	0	9,839
D	511115	Mantenimiento	88,162	30,423	0	118,585	0	118,585
D	511117	Servicios públicos	33,215	13,000	0	46,215	0	46,215
D	511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	449	394	0	843	0	843
D	511122	Fotocopias	899	225	0	1,124	0	1,124
D	511123	Comunicaciones y transporte	1,422	1,166	0	2,588	0	2,588
D	511125	Seguros generales	90,819	39,424	0	130,243	0	130,243
D	511127	Promoción y Divulgación	0	608	0	608	0	608
D	511146	Combustibles y Lubricantes	5,318	3,491	0	8,809	0	8,809
D	511149	Servicio de aseo cafetería, restaurante y lavandería	0	2,369	0	2,369	0	2,369
D	511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	2,661	726	0	3,387	0	3,387
D	511164	Gastos legales	0	11	0	11		11
D	512000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASA	511	214	149	576	0	576
D	512012	Impuesto de registro	419	7	149	277	0	277
D	512026	Contribuciones	92	207	0	299	0	299
D	520000	DE OPERACIÓN	523,885	251,615	9,415	766,085	0	766,085
D	520200	SUELDOS Y SALARIOS	301,245	126,960	1,937	426,268	0	426,268
D	520201	Sueldos del personal	179,597	64,930	0	244,527	0	244,527
D	520203	Horas extras y festivos	5,752	3,185	0	8,937	0	8,937
D	520204	Gastos de representación	29,649	12,523	0	42,172	0	42,172
D	520212	Prima de vacaciones	3,073	1,992	0	5,065	0	5,065
D	520213	Prima de navidad	2,718	3,029	0	5,747	0	5,747
D	520216	Vacaciones	3,334	4,475	0	7,809	0	7,809
D	520217	Bonificación especial de recreación	442	174	347	269	0	269

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
 CÓDIGO: 223511001
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 1 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

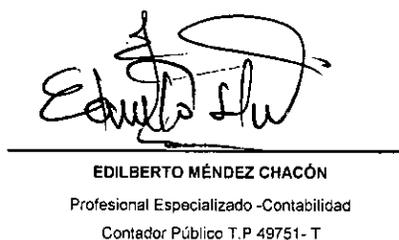
S	CÓDIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
	223511001		11012	2016	CGN2005_001	SALDOS Y MOVIMIENTOS		
D	520220	Auxilio de transporte	564	233	0	797	0	797
D	520221	Cesantías	1,893	4,091	1,590	4,394	0	4,394
D	520222	Intereses a las cesantías	305	0	0	305	0	305
D	520231	Bonificación por servicios prestados	5,943	7,065	0	13,008	0	13,008
D	520233	Prima de servicios	15,452	0	0	15,452	0	15,452
D	520240	Subsidio de alimentación	443	161	0	604	0	604
D	520244	Otras primas	52,080	25,102	0	77,182	0	77,182
D	520290	Otros sueldos y salarios	0	0	0	0	0	0
D	520400	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	36,856	14,404	7,478	43,782	0	43,782
D	520403	Cotizaciones a seguridad social en salud	15,279	6,926	0	22,205	0	22,205
D	520406	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	0	7,478	0	7,478	0	7,478
D	520407	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	21,577		7,478	14,099	0	14,099
D	521100	GENERALES	185,784	110,251	0	296,035	0	296,035
D	521111	Vigilancia y seguridad	110,050	51,400		161,450	0	161,450
D	521112	Materiales y suministros	3,788	1,587	0	5,375	0	5,375
D	521113	Mantenimiento	16,217	8,237	0	24,454	0	24,454
D	521115	Servicios públicos	51,148	30,333	0	81,481	0	81,481
D	521125	Promoción y divulgación	0	2,162	0	2,162	0	2,162
D	521144	Combustibles y lubricantes	603	0	0	603	0	603
D	521147	Servicio de aseo cafetería, restaurante y lavandería		5,528	0	5,528	0	5,528
D	521153	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	3,978	11,004	0	14,982	0	14,982
D	530000	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	75,520	24,741	75	100,186	0	100,186
D	533000	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	75,520	24,741	75	100,186	0	100,186
D	533003	Redes, líneas y cables	3,915	1,303	0	5,218	0	5,218
D	533004	Maquinaria y equipo	866	320	75	1,111	0	1,111
D	533005	Equipo médico y científico	45	16	0	61	0	61
D	533006	Muebles, enseres y equipo de oficina	19,981	6,361	0	26,342	0	26,342
D	533007	Equipo de comunicación y computación	41,416	13,739	0	55,155	0	55,155
D	533008	Equipo de transporte, tracción y elevación	8,872	2,920	0	11,792	0	11,792
D	533009	Equipos de comedor, cocina, despensa y ho	425	82	0	507	0	507
D	550000	GASTO PÚBLICO SOCIAL	1,465,714	1,618,337	99,040	2,985,011	0	2,985,011
D	550600	CULTURA	1,465,714	1,618,337	99,040	2,985,011	0	2,985,011
D	550606	Asignación de bienes y servicios	1,465,714	1,618,337	99,040	2,985,011	0	2,985,011
D	580000	OTROS GASTOS	28,098	20,318	0	48,416	0	48,416
D	580200	COMISIONES	1,317	1,214	0	2,531	0	2,531
D	580237	Comisiones sobre recursos entregados en administración	54	553	0	607	0	607

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
 CÓDIGO: 223511001
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 1 OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



	CÓDIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	MOVIMIENTO OCTUBE A DICIEMBRE DE 2016		SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	CORRIENTE	NO CORRIENTE
				DÉBITO	CRÉDITO			
S	223511001		11012	2016	CGN2005_001	SALDOS Y MOVIMIENTOS		
D	580238	Comisiones y otros gastos bancarios	1,263	661	0	1,924	0	1,924
D	580800	OTROS GASTOS ORDINARIOS	23,714	8,229	0	31,943	0	31,943
D	580802	Pérdida en Retiro de Activos	23,714		0	23,714	0	23,714
D	580890	Otros gastos extraordinarios	0	8,229	0	8,229	0	8,229
D	581500	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	3,067	10,875	0	13,942	0	13,942
D	581588	Gastos de Administración	2,461	9,164	0	11,625	0	11,625
D	581593	Otros gastos	606	1,711	0	2,317	0	2,317
D	600000	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	0	1,049	1,049	0	0	0
D	620000	COSTO DE VENTA DE BIENES	0	1,049	1,049	0	0	0
D	621000	BIENES COMERCIALIZADOS	0	1,049	1,049	0	0	0
D	621003	Impresos y publicaciones	0	1,049	1,049	0	0	0
D	700000	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	143,675	143,675	0	0	0
D	710000	PRODUCCIÓN DE BIENES	0	143,675	143,675	0	0	0
D	711600	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0	143,675	143,675	0	0	0
D	711601	Materia Prima	0	143,675	143,675	0	0	0
D	800000	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	180,570	180,570	0	0	0
D	810000	DERECHOS CONTINGENTES	0	64,958	0	64,958	0	0
D	812000	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNA. DE CONFLICTOS	0	64,958	0	64,958	0	0
D	812004	Administrativas	0	64,958	0	64,958	0	64,958
D	830000	DEUDORAS DE CONTROL	115,612	0	115,612	0	0	0
D	839000	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	115,612	0	115,612	0	0	0
D	839090	Otras cuentas deudoras de control	115,612	0	115,612	0	0	0
D	890000	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-115,612	115,612	64,958	-64,958	0	0
D	890500	DERECHOS CONTINGENTES POR EL CONTRA (CR)	0	0	64,958	-64,958	0	-64,958
D	890590	Otros derechos contingentes (CR)	0	0	64,958	-64,958	0	-64,958
D	891500	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-115,612	115,612	0	0	0	0
D	891590	Otras cuentas deudoras de control	-115,612	115,612	0	0	0	0
			97,290,520	64,438,240	64,438,240	137,614,624	20,911,676	116,637,990


 MÓNICA MARÍA RAMÍREZ HARTMAN
 Directora General


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

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO: BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
 ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
 CÓDIGO: 223511001
 PERIODO DE MOVIMIENTO: 1 DE OCTUBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

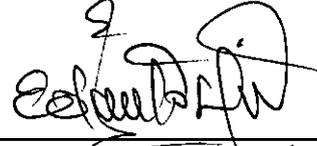


**BOGOTÁ
 MEJOR
 PARA TODOS**

S		223511001		11012		2016		CGN2005_002_O PERACIONES RECIPROCAS	
D	Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente			
D	147090	Otros Deudores	223211001	INSTITUTO PARA LA ECONOMIA SOCIAL -IPES	9,288	0			
D	470508	Funcionamiento	210111001	BOGOTA D.C.	0	3,784,951			
D	470510	Inversión	210111001	BOGOTA D.C.	0	3,266,409			
D	510401	Aportes al ICBF	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF	0	61,224			
D	510402	Aportes al SENA	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA	0	38,683			
D	511117	Servicios públicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA	0	3,650			
D	511117	Servicios públicos	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ	0	9,324			
D	521115	Servicios públicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA	0	7,432			
D	521115	Servicios públicos	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ	0	9,838			
D	512012	Impuesto de Registro	69600000	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	0	277			
D	512026	Impuestos Contribuciones y tasas	210111001	BOGOTA D.C.	0	299			
D	580237	Comisiones sobre recursos entregados en administración	241511001	FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS, CESANTIAS Y PENSIONES	0	607			



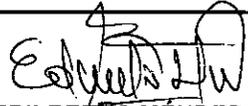
MÓNICA MARÍA RAMÍREZ HARTMAN
Directora General

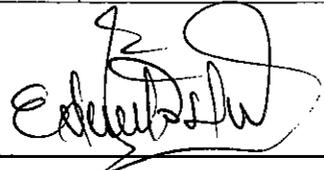


EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN
Profesional Especializado -Contabilidad
Contador Público T.P 49751- T

S	223511001	11012	2016	CGN2016_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
D	1.1.10.06	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro se incrementó en un 343% y la variación corresponde principalmente al ingreso de recursos en Octubre de 2016, en una cuenta de ahorros de destinación específica, en el marco de la ejecución del convenio Interadministrativo No. 192 suscrito con la Secretaría Distrital de Cultura Recreación y Deporte. Recursos que serán ejecutados en la vigencia 2017 y que tiene como destinación la celebración de un contrato de obra pública, para el reforzamiento estructural del auditorio de la entidad.	1618501
D	1.4.24.04	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro se disminuyó en un -85%; La variación se genera principalmente por el registro del pago de cesantías de una ex funcionaria de la entidad, que pertenecía al régimen antiguo de cesantías y que conforme al procedimiento establecido se giran estos recursos a la entidad Distrital FONCEP, recursos que se contabilizan por esta cuenta y con el pago se disminuye su saldo.	-102061
D	1.5.10.04	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro aumentó en un 100%, dado que durante el proceso de depuración contable que adelantó la entidad, se encontró que existían publicaciones y libros que se venden o se regalan y no estaban contabilizados como inventarios; razón por la cual se incorporaron en la contabilidad en la vigencia 2016.	514689
D	1.5.20.07	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro aumentó en un 100%, y corresponde a los insumos que se adquieren para las publicaciones que se obtendrán como productos terminados	102657
D	1.6.15.01	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro disminuyó en un 93% dado que se traslado como un mayor de la edificación en la cuenta 171507 una obra relativa al reforzamiento estructural de un inmueble.	-492949
D	1.6.35.03	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro disminuyó en un 95% dado que se trasladaron unas obras de arte de bienes en bodega a la cuenta 196001 actuaciones adelantadas en el marco del proceso de depuración y saneamiento contable	-329342
D	1.6.37.09	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro disminuyó en un 83% dado que se trasladaron unas obras de arte de bienes en bodega a la cuenta 196001 actuaciones adelantadas en el marco del proceso de depuración y saneamiento contable.	-81550

S	223511001	11012	2016	CGN2016_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
D	1.7.15.07	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro aumento en un 40% dado que se trasladaron el valor de una obra publica referido al reforamiento estructural de un inmueble y que se encontraban como construcciones en curso; adicionalmente se afecto por la depuración contable del rubro.	1060354
D	1.9.60.01	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro aumento en un 188 %, dado que se incorporaron obras de arte, adicionalmente se trasladaron obras de arte de la cuenta 1635 bienes en bodega y de la cuenta 1637 bienes no explotados, todo en el marco de la depuración contable que adelanto la entidad	1297353
D	1.9.60.06	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro se disminuyo en un 98 %, dado que se entregaron elementos musicales a diferentes entidades	-18104
D	2.4.53.01	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro se aumento en un 100 %, dado que se contabilizaron los recursos recibidos en Octubre de 2016, en el marco de la ejecución del convenio Interadministrativo No. 192 suscrito con la Secretaría Distrital de Cultura Recreación y Deporte. Recursos que serán ejecutados en la vigencia 2017 y que tiene como destinación la celebración de un contrato de obra pública, para el reforzamiento estructural del auditorio de la entidad.	1685477
D	3.2.25.01	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro se aumento en razón a que contra este saldo se efectuaron ajustes generados en el proceso de depuración contable, relativas a la depuración del modulo de propiedad planta y equipo	518322
D	3.2.25.02	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro se aumento en razón a que contra este saldo se efectuaron ajustes generados en el proceso de depuración contable, relativas a la depuración del modulo de propiedad planta y equipo	-517900
D	3.2.35.02	1	Relativas a situaciones particulares de las cuentas: Este rubro se aumento en un 64% en razón, contra esta cuenta se incorporaron unas obras de arte que se ingresaron a la cuenta 196001.	851100


EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN
 Contador Publico
 T.P. No. 49751-T

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA		DDC-2007-100			
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL					
ENTIDAD: FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO					
CODIGO: 223511001					
FECHA DE CORTE: 31 DICIEMBRE DE 2016		Cifras en Miles de Pesos			
Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo Entidad Admon Central	Nombre Entidad Admon Central	Valor Corriente	Valor No Corriente
470508	FUNCIONAMIENTO	210111001111	BOGOTA D.C. (SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA)	0	3,784,951
470510	INVERSION	210111001111	BOGOTA D.C. (SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA)	0	3,266,409
512026	INVERSION	210111001111	BOGOTA D.C. (SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA)	0	299
 MÓNICA MARÍA RAMÍREZ HARTMAN Directora General		 EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN Profesional Especializado -Contabilidad Contador Público T.P 49751- T			

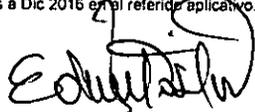
INSTRUCCIONES:

1. Diligenciar este formato de acuerdo con la descripción del encabezado de cada columna.
2. Los códigos que desagregan los tipos de procesos a nivel auxiliar, no corresponden a un código contable de obligatorio manejo en cada entidad. Son exclusivamente códigos para reportar estos conceptos en forma detallada.
3. Los saldos reportados a nivel de cuenta y subcuentas se compararán con los saldos del formulario CGN2005001. En caso de presentarse diferencias frente a este formato se solicitará la corrección respectiva.
4. Pueden reportarse diferencias en número de procesos y valores frente al aplicativo SIPROJ, pero estas deben explicarse en la columna denominada "JUSTIFICACION DIFERENCIA

Periodo de Movimiento al 31 de Diciembre de 2016

223511001 FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO		11012	2016	LITIGIOS				
Código Contable	TPO DE PROCESOS	No. Procesos en Contabilidad	Saldos Contables	No. Procesos en SIPROJ	Valores en SIPROJ	Diferencia No. Procesos	Diferencia en Valores	JUSTIFICACION DIFERENCIA No. Procesos y/o Valores
246000	Sentencias	0	0	0	0	0	0	
246002	Sentencias	0	0	0	0	0	0	
24600201	Civiles	0	0	0	0	0	0	
24600202	Laborales	0	0	0	0	0	0	
24600203	Penales	0	0	0	0	0	0	
24600204	Administrativos	0	0	0	0	0	0	
24600205	Obligaciones fiscales	0	0	0	0	0	0	
24600290	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	0	0	0	0	0	0	
246003	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0	0	0	0	0	0	
24600301	Civiles	0	0	0	0	0	0	
24600302	Laborales	0	0	0	0	0	0	
24600303	Penales	0	0	0	0	0	0	
24600304	Administrativos	0	0	0	0	0	0	
24600305	Obligaciones fiscales	0	0	0	0	0	0	
24600390	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	0	0	0	0	0	0	
246090	Otros créditos judiciales	0	0	0	0	0	0	
24609001	Civiles	0	0	0	0	0	0	
24609002	Laborales	0	0	0	0	0	0	
24609003	Penales	0	0	0	0	0	0	
24609004	Administrativos	0	0	0	0	0	0	
24609005	Obligaciones fiscales	0	0	0	0	0	0	
24609090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	0	0	0	0	0	0	
271000	Provisión para contingencias	0	0	0	0	0	0	
271005	Litigios	0	0	0	0	0	0	
27100501	Civiles	0	0	0	0	0	0	
27100502	Laborales	0	0	0	0	0	0	
27100503	Penales	0	0	0	0	0	0	
27100504	Administrativos	0	0	0	0	0	0	
27100505	Obligaciones fiscales	0	0	0	0	0	0	
27100590	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	0	0	0	0	0	0	
271015	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	0	0	0	0	0	
27101501	Civiles	0	0	0	0	0	0	
27101502	Laborales	0	0	0	0	0	0	
27101504	Administrativos	0	0	0	0	0	0	
27100590	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	0	0	0	0	0	0	
912000	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	2	268110	2	268110	0	0	
912001	Civiles	0	0	0	0	0	0	
912002	Laborales	0	0	0	0	0	0	
912003	Penales	0	0	0	0	0	0	
912004	Administrativos	2	268,110	2	268,110	0	0	
912005	Obligaciones fiscales	0	0	0	0	0	0	
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	0	0	0	0	0	0	
	TOTAL (sumatoria valoración y fallos)	2	268110	2	268110	0	0	
939090	Otras cuentas acreedoras de control (PRETENSIONES)	2	268110	2	268110	0	0	
93909001	Civiles	0	0	0	0	0	0	
93909002	Laborales	0	0	0	0	0	0	
93909003	Penales	0	0	0	0	0	0	
93909004	Administrativos	2	268,110	2	268,110	0	0	
93909005	Obligaciones fiscales	0	0	0	0	0	0	
93909090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	0	0	0	0	0	0	
	TOTAL (sumatoria pretensiones)	2	268110	2	268110	0	0	

NOTA: Los valores informados son los reportados por el área Jurídica. La actualización del sistema SIPROJ se adelanta desde el área Jurídica y según lo informado estos valores se encuentran actualizados a Dic 2016 en el referido aplicativo.


EDILBERTO MÉNDEZ CHACÓN
 Profesional Especializado
 Contabilidad



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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

NOTAS DE CARACTER GENERAL

N.1 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 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 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.

N.1.1 ESTRUCTURA ORGANICA

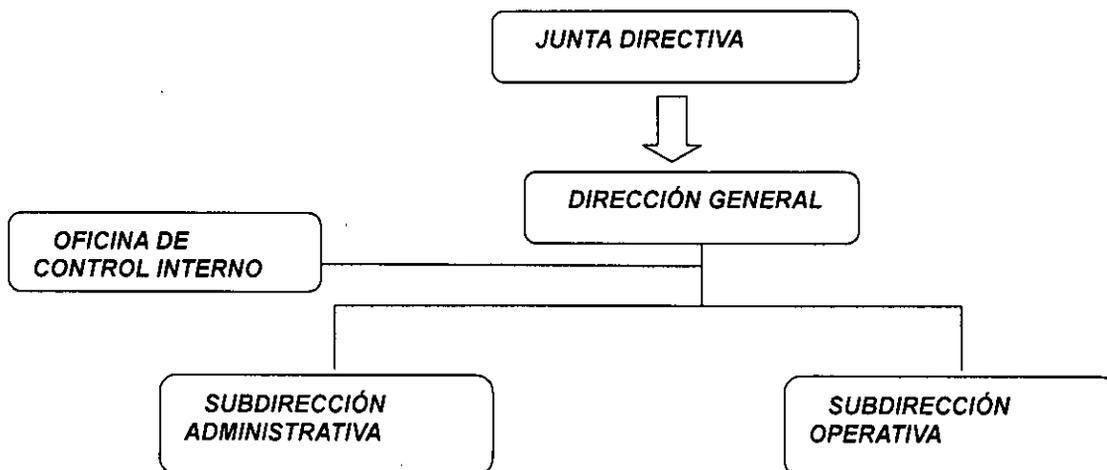
La estructura orgánica y administrativa de la Fundación Gilberto Alzate Avendaño, fue adoptada por la Junta Directiva mediante Acuerdo No. 002 de



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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

1999, y está conformada así:



N. 1.2 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.

De conformidad con lo establecido en el Plan de Desarrollo del Alcalde Enrique Peñalosa, y conforme las políticas y disposiciones planteadas por el mandatario capitalino, se tiene previsto durante la vigencia 2017, la transformación de la entidad y cambiar su objeto social, para que una vez el concejo de Bogotá, apruebe la entidad se dedique a Gerenciar el centro de la Ciudad, es decir que las entidades públicas y privadas actúen en la organización del centro de la ciudad, bajo la coordinación de esta nueva entidad.



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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

N.2 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

N.2.1 APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA –RCP.

El Balance General y los informes contables se preparan con base en los hechos económicos que suceden en la entidad, los cuales son registrados en el sistema contable Vsummer; para tal 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 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, adelanta 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 2016 se tuvo en cuenta el instructivo No. 002 del 21 Diciembre de 2016, emitido por la Contaduría General de la Nación –CGN, el cual contiene las instrucciones relacionadas con el cambio de periodo contable 2016 -2017; así mismo se observó lo establecido en la resolución 706 del 16 Diciembre de 2016, relativos a los requisitos, plazos e información a reportar a 31 de Diciembre de 2016 a la CGN.

N2. 2 APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS:

La Fundación Gilberto Alzate Avendaño, prepara sus estados financieros, atendiendo los parámetros establecidos por la Contaduría General de la Nación, especialmente lo establecido en las resoluciones 354 de Septiembre 5 de 2007,



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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

mediante la cual se adopta el Régimen de Contabilidad Pública, la 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.

N.2. 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.

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.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

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 su 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 Secretaría Distrital de Hacienda.

N.2. 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 2016, por políticas de austeridad en el gasto se bajan del aplicativo y se conservan en PDF. Los comprobantes de contabilidad, adjuntan a las ordenes de pago y la demás documentación que soporta el pago, según los procedimientos establecidos en la entidad. El área de Tesorería registra los ingresos en el modulo de tesorería y descarga las cuentas por pagar contra los bancos, operaciones que alimentan directamente la contabilidad

Posteriormente el área de Tesorería, remite la documentación que soporta los ingresos y los gastos a Gestión documental para su digitalización y archivo.

N.3. SITUACIONES OPERATIVAS Y ADMINISTRATIVAS RELATIVAS AL ÁREA CONTABLE:

N.3.1 SISTEMAS DE INFORMACIÓN:

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 la vigencia 2016, la entidad contó con el soporte técnico de la firma IDEASOF, quienes desarrollaron el aplicativo Visual Summer, y respecto a su funcionamiento se adelantaron las siguientes gestiones:



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

- ✓ Se adelantaron actividades tendientes a implementar el módulo de Nómina, lo cual permitirá su elaboración y contabilización en forma automatizada; sin embargo dado los factores prestacionales, que se manejan en el sector público y que no contempla el módulo de Nómina, se hace necesario que el Ingeniero representante de IDEASOF, realice unos desarrollos que no contempla el sistema, situación que fue cotizada en Diciembre de 2016, y se espera contratar en el 2017.
- ✓ Se actualizó el sistema Vsummer incluyendo una versión con la Normas de Información Financiera NIIF.
- ✓ Se utilizó reportes del sistema Vsummer para preparar la información exógena, la cual se presentó a la DIAN en mayo de 2016.

IMPLEMENTACIÓN SISTEMA SI CAPITAL:

Durante la vigencia 2016, la entidad adelantó gestiones ante la Secretaría Distrital de Hacienda para su implementación en la Entidad; sin embargo esta entidad manifestó en respuesta escrita en Julio y Noviembre de 2016 que se encuentra suspendido la suscripción de convenios Interadministrativos, para su implementación dado que se encuentran adelantando modificaciones al sistema. Por consiguiente la entidad continuará utilizando el sistema Visual Summer hasta tanto se levante dicha restricción de Hacienda Distrital.

N.3.2 ESTRUCTURA y FUNCIONAMIENTO DEL AREA CONTABLE:

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, y un profesional Universitario, quienes se encargan de tramitar las cuentas a pagar, se calculan los descuentos de ley, conforme a la normativa vigente, se registran los comprobantes de contabilidad de cada transacción, se efectúan las revisiones y conciliaciones con las dependencias tales como tesorería, almacén, recursos humanos y Oficina Jurídica; se preparan las declaraciones tributarias, la información en medios magnéticos tanto a la DIAN como a la Secretaría Distrital de Hacienda, se preparan los estados Financieros de la Entidad, se adelantan las evaluaciones financieras a los procesos de contratación, y se adelantan las actividades adicionales como comités.



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

N.4. DEPURACIÓN CONTABLE:

En cumplimiento a las disposiciones establecidas por la Contaduría General de la Nación, relativas a la depuración contable, durante la vigencia 2016, la entidad, depuró las cuentas que conforman el balance de la entidad; su impacto más significativo se registró en la cuenta Propiedad Planta y Equipo, pues se adelantó una toma de inventario físico de los bienes de la entidad, se incorporaron libros y publicaciones, se incorporaron obras de arte, se adelantaron entradas y salidas de almacén por sobrantes y faltantes.

En el proceso de depuración se presentaron partidas que se depuraron de manera ordinaria, en donde se detectaron errores de NIT, clasificación contable de dobles registros, de identificación de partidas, y de falta de cruce de información. Adicionalmente se adelantó una depuración extraordinaria que correspondió a partidas identificadas en el módulo de almacén que se registraron en vigencias anteriores, (2010 a 2014), como ajustes, es decir no son bienes ni devolutivos en servicio ni son consumo. Por lo anterior se preparó una ficha de saneamiento y una resolución mediante la cual la Directora de la Entidad autorizó su depuración en almacén y en contabilidad, los ajustes se efectuaron a Diciembre 2016.

A diciembre de 2016, quedó pendiente de depurar en la contabilidad una cuenta por cobrar clasificada como de difícil recaudo, que corresponde a unos canones de arrendamiento a favor de la entidad, proceso que se encuentra en cobro jurídico; sin embargo el área Jurídica, en comité contable adelantado en Diciembre de 2016, manifestó que no estaba de acuerdo en su depuración hasta tanto no se contará con un soporte que indique que el demandado está en quiebra.

N. 5 OPERACIONES RECIPROCAS:

En este aspecto la entidad adelantó actividades tendientes a su conciliación; es así como en la cuenta Deudores se concilio con la entidad FONCEP, los aportes por concepto Cesantías de un funcionario de régimen antiguo. Igualmente en esta cuenta se incorporó una cuenta por cobrar a la Entidad IPES, que en vigencias anteriores figuraban con diferencias en el reporte de operaciones reciprocas.

En la cuenta de ingresos se concilió mensualmente con la Secretaría Distrital de Hacienda, los ingresos por concepto de transferencias recibidas por funcionamiento y por Inversión; en relación con los gastos se cruzaron comunicaciones con el SENA, y el ICBF, para su depuración y conciliación.



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -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	2016	PESOS	%
Efectivo	474.717.	2.096.535	1.621.818	342%
Deudores	122.392.	26.911.	-95.481	-78%
Inventarios	0	617.346.	617.346.	100%
Propiedades Planta y Equipo	2.077.529.	1.141.422.	936.107.	45%
Bienes de Beneficio y Uso Público e Histórico y Culturales	2.640.336.	3.700.690.	1.060.354	40%
Otros Activos	1.343.363.	2.498.546.	1.155.183	75%
TOTAL	6.658.337.	10.081.450.	3.423.113	50%

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 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
	2015	2016	PESOS	%
Caja Principal	0.	0.	0.	0
Caja Menor	0.	0	0	0
Depósitos en cuentas corrientes	2.772.	6.088.	3.316.	120%
Depósitos en cuentas de ahorro	471.945.	2.090.447.	1.618.501	343%
TOTAL	474.717	2.096.535	1.621.818	342%

La variación corresponde principalmente al ingreso de recursos en Octubre de 2016, en una cuenta de ahorros de destinación específica, en el marco de la ejecución del convenio Interadministrativo No. 192 suscrito con la Secretaría Distrital de Cultura Recreación y Deporte. Recursos que serán ejecutados en la vigencia 2017 y que tiene como destinación la celebración de un contrato de obra pública, para el reforzamiento estructural del auditorio de la entidad.

Por otra parte es importante mencionar que la Tesorería de la entidad maneja dos cuentas corrientes y cuatro de ahorros. Se prepararon las correspondientes conciliaciones bancarias y en una de ellas quedó pendiente de identificar partidas por aproximadamente dos millones de pesos.

N 2 DEUDORES

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

RELACION DE DEUDORES A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (en miles de pesos)				
Cuenta	NIT	Nombre del Tercero	Saldo Final	Notas
142404	830053700-6	FONCEP	\$ 17.622.	Corresponde a los aportes que ha efectuó la entidad al FONCEP- por

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

				concepto de Cesantías de un funcionarios del Régimen antiguo de Cesantías.
147090	899999061-9	Entidad Distrital- IPES	\$9.288.	Corresponde al saldo a favor de la entidad, generado por la ejecución de dos convenios en los años 2008 y 2009
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
TOTAL DEUDORES			\$ 26.911.	

El comparativo se muestra a continuación:

Código Contable	CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
		2015	2016	PESOS	%
142404	Recursos entregados en Administración	119.684.	17.622.	-102.062	-85%
147090	Otros Deudores	2.709.	9.288.	6.579	2.5%
	TOTAL	122.392.	26.911	95.481.	-78%

La variación en la cuenta 142404 se genera principalmente por el registro del pago de cesantías de una ex funcionaria de la entidad, que pertenecía al régimen antiguo de cesantías y que conforme al procedimiento establecido se giran estos recursos a la entidad Distrital FONCEP, recursos que se contabilizan por esta cuenta y con el pago a la se disminuye su saldo.

En relación con la cuenta o147090 otros deudores, durante el año 2016, se recupero la cuenta a cobrar a Dic/15, y se registro una cuenta por cobrar por el saldo es decir los \$9.288 miles que corresponden al saldo de unos recursos no ejecutados por la Entidad Distrital IPES, y que adeuda a la entidad.



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

N.3 INVENTARIOS:

Código Contable	CONCEPTO	DICIE.	DICIE	VARIACIÓN	
		2015	2016	PESOS	%
151004	Impresos y Publicaciones	0.	514.689.	514.689	100%
152007	Impresos y Publicaciones	0.	102.657	102.657	100%
	TOTAL		617.346.	617.346	100%

Durante el proceso de depuración contable que adelantó la entidad, se encontró que existían publicaciones y libros que se venden o se regalan y no estaban contabilizados como inventarios; razón por la cual se incorporaron en la contabilidad en la vigencia 2016.

N. 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

En el marco del proceso de depuración y saneamiento contable, la entidad adelantó una toma física de los elementos devolutivos en servicio y de consuno de la Entidad, con base en su resultado se adelantaron los correspondientes ajustes en los módulos de almacén y contabilidad

En miles de pesos

COD	DETALLE	VALOR	DEPR. ACUMULADA
1615	Construcciones en curso	38.436.	
1635	Bienes Muebles en Bodega	46.173.	
1637	Propiedades Planta y Equipos no explotados	17.898.	
1650	Redes Líneas y cables	111.612	\$74.196.
1655	Maquinaria y Equipo	426.778.	\$10.462..
1660	Equipo Médico y Científico	1.585.	\$983..
1665	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	844.336.	\$545.007
1670	Equipo de Comunicación y Computación	687.342.	\$439.792.
1675	Equipo de transporte Tracción y elevación	137.330	\$69.461.
1680	Equipo de comedor, cocina y despensa	11.714.	\$5.61.

N 5. BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO HISTORICO Y CULTURAL:

Están representados en los bienes inmuebles de propiedad de la entidad, cuyo valor al 31 diciembre de 2015 asciende a la suma de \$3.700.690, corresponde a bienes de beneficio y uso público e histórico y cultural, de



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

acuerdo con el Decreto 678 de 1994, por lo que de conformidad 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".

La entidad cuenta con tres inmuebles así: i) la casa principal, la cual tiene dos matriculas inmobiliarias; ii) un apartamento en la denominada casa de los grifos y iii) la casa amarilla. Durante la vigencia 2016 se discriminaron los valores de cada inmueble en la contabilidad dado que estaban registrados en una sola cuenta contable, por lo que se abrió a nivel auxiliar así:

Código contable	Descripción	Saldo a Dici de 2016 en miles pesos.
17150701	Casa principal	\$2.185.905.
17050702	Apartamento casa de los grifos	\$149.762.
17050703	Casa amarilla	\$1.365.023.
Total		\$3.700.690.

A continuación se refleja la desagregación por matrícula inmobiliaria:

MATRÍCULA	DIRECCIÓN REAL	CHIP	DESCRIPCIÓN	Área Terreno M2	USO	Bienes históricos y culturales	Clasificación contable marco precedente
050CD0703837	CL 10 3 02 secundarias: /34/36/16 Y KR 3 10 27	AAA0030NHSY	Casa Sede Principal 1	1.618,80	Auditorio	Según Decreto 678 de 1994	Cuenta 17 Bienes de Beneficio y Uso Público e Históricas y Culturales
050CD0644191	CL 10 3 40 secundaria: /38	AAA0030NYSK	Casa Sede Principal 2	196,40	Oficinas		
050CD1495340	CL 10 2 93 AP 210	AAA0030KOCN	Casa de los grifos -apartamento	97,08	Oficinas		
050CD1361455	CL 10 2 91 LC 1	AAA0030KNHY	Casa de los Grifos -Local	32,20	Librería		
050CD0322547	CL 10 2 54 anterior: /62	AAA0030KKNX	Casa Amarilla	390,00	Oficinas		

Igualmente se presenta la siguiente descripción que se tenía en los estados Financieros de vigencia anteriores:

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



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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

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

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

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

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



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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

2007

ÁREAS

Área total privada: 125,59 m2

Cedula catastral: 92921

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

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

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 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

N.6. OTROS ACTIVOS:

		saldo a dic 2015	saldo a DIC 2016	Variación	
				pesos	%
19	OTROS ACTIVOS	1,343,362,735	2,498,546,189	1,155,183,454	85.99
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPA	57,595,179	45,713,188	-11,881,991	-20.63
190501	SEGUROS	57,595,179	45,713,188	-11,881,991	-20.63
1910	CARGOS DIFERIDOS	150,304,304	123,055,877	-27,248,427	-18.13
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	150,304,304	123,055,877	-27,248,427	-18.13
19100102	COMBUSTIBLES	236,506	207,123	-29,383	-12.42
19100103	DROGAS, ELEMENTOS ODONTOLÓGICO, DE LAB	122,718	96,382	-26,336	-21.46
19100104	ELEMENTOS PARA CONST. INSTALACION, CAMP	9,345,243	9,135,349	-209,894	-2.25
19100108	MATERIALES O MATERIAS PRIMAS PARA CONS	32,463,799	32,452,585	-11,214	-0.03
19100110	UTILES DE ESCRITORIO, OFICINA, DIBUJO Y PAP	56,502,026	31,958,423	-24,543,603	-43.44
19100111	VIVERES, RANCHO Y LICORE	565,684	0	-565,684	-100.00
19100112	REPUESTOS PARA MAQUINAS Y EQUIPOS	36,245,715	34,772,850	-1,472,865	-4.06
19100113	UTENSILIOS DE USO DOMESTICO Y PERSONAL	9,991,669	8,459,816	-1,531,853	-15.33
19100115	OTROS ELEMENTOS DE CONSUMO	4,830,944	5,973,349	1,142,405	23.65
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	935,442,596	2,103,333,243	1,167,890,647	124.85
196001	OBRA DE ARTE	889,006,893	1,986,360,291	1,297,353,398	188.29
196006	ELEMENTOS MUSICALES	18,341,963	238,022	-18,103,941	-98.70
196007	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION	227,379,427	116,020,617	-111,358,810	-48.97
196090	OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	714,313	714,313	0	-
1970	INTANGIBLES	56,134,299	84,586,603	28,452,304	50.69
197007	LICENCIAS	0	15,155,168	15,155,168	100.00
197008	SOFTWARE	56,134,299	69,431,435	13,297,136	23.69
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-44,122,263	-46,151,342	-2,029,079	4.60
197508	"SOFTWARE"	-44,122,263	-46,151,342	-2,029,079	4.60
1999	VALORIZACIONES	188,008,620	188,008,620	0	-
199966	MAQUINARIA Y EQUIPO	6,979,570	6,979,570	0	-
199967	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	103,841	103,841	0	-
199968	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	170,382,545	170,382,545	0	-
199969	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	10,254,679	10,254,679	0	-
199977	OTROS ACTIVOS	287,985	287,985	0	-

N. 6.1 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 \$45.713. miles.

N.6.2 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 \$123.056. miles.



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

N.6.3 Bienes de Arte y Cultura:

Durante la vigencia 2016 se adelantó un proceso de depuración de los bienes de la entidad, el cual incluyó esta cuenta, lo que generó incorporación de obras de arte que no estaban incluidas, y retiro de otras que no se consideraron obras de arte según concepto del área competente en la entidad. De otra parte el área de almacén trasladó algunas obras de arte que estaban contabilizadas en la cuenta 1635 bienes en bodega,

Estas situaciones explican la variación importante que se presenta en los saldos reflejados en el 2015 frente a lo reflejado en el 2016.

N.7. 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 2016 se recibió el bien o el servicio y por el cierre de tesorería no fue posible pagar.

En miles de pesos

CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
	2015	2016	PESOS	%
Adquisición de Bienes y servicios	368.590.	476.987.	108.397.	29%
Acreedores	15.938.	1.301.	-14.637.	-92%
Retención en la fuente	70.202.	81.638.	11.436.	16%
Impuestos contribuciones y tasas	12.327.	0	-12.327	100%
Impuesto IVA	794.	1.088.	294	37%
Recursos recibidos en Administración	0	1.685.477.	1.685.477	100%
Depósitos recibidos en garantía	44.954.	7.888.	-37.066.	82%
TOTAL	512.805.	2.254.379	1.741.575	340%

El 4 de enero de 2016, la tesorería de la entidad pago las cuentas que



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

quedaron por pagar a 31 dic de 2016, y que estaban en poder del tesorero.

La principal y más significativa variación se presenta en la cuenta depósitos recibidos en administración, dado que corresponde a los recursos recibidos de la Secretaría Distrital de Cultura, con ocasión del Convenio Interadministrativo No. 192 y que tiene como destinación la celebración en el 2017, de un contrato de obra pública, para el reforzamiento estructural del auditorio de la entidad, tal como se explico en la nota especifica 1.1. relativa al efectivo.

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 2016; 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	2016	PESOS	%
Cesantías	208.731.	17.622.	-191.109	-92%
Intereses a las Cesantías	7.872.	8.229.	-357.	5%
Vacaciones	71.697.	100.093.	28.396.	39%
Prima de Vacaciones	43.340.	68.533.	25.192.	58%
Bonificaciones	3.661.	37.396.	33.735.	9%
TOTAL	335.301.	231.874.	-103.427	-31%

N.8 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



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
	2015	2016	PESOS	%
Capital fiscal	3.138.043.	3.138.043.	0	0
Resultados de Ejercicios anteriores	899.200.	1.898.913.	999.715.	111%
Resultados del ejercicio actual	228.046	36.508.	-191.538.	-84%
Superávit por Donación	1.365.981.	2.217.081.	851.100	62%
Superávit por valorización	188.009.	188.009	0	0
Provisiones deprecitaciones y amortizaciones	-12.978	-15.007	2.029.	15%
TOTAL	5.806.301.	7.463.547.	1.657.246	28%

Las principales variaciones se presentan en las cuentas resultados de ejercicios anteriores y superávit por Donación, en el primer caso se da principalmente porque contra esta cuenta se registraron ajustes en el marco del proceso de depuración y saneamiento contable, relativas a justes en el módulo de almacén, incorporación de publicaciones y el traslado del resultado del ejercicio de la vigencia 2015

En el segundo caso el superávit por donación la variación se origina por la incorporación de unas obras de arte, como se comento en el marco del proceso de depuración y saneamiento que adelantó la entidad.

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL

N.9. INGRESOS

Los ingresos de la entidad se originan principalmente por las transferencias que se reciben de la Secretaria Distrital de Hacienda –SDH, registradas en las cuenta 47 Operaciones Interinstitucionales, cuenta que se concilio mensualmente con la SDH. De otra parte se reciben ingresos propios por concepto de arriendo del parqueadero, venta de libros y publicaciones y venta de boletería por la presentación de artistas el evento del Festival Centro.

La desagregación de los ingresos se presenta a continuación:



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

En miles de pesos

Cuenta	CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
		2015	2016	PESOS	%
41	Ingresos fiscales	75.645.	105.221.	29.576.	39%
47	Operaciones Interinstitucionales	6.386.656.	7.051.360.	664.704.	10%
48	Otros Ingresos	72.470.	94.573.	22.103	30%
	TOTAL	6.534.771.	7.251.154.	716.383.	11%

N. 10. GASTOS

Los gastos se contabilizan bajo el sistema de causación, con el trámite de las cuentas sus saldos comparativos son los siguientes:

En miles de pesos

Cuenta	CONCEPTO	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN	
		2015	2016	PESOS	%
5101	Sueldos y salarios	1.843.870.	2.333.816	489.946.	26%
5103	Contribuciones efectivas	242.808.	392.568.	149.760.	61%
5104	Aportes sobre la nómina	70.016.	99.907.	29.891.	42%
5111	Generales	206.854.	393.813.	186.959.	90%
5120	Impuestos contribuciones y tasas	1.459.	576.	-883.	-61%
5202	Sueldos y salarios	408.219.	426.268.	18.049	4%
5204	Contribuciones efectivas	127.447.	43.782.	-83.665.	-66%
5207	Aportes sobre la nómina	6.498.	0	-6498.	-100%
5211	Generales	312.204.	296.077.	-16.127.	-5%
5220	Impuestos contribuciones y tasas	86.	0	-86.	100%
5330	Provisiones				



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 DICIEMBRE DE 2016 -FUNDACIÓN GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

	agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	106.641.	110.186.	-6.455.	-7%
5506	Gasto público social -cultural	2.980.294.	2.985.011	4.717.	1%
5802	Otros gastos por comisiones	328.	2.531.	2.203.	671%
5808	Otros Gastos extraordinarios	0.	31.943	31.943	100%
5810	Gastos extraordinarios	0			
5815	Ajuste Ejercicios anteriores	0	13.942.	13.942	100%
	Total	6.306.725	7.120.378.	813.653.	12%

N.11. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS Y ACREEDORAS:

En la vigencia 2016 se adelantó proceso de depuración a las cuentas de orden, es así como se canceló el saldo que se tenía a Diciembre de 2015, dado que no encontró evidencia o soporte del valor reportado. Así mismo se y con base en la información reportada por el área Jurídica a través del radicado Orfeo 20171300000613, se contabilizaron dos procesos que ha iniciado la entidad en cuentas de orden deudoras, en contra de la Juan Carlos Sierra Osorio firma Pico y Gallo y de la DIAN.

Así mismo se contabilizaron en cuentas de orden acreedoras dos proceso que están en contra de la entidad por los terceros Luis Tomás Vargas Camargo y María Fernanda Miranda de Ciaffoni. El aplicativo SIPROJ es actualizado por funcionarios del área Jurídica de la entidad y según lo informado a Diciembre de 2016 estos cuatro procesos fueron registrados y actualizados en el referido aplicativo.

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