ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONOMICO
Instituto Distrital de Turismo

EL DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO, EN CALIDAD DE REPRESENTANTE LEGAL, LA SUBDIRECTORA DE GESTION CORPORATIVA Y EL CONTADOR DEL INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO

CERTIFICAN:

Que la información contable pública con corte a 31 de diciembre de 2024 relacionada en los Estados Financieros fue tomada fielmente de los saldos en los libros de contabilidad.

Que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno señalada en la Resolución N.° 533 de febrero 8 de 2015 de la Contaduría General de la Nación.

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Instituto Distrital de Turismo, además se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos.

Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Instituto Distrital de Turismo durante el periodo contable a diciembre 31 de 2024, así mismo se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

La presente certificación, se expide a los treinta y un (31) días del mes de enero del año dos mil veinticinco (2025).

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

DANERY BUITRAGO GÓMEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa

CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
Profesional Especializado – Contador
T.P. 84.104 -T

ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONOMICO
Instituto Distrital de Turismo

ACTA DE PUBLICACIÓN

El Director General del INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO, autoriza la publicación de los Estados Financieros con corte 31 de diciembre de 2024 en las carteleras institucionales, en lugar visible y en la página web del Instituto, dando cumplimiento a lo establecido en el Artículo 34, numeral 36 de la Ley 734 de 2002, así como lo dispuesto por la Contaduría General de la Nación en el Régimen de Contabilidad Pública y demás normas concordantes.

Dado en Bogotá, D.C., 31 de enero de 2025.

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

Proyectó: César Augusto Herrera García - Profesional Especializado - Subdirección de Gestión Corporativa.

Aprobó: Danery Buitrago Gómez - Subdirectora de Gestión Corporativa.

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2024
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

1	ACTIVO	Diciembre de 2024	Diciembre de 2023
	ACTIVO CORRIENTE	**820.068.421,32**	**932.327.089,02**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**	**0,00**	**250,92**
1105	CAJA	0,00	0,00
110502	CAJA MENOR	0,00	0,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	250,92
111006	CUENTAS DE AHORRO	0,00	250,92
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**457.273.900,00**	**524.314.654,00**
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	444.135.360,00	461.443.268,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	444.135.360,00	461.443.268,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	13.138.540,00	62.871.386,00
138421	INDEMINIZACIONES	0,00	27.974.400,00
138426	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	5.829.540,00	27.587.986,00
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.309.000,00	7.309.000,00
19	**OTROS ACTIVOS**	**362.794.521,32**	**408.012.184,10**
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.914.261,31	35.720.287,94
190501	SEGUROS	0,00	30.607.312,59
190505	IMPRESOS PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES AFILIACIONES	3.914.261,31	5.112.975,35
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	113.999.112,00	77.465.193,16
190604	ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	113.999.112,00	77.465.193,16
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	175.917.918,00	294.826.703,00
190801	EN ADMINISTRACION	175.917.918,00	294.826.703,00
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	68.963.230,01	0,00
198609	SEGUROS CON COBERTURA MAYOR A DOCE MESES	68.963.230,01	0,00
	ACTIVO NO CORRIENTE	**3.474.572.835,21**	**7.091.891.189,78**
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**568.847.534,04**	**568.847.534,04**
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	568.847.534,04	568.847.534,04
122413	ACCIONES ORDINARIAS	568.847.534,04	568.847.534,04
16	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	**604.808.197,96**	**387.279.867,57**
1637	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	81.635.739,00	0,00

2	PASIVO	Diciembre de 2024	Diciembre de 2023
	PASIVO CORRIENTE	**3.210.044.232,00**	**2.947.990.536,68**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**1.207.218.537,00**	**1.168.059.622,68**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	966.904.778,00	942.411.039,76
240101	BIENES Y SERVICIOS	155.025.071,00	137.860.700,00
240102	PROYECTOS DE INVERSION	811.879.707,00	804.550.339,76
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.513.000,00	250,92
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.513.000,00	250,92
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	27.209.759,00	17.935.332,00
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADO	13.131.711,00	8.651.868,00
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADO	14.078.048,00	9.283.464,00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	211.591.000,00	207.713.000,00
243603	HONORARIOS	31.922.000,00	20.984.000,00
243605	SERVICIOS	3.010.000,00	15.241.000,00
243606	ARRENDAMIENTOS	78.000,00	69.000,00
243608	COMPRAS	273.000,00	1.380.000,00
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	73.746.000,00	60.327.000,00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO X CONSIGN	12.757.000,00	14.114.000,00
243627	RETEN.IMPTO INDUSTRIA Y COMERCIO	23.620.000,00	26.094.000,00
243690	OTRAS RETENCIONES	66.185.000,00	69.504.000,00
25	**BENEFICIO A LOS EMPLEADOS**	**1.920.173.071,00**	**1.606.647.162,00**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.920.173.071,00	1.606.647.162,00
251102	CESANTIAS	764.438.493,00	649.396.369,00
251104	VACACIONES	611.935.963,00	502.083.801,00
251105	PRIMA DE VACACIONES	402.648.621,00	331.118.078,00
251109	BONIFICACIONES	141.149.994,00	115.852.717,00
251125	INCAPACIDADES	0,00	8.196.197,00
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO**	**62.304.226,00**	**0,00**
2512	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	62.304.226,00	0,00
251290	OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS LARGO PLAZO	62.304.226,00	0,00
27	**PROVISIONES**	**20.348.398,00**	**29.526.328,00**

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2024
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

		Diciembre de 2024	Diciembre de 2023
163711	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	81.635.739,00	0,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	214.116.884,00	221.485.004,00
166501	MUEBLES Y ENCERES	214.116.884,00	221.485.004,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.043.974.232,00	1.044.852.647,00
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	311.997.800,00	309.397.800,00
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	731.976.432,00	735.454.847,00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACIO	347.840.602,00	81.635.739,00
167502	TERRESTRE	347.840.602,00	81.635.739,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	1.082.759.259,04	960.693.522,43
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO OFICINA	176.324.962,15	165.522.212,76
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	861.597.843,00	763.260.482,22
168508	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACIO	44.836.453,89	31.910.827,45
17	**BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES**	**1.492.593.451,87**	**1.649.760.520,84**
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	2.390.080.783,00	2.359.056.912,76
171090	OTROS BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	2.390.080.783,00	2.359.056.912,76
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	897.487.331,13	709.296.391,92
178590	OTROS BIENS DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	897.487.331,13	709.296.391,92
19	**OTROS ACTIVOS**	**808.323.651,34**	**4.486.003.267,33**
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	261.863.632,00	261.863.632,00
197007	LICENCIAS	261.863.632,00	261.863.632,00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	260.742.814,66	259.480.602,67
197507	LICENCIAS	260.742.814,66	259.480.602,67
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	807.202.834,00	4.483.620.238,00
190801	EN ADMINISTRACION	807.202.834,00	4.483.620.238,00
	TOTAL ACTIVO	**4.294.641.256,53**	**8.024.218.278,80**

		Diciembre de 2024	Diciembre de 2023
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	20.348.398,00	29.526.328,00
270103	ADMINISTRATIVAS	20.348.398,00	29.526.328,00
29	**OTROS PASIVOS**	**0,00**	**143.757.424,00**
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0,00	143.757.424,00
290201	ADMINISTRACION	0,00	143.757.424,00
	NO CORRIENTE	**359.660.728,28**	**391.870.178,35**
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO**	**359.660.728,28**	**391.870.178,35**
2512	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	359.660.728,28	391.870.178,35
251290	OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS LARGO PLAZO	359.660.728,28	391.870.178,35
	TOTAL PASIVO	**3.569.704.960,28**	**3.339.860.715,03**
3	**PATRIMONIO**		
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**		
3105	CAPITAL FISCAL	698.640.112,31	698.640.112,31
310506	CAPITAL FISCAL	698.640.112,31	698.640.112,31
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.236.802.773,58	5.666.724.894,42
310901	EXCEDENTE ACUMULADO	1.236.802.773,58	5.666.724.894,42
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.210.506.589,64	-1.681.007.442,96
311001	EXCEDENTE DELEJERCICIO	0,00	0,00
311002	DEFICIT DEL EJERCICIO	-1.210.506.589,64	-1.681.007.442,96
	TOTAL PATRIMONIO	**724.936.296,25**	**4.684.357.563,77**
	Total Pasivo + Patrimonio	**4.294.641.256,53**	**8.024.218.278,80**

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2024
COMPARATIVO
(Cifras en Pesos)

		Diciembre de 2024	Diciembre de 2023
8	**DEUDORAS**	**0,00**	**0,00**
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**244.425.469,28**	**116.740.271,00**
8347	BIENESENTREGADOS A TERCEROS	100.126.701,00	100.126.701,00
834706	BIENES DE USO PUBLICO	100.126.701,00	100.126.701,00
8374	BIENES ALMACENADOS PARA CONSUMO	144.298.768,28	0,00
837490	OTROS BIENES ALMACENADOS PARA CONSUMO	144.298.768,28	0,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0,00	16.613.570,00
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	0,00	16.613.570,00
89	**DEUDORAS POR CONTRA**	**244.425.469,28**	**116.740.271,00**
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	244.425.469,28	116.740.271,00
891518	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	100.126.701,00	100.126.701,00
891574	BIENES ALMACENADOS PARA CONSUMO	144.298.768,28	0,00
891590	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	16.613.570,00

		Diciembre de 2024	Diciembre de 2023
9	**ACREEDORAS**	**0,00**	**0,00**
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**131.507.420,00**	**134.471.076,00**
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	131.507.420,00	134.471.076,00
912004	ADMINISTRATIVOS	131.507.420,00	134.471.076,00
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**131.507.420,00**	**134.471.076,00**
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	131.507.420,00	134.471.076,00
990505	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	131.507.420,00	134.471.076,00

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
DIRECTOR GENERAL

CESAR AUGUSTO HERRERA GARCIA
CONTADOR
TP 84.104-T

DANERY BUITRAGO GOMEZ
SUBDIRECTORA DE GESTION CORPORATIVA

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL

A DICIEMBRE 31 DE 2024

(Cifras en pesos)

		DICIEMBRE/2024	DICIEMBRE/2023
	INGRESOS OPERACIONALES	**27,834,358,635.00**	**31,272,745,235.63**
41	**INGRESOS FISCALES**	**8,237,823.00**	**.00**
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8,237,823.00	.00
411002	MULTAS Y SANCIONES	8,237,823.00	.00
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**33,121,770.00**	**.00**
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	33,121,770.00	.00
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	33,121,770.00	.00
47	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**27,632,450,051.00**	**29,232,924,800.00**
4705	FONDOS RECIBIDOS	27,632,450,051.00	29,232,924,800.00
470508	FUNCIONAMIENTO	16,253,078,473.00	12,345,903,297.00
470510	INVERSION	11,379,371,578.00	16,887,021,503.00
48	**OTROS INGRESOS**	**160,548,991.00**	**2,039,820,435.63**
4802	INGRESOS FINANCIEROS	.00	1,790,997,050.00
480213	INTERESES, DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DE INVERSIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	.00	1,790,997,050.00
4808	INGRESOS DIVERSOS	154,704,584.00	248,823,385.63
480828	INDEMNIZACIONES	98,256,960.00	27,974,400.00
480829	RESPONSABILIDADES FISCALES	.00	161,031,671.00
480837	VARIACION BEN EMP LARGO PLAZO Y TERMINACION VINCULO LABORAL	43,951,361.00	7,499,481.00
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	12,496,263.00	52,317,833.63
4831	REVERSION DE PROVISIONES	5,844,407.00	.00
483101	LITIGIOS Y DEMANDAS	5,844,407.00	.00
	GASTOS OPERACIONALES	**29,044,865,224.64**	**32,953,752,678.59**
51	**DE ADMINISTRACION Y OPERACION**	**26,572,406,033.83**	**28,212,058,677.26**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	7,923,965,928.80	6,345,646,342.29
510101	SUELDOS DE PERSONAL	5,284,701,963.56	4,193,708,790.29
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	34,154,817.00	22,344,256.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACION	480,021,849.83	433,048,939.79
510110	PRIMA TECNICA	1,937,936,104.41	1,545,542,275.21
510119	BONIFICACIONES	187,151,194.00	151,002,081.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	17,936,612.00	17,283,498.31
510201	INCAPACIDADES	17,936,612.00	17,283,498.31
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,107,509,453.00	1,698,216,422.00
510302	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	389,740,400.00	301,451,000.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL SALUD	689,221,496.00	564,528,931.00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	44,140,306.00	35,937,530.00
510306	COTIZ.ENTIDADES ADMINIST.REGIMEN PRIMA M	671,496,168.00	492,131,428.00
510307	COTIZ.ENTIDADES ADMON REGIMEN AHORRO IND	312,911,083.00	304,167,533.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	487,214,200.00	376,851,000.00
510401	APORTES AL ICBF	292,320,500.00	226,103,800.00
510402	APORTES AL SENA	194,893,700.00	150,747,200.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3,821,551,210.20	2,993,842,479.40
510701	VACACIONES	626,242,756.00	510,755,844.00
510702	CESANTIAS	831,914,934.00	664,822,541.00
510703	INTERESES A LAS CESANTIAS	93,324,172.00	72,453,427.00
510704	PRIMA DE VACACIONES	426,945,690.00	338,557,281.00
510705	PRIMA DE NAVIDAD	767,494,922.00	617,223,349.00
510706	PRIMA DE SERVICIOS	846,508,833.00	615,250,923.00
510707	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	34,241,826.00	26,649,735.00
510790	OTRAS PRIMAS	73,855,334.20	55,605,692.40
510795	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	121,022,743.00	92,523,687.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1,383,404,135.49	2,188,240,453.35
510801	REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	1,194,021,441.00	1,988,707,211.00
510803	CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	66,401,596.00	125,267,981.00
510810	VIATICOS	96,173,033.00	56,869,267.00

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL

A DICIEMBRE 31 DE 2024 (Cifras en pesos)

510812	VARIACION BEN EMP LARGO PLAZO Y TERMINACION VINCULO LABORAL	24,808,065.49	17,395,994.39
5111	GENERALES	10,830,737,494.34	14,591,824,481.87
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	.00	47,056,064.00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	89,633,202.00	41,403,917.35
511115	MANTENIMIENTO	111,397,395.00	175,642,850.00
511117	SERVICIOS PUBLICOS	404,765,475.00	492,953,736.84
511118	ARRENDAMIENTOS	1,243,996,668.00	1,251,218,914.00
511121	IMPRESOS PUBLICACIONES SUSCRIP. AFILIACI	35,603,792.04	106,853,919.61
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	189,160,357.00	171,718,998.00
511125	SEGUROS GENERALES	103,902,055.99	99,539,994.52
511127	PROMOCION Y DIVULGACION	20,179,341.00	1,103,535,613.00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8,470,889.00	14,040,486.00
511149	SERVICIOS ASEO CAFETERIA RESTAURANTE Y LAVANDERIA	156,952,199.00	121,504,391.00
511164	GASTOS LEGALES	503,740.00	1,028,999.00
511165	INTANGIBLES	270,404,100.31	138,368,683.87
511179	HONORARIOS	6,582,847,367.00	8,574,715,442.05
511180	SERVICIOS	1,612,900,913.00	2,252,242,472.63
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	87,000.00	154,000.00
512010	TASAS	87,000.00	154,000.00
53	**PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**	**332,725,956.81**	**362,769,542.18**
5360	DEPRECIACION DEPROIEDAD PLANTA Y EQUIPO	141,174,805.61	139,669,930.94
536006	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	24,512,450.40	32,402,388.31
536007	EQUIPO COMUNICACION Y COMPUTACION	103,736,728.77	101,946,642.05
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	12,925,626.44	5,320,900.58
5364	DEPRECIACION BIENES DE USO PUBLICO	190,288,939.21	179,784,053.96
536490	OTROS BIENES DE USO PUBLICO	190,288,939.21	179,784,053.96
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,262,211.99	10,970,331.28
536605	LICENCIAS	1,262,211.99	10,970,331.28
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	.00	32,345,226.00
536803	ADMINISTRATIVAS	.00	32,345,226.00
55	**GASTO PUBLICO SOCIAL**	**1,954,377,413.00**	**1,655,149,981.00**
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1,954,377,413.00	1,655,149,981.00
550705	GENERALES	1,954,377,413.00	1,655,149,981.00
57	**OPERACIONES INTERISTITUCIONALES**	**185,348,661.00**	**2,372,902,940.00**
5720	OPERACIONES DE ENLACE	185,348,661.00	581,905,890.00
572081	DEVOLUCIONES DE INGRESOS	185,348,661.00	581,905,890.00
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	.00	1,790,997,050.00
572290	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	.00	1,790,997,050.00
58	**OTROS GASTOS**	**7,160.00**	**350,871,538.15**
5802	COMISIONES	.00	885,042.00
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	.00	885,042.00
5804	FINANCIEROS	.00	3,014,560.00
580401	ACTUALIZACION FINANCIERA DE PROVISIONES	.00	3,014,560.00
5890	GASTOS DIVERSOS	7,160.00	346,971,936.15
589012	SENTENCIAS	.00	229,889,760.00
589017	PERDIDAS EN SINIESTROS	.00	66,500,000.00
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	7,160.00	50,582,176.15
	Excedente (Deficit) Operacional	**-1,210,506,589.64**	**-1,681,007,442.96**
	Excedente (Deficit) actividades ordinarias	**-1,210,506,589.64**	**-1,681,007,442.96**
	Excedente (Deficit) del ejercicio	**-1,210,506,589.64**	**-1,681,007,442.96**

ANDRES SANTAMARIA GARRIDO
Director General

DANERY BUITRAGO GÓMEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa

CESAR AUGUSTO HERRERA GARCIA
Contador
TP.84104-T

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2024
(Cifras en pesos)

	Saldo del patrimonio a diciembre 31 de 2023			4.684.357.563,77
	Variaciones patrimoniales duarante el año 2024			- 3.959.421.267,52
	Saldo del patrimonio a diciembre 31 de 2024			**724.936.296,25**
	DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	**año 2024**	**año 2023**	**Variación**
	MOVIMIENTOS			
3-1-09	Resultados de ejercicios anteriores	$ 1.236.802.773,58	$ 5.666.724.894,42	-$ 4.429.922.120,84
3-1-10	Resultado del ejercicio	-$ 1.210.506.589,64	-$ 1.681.007.442,96	$ 470.500.853,32
	TOTAL MOVIMIENTOS			**-$ 3.959.421.267,52**
	TOTAL VARIACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2023			**-$ 3.959.421.267,52**

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

DANERY BUITRAGO GOMEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa

CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
Profesional Especializado-Contador
T.P.84.104-T

ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

Notas a los Estados Financieros

A 31 de diciembre de 2024

Contenido

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 5
NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE 5
1.1. Identificación y funciones 5
1.2. Declaración de cumplimiento del Marco Normativo y limitaciones 6
1.3. Base normativa y periodo cubierto 6
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura 6
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS 7
2.1. Base de medición 7
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad 8
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera 8
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable 8
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES. 8
3.1 Juicios 8
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES 8
4.1. Efectivo y equivalente 9
4.2. Inversiones e instrumentos derivados 9
4.3. Cuentas por cobrar 9
4.4. Inventarios 9
4.5. Propiedades, planta y equipo 10
4.6. Propiedades de inversión 10
4.7. Arrendamientos 10
4.8. Deterioro del valor de los activos generadores de efectivo 10
4.9. Deterioro del valor de los activos no generadores de efectivo 11
4.10. Intangibles 11
4.11. Otros activos 12
4.12. Cuentas por pagar 12
4.13. Beneficios a los empleados 12
4.14. Provisiones 12
4.15. Activos contingentes 13

4.16. Pasivos contingentes 13
4.17. Ingresos de transacciones sin contraprestación 13
4.18. Transferencias 13
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO 15
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS 16
6.1 Inversiones de administración de liquidez 17
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR 17
7.1 Cuenta por cobrar vencidas no deterioradas 18
NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 19
NOTA 11. OTROS BIENES DE USO PÚBLICO 20
11.1. Detalle saldos de bienes de uso público 21
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES 22
14.1. Detalle saldos y movimientos de intangibles 23
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS 23
16.1. Detalle saldos y movimientos de derechos y garantías 24
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR 26
21.1. Detalle saldos de adquisición de bienes y servicios 27
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS 30
22.1. Detalle saldos Beneficios a los empleados a corto plazo 30
22.2. Detalle saldos de beneficios a los empleados a largo plazo 31
NOTA 23. PROVISIONES 32
NOTA 24. OTROS PASIVOS 33
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES 34
25.1. Detalle saldos de litigios y demandas 34
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN 35
26.1. Detalle saldos de cuentas de orden deudoras 36
26.2. Detalle saldos de cuentas de orden acreedoras 36
NOTA 27. PATRIMONIO 37
27.1. Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores 37
NOTA 28. INGRESOS 39
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación 40
28.3. Otros Ingresos 40

NOTA 29. GASTOS.....41
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas.....41
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....43
29.4. Gasto Público Social.....43
29.6. Operaciones interinstitucionales.....44
29.7. Otros Gastos.....45

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

El Concejo de Bogotá D.C, mediante ACUERDO No 275 del 27 de febrero de 2007, creó el INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO como establecimiento público del orden distrital, con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera, y patrimonio propio, adscrito a la Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, con domicilio en la ciudad de Bogotá Distrito Capital. El objeto del Instituto Distrital de Turismo es la ejecución de las políticas, planes y programas para la promoción del turismo y el posicionamiento del Distrito Capital como destino turístico sostenible y tendrá las siguientes funciones principales:

- Fomentar la industria del turismo en Bogotá, Distrito Capital, convirtiendo la ciudad en destino turístico sostenible.
- Ejecutar y hacer seguimiento a la política pública de turismo del Distrito Capital.
- Elaborar y ejecutar planes, programas y estrategias en materia turística.
- Impulsar el desarrollo empresarial turístico en coordinación con las instituciones de apoyo empresarial distritales, departamentales y nacionales.
- Diseñar y gestionar estrategias e instrumentos que concreten las políticas de turismo del Distrito.
- Promover y coordinar con las diferentes entidades territoriales, la elaboración de planes, programas y en general, todo lo atinente a las políticas del sector turístico, de acuerdo con las directrices de la Secretaría de Desarrollo Económico
- Ejecutar, controlar, coordinar y evaluar planes, programas y proyectos para la promoción del turismo nacional e internacional hacia el Distrito Capital.
- Evaluar y hacer seguimiento al impacto que genere la aplicación de las políticas en materia turística sobre la promoción, competitividad, productividad, información y fomento al desarrollo de formas asociativas de promoción y desarrollo turístico y en general, sobre cualquier persona natural o jurídica que explote la actividad turística.
- Coordinar con entidades oficiales o privadas que tengan en su haber funciones que se relacionen y/o afecten la actividad turística, el planeamiento, articulación y establecimiento de alianzas estratégicas para la ejecución de sus planes y programas.
- Promover la incorporación del manejo ambiental en los proyectos turísticos, en coordinación con las entidades u organismos del orden distrital y nacional pertinentes.
- Impulsar organizadamente desarrollos turísticos desde las localidades del Distrito Capital.

- Fomentar la formalización, cualificación y formación de los prestadores de servicios turísticos de Bogotá, como agente facilitador de los derechos del consumidor y canalizador de quejas y sugerencias en materia de calidad de los servicios.
- Coordinar con las demás entidades competentes en la materia, acciones orientadas a la protección y promoción del patrimonio cultural, con fines turísticos.

1.2. Declaración de cumplimiento del Marco Normativo y limitaciones

Los presentes Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2024 han sido preparados de acuerdo con el Marco Normativo para Entes Públicos Distritales expedido por la Contaduría General de la Nación en el anexo de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los Estados Financieros se presentan desde el 01 de enero de 2024 al 31 de diciembre de 2024, y lo conforman:

- Estado de Situación Financiera Individual.
- Estado de Resultados Individual.
- Estado de Cambios en el Patrimonio.
- Notas a los Estados Financieros.

Los mencionados estados financieros han sido elaborados de acuerdo con el Marco Normativo para Entes Públicos Distritales expedido por la Contaduría General de la Nación en el anexo de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La administración, custodia y control de los recursos físicos y financieros del IDT, están a cargo de la Subdirección de Gestión Corporativa, razón por la cual se cuenta con un equipo de líderes en los procesos de: Gestión de Bienes y Servicios, Recursos Humanos, Contabilidad, Presupuesto y Tesorería.

Que, mediante la resolución 255 del 04 de noviembre de 2022, se dicta la reestructuración efectuada y en la cual se distribuyen los empleos de planta de personal del instituto distrital de turismo, por consiguiente, se conforma el nuevo organigrama de la entidad. Así mismo, La planta de personal que fue establecida mediante el Acuerdo de Junta Directiva 09 de 2022, para atender las diferentes funciones con ocasión de la misionalidad institucional está conformada por 90 empleos así, 74 de carrera Administrativa, 15 de Libre Nombramiento y Remoción y 1 de Periodo. 8 son de nivel Directivo, 6 del nivel asesor, 64 del nivel profesional, 6 del nivel Técnico y 6 del nivel asistencial.

ESTRUCTURA ORGANICA DEL INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO

Para la contabilización de los hechos económicos, se da cumplimiento al Nuevo Marco Normativo para Entes Públicos Distritales expedido por la Contaduría General de la Nación, en el anexo de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas del referido Marco Normativo. Los documentos que soportan y respaldan el sistema de información contable del Instituto Distrital de Turismo, son registros que se realizan diariamente teniendo en cuenta los soportes allegados por las diferentes áreas generadoras. Los documentos físicos se encuentran archivados en las instalaciones del IDT conforme a la normatividad vigente.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Base de medición

La presentación de los estados financieros de conformidad con el mencionado Marco Normativo Contable requiere que se hagan estimados y supuestos que afectan los montos reportados y revelados en los estados financieros, sin menoscabar la fiabilidad de la información financiera. En razón a esto, los estimados y supuestos son revisados constantemente, reconociendo dicha revisión en el periodo en el cual se realiza si la misma afecta dicho periodo; o en el periodo de la revisión y los periodos futuros, si afecta tanto el periodo actual como el futuro.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Los Estados Financieros son presentados en pesos colombianos, que es la moneda funcional de la Entidad de acuerdo con el Nuevo Marco Normativo para Entes Públicos Distritales, y son expresados en pesos.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

El Instituto Distrital de Turismo a la fecha de corte 31 de diciembre de 2024 no tiene transacciones en moneda extranjera, por lo tanto, no reconoció diferencias en cambio en el resultado del periodo u otro rubro del patrimonio.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Los estados financieros fueron aprobados por la administración para emisión el día 03 de febrero de 2025. En el período comprendido entre el 01 de enero de 2025 y el 03 de febrero de 2025, no se han detectado hechos posteriores significativos de carácter financiero o de otra índole que generen cambios o afecten estos Estados Financieros.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.

3.1 Juicios

Para el periodo enero 01 a diciembre 31 de 2024, los juicios en materia de políticas contables que la administración del IDT aplicó, no tuvieron efecto significativo sobre los importes reconocidos en los Estados Financieros.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

El manual de políticas contables del Instituto Distrital de Turismo es adoptado el 15 de marzo de 2018 bajo el Marco Normativo aplicable a Entidades de Gobierno, expedido por la Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación.

En la primera sesión del Comité de Sostenibilidad Contable del año 2024 se actualiza el manual de políticas contables a la versión 6 de fecha 26 de junio de 2024, donde se modifica la numeración desde el Titulo Guía para el Cálculo de la Estimación de las Provisiones, Pasivos y Activos Contingentes, por Concepto de Obligaciones y Derechos Contingentes Judiciales dado que no coincidía con todos los archivos la numeración. Se incluye el titulo 10. POLITICA CONTABLE DE OTROS ACTIVOS CUENTAS: 1905 y 1906.

4.1. Efectivo y equivalente

Bajo esta denominación se agrupan las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en la caja, cuentas de ahorro, cuentas corrientes y fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la entidad y las inversiones a corto plazo de alta liquidez que son fácilmente convertibles en efectivo, con un riesgo poco significativo de cambios en su valor y que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión.

4.2. Inversiones e instrumentos derivados

Se entiende como Inversiones e Instrumentos Derivados, a las inversiones patrimoniales en entidades no controladas que el Instituto posee, estos Instrumentos son negociados tanto en mercados organizados como no organizados. Las inversiones clasificadas al costo se mantienen al costo y no son objeto de estimación de deterioro.

4.3. Cuentas por cobrar

Para el Instituto Distrital de Turismo, las cuentas por cobrar son derechos adquiridos por el desarrollo de sus actividades, de los cuales se espera, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento, provenientes de transacciones con contraprestación y sin contraprestación.

Las cuentas por cobrar se reconocen en el estado de situación financiera cuando surja el derecho contractual a recaudar efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento, y se reconocen cuando sea probable que la entidad, obtenga beneficios económicos futuros de dicho activo y su costo o valor pueda medirse de forma fiable.

Posteriormente las cuentas por cobrar son objeto de estimaciones de deterioro de valor cuando exista evidencia objetiva de incumplimiento de los pagos a cargo del deudor.

4.4. Inventarios

Se entienden como inventarios los activos tangibles adquiridos o producidos que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de operación, distribuirse en forma gratuita o a precios de no mercado o, de transformarse o consumirse en actividades de producción de bienes o prestación de servicios.

4.5. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo, son activos tangibles, identificables y controlados por El Instituto Distrital de Turismo, con propósitos administrativos y para la prestación de servicios. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un año.

Los elementos de propiedad y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro. La depreciación se carga a los resultados del período, sobre una base de línea recta, con el fin de reconocer el importe depreciable de propiedad, planta y equipo sobre su vida útil estimada. El importe depreciable es el costo de un activo menos su valor residual.

Al menos, una vez en cada periodo contable se procede a revisar las vidas útiles estimadas de los elementos del activo fijo de uso propio; cuando las mismas hayan sufrido un cambio significativo, se ajusta el valor de la depreciación y el cargo al estado de resultados con base en la nueva estimación.

4.6. Propiedades de inversión

Se reconocen como propiedades de inversión, los activos representados en terrenos y edificaciones que se tengan con el objetivo principal de generar rentas en condiciones de mercado, plusvalías o ambas.

4.7. Arrendamientos

Entendiéndose un arrendamiento es un acuerdo mediante el cual el arrendador cede al arrendatario, el derecho a utilizar un activo durante un periodo de tiempo determinado a cambio de percibir una suma única de dinero, o una serie de pagos.

Los arrendamientos se clasifican en operativos o financieros de acuerdo con la transferencia, que haga el arrendador al arrendatario, de los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo.

4.8. Deterioro del valor de los activos generadores de efectivo

El deterioro de valor de un activo generador de efectivo se entiende como una pérdida en los beneficios económicos futuros de un activo distinto a lo cargos de depreciación o amortización, en este sentido el deterioro de un activo generador de efectivo, por tanto, refleja una disminución en los beneficios económicos futuros que el activo le genera a la entidad que lo controla.

Se entiende por activos generadores de efectivo como aquellos activos que se tienen con el objetivo fundamental de generar beneficios económicos futuros acordes con un rendimiento de mercado.

Como mínimo al final del periodo contable, se evalúa si existen indicios de deterioro del valor de los activos generadores de efectivo. Si existe algún indicio, la entidad estima el valor recuperable de los activos para comprobar si efectivamente se encuentra deteriorada; en caso contrario, la entidad no realiza una estimación formal del valor recuperable.

No siempre es necesario determinar el valor de mercado del activo menos los costos de disposición y su valor en uso. Si cualquiera de esos valores excede el valor en libros del activo, no habrá deterioro del valor y no será necesario estimar el otro valor.

4.9. Deterioro del valor de los activos no generadores de efectivo

El deterioro del valor de un activo no generador de efectivo es la pérdida en su potencial de servicio, adicional al reconocimiento sistemático realizado a través de la depreciación o amortización.

Los activos no generadores de efectivo son aquellos que la entidad mantiene con el propósito fundamental de suministrar bienes o prestar servicios en forma gratuita o a precios de no mercado, es decir, la entidad no pretende, a través del uso del activo, generar rendimientos en condiciones de mercado.

Como mínimo al final del periodo contable, se evalúa si existen indicios de deterioro del valor de sus activos no generadores de efectivo. De existir algún indicio se estima el valor recuperable del activo para comprobar si efectivamente se encuentra deteriorado; en caso contrario, no se realiza una estimación formal del valor del servicio recuperable.

Se reconoce una pérdida por deterioro del valor de un activo no generador de efectivo cuando su valor en libros supere el valor del servicio recuperable. El valor del servicio recuperable es el mayor entre el valor de mercado menos los costos de disposición y el costo de reposición. La pérdida por deterioro se reconoce como una disminución del valor en libros del activo y un gasto en el resultado del periodo.

4.10. Intangibles

Los activos intangibles se miden por su costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado. Por su parte, el valor amortizable de un activo intangible es el costo del activo menos su valor residual.

Los activos generados internamente son reconocidos por el costo de las actividades de la fase de desarrollo, cualquier erogación de la fase de investigación es reconocida en el gasto.

4.11. Otros activos

Bajo esta denominación se incluye las cuentas que representan los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para la producción de bienes y la prestación de servicios; o que están asociados a la gestión administrativa; incluyendo también los recursos controlados por la entidad que no han sido incluidos en otro grupo y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros.

4.12. Cuentas por pagar

Se reconocen como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Las cuentas por pagar se clasifican en la categoría de costo.

4.13. Beneficios a los empleados

Los beneficios a los empleados comprenden a todas las retribuciones que El Instituto Distrital de Turismo, proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo beneficios por terminación del vínculo laboral (empleados públicos) o contractual (trabajadores oficiales). Estos beneficios son directamente atribuibles al empleado, beneficiarios y/o sustitutos, ya sean originados por acuerdos formales, requerimientos legales o por obligaciones implícitas.

4.14. Provisiones

Son pasivos a cargo de la entidad que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. Las cuales pueden tener origen en obligaciones legales siendo aquella que se deriva de un contrato, de la legislación o de otra causa de tipo legal o en obligaciones implícitas siendo aquella que asume la entidad, de manera excepcional, producto de acuerdos formales que, aunque no son exigibles legalmente, crean una expectativa válida de que la entidad está dispuesta a asumir ciertas responsabilidades frente a terceros.

4.15. Activos contingentes

Un activo contingente es un activo de naturaleza posible surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia o, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control de El Instituto Distrital de Turismo. Estos son reconocidos en cuentas de orden cuando se tiene una medición fiable de los mismos.

4.16. Pasivos contingentes

Un pasivo contingente corresponde a una obligación posible surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia quedará confirmada solo si llegan a ocurrir o si no llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos que no estén enteramente bajo el control de El Instituto Distrital de Turismo. Un pasivo contingente también corresponde a toda obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, pero no reconocida en los estados financieros bien sea porque no es probable que, por la existencia de la misma y para satisfacerla, se requiera que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos; o bien sea porque no puede estimarse el valor de la obligación con la suficiente fiabilidad.

4.17. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Se reconocen como ingresos de transacciones sin contraprestación, los recursos, monetarios o no monetarios, que reciba la entidad sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe, es decir, la entidad no entrega nada a cambio del recurso recibido o si lo hace, el valor entregado es menor al valor de mercado del recurso recibido. También se reconocen como ingresos de transacciones sin contraprestación aquellos que obtenga la entidad dada la facultada legal que esta tenga para exigir cobros a cambio de bienes, derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno.

4.18. Transferencias

Son ingresos por transacciones sin contraprestación, recibidos de terceros, por conceptos tales como: recursos que recibe la entidad de otras entidades públicas, condonaciones de deudas, asunción de deudas por parte de terceros, multas, sanciones, bienes declarados a favor de la Nación, bienes expropiados y donaciones.

➢ LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
NOTA 9. INVENTARIOS
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los componentes de efectivo y equivalente de efectivo que posee la Entidad, en sus Estados Financieros con corte 31 de diciembre de 2024 son:

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**0**	**251**	**-251**
1105	Caja	0	0	0
1106	Cuenta única nacional	0	0	0
1107	Reservas internacionales	0	0	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	0	251	-251
1120	Fondos en tránsito	0	0	0
1132	Efectivo de uso restringido	0	0	0
1133	Equivalentes al efectivo	0	0	0
1140	Cuenta única sistema general de regalías	0	0	0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (cifras en pesos)

El efectivo y equivalentes al efectivo presenta una disminución del 100% esto, por cuanto el IDT no administra recursos financieros en efectivo en su cuenta de ahorros, dando cumplimiento a lo estipulado en la circular No. 4 del 30 de junio de 2023 donde se dan los lineamientos para culminar la implementación gradual de la Cuenta Única Distrital respecto de los Establecimientos Públicos y asimilados, que hacen parte del Presupuesto Anual del Distrito Capital siendo el Instituto distrital de Turismo una de las cuatro entidades piloto, es de destacar que al no administrar recursos directamente en la cuenta de ahorros, para la vigencia 2024 no se presentaron gastos bancarios.

Tabla: Detalle de Efectivo y equivalentes al efectivo

A 31 de diciembre de 2024 el saldo del efectivo y el equivalente al efectivo está compuesto por:

NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
Anexo. 5.1 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2023 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1110	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**0**	**251**	**-251**	**251**	**0,50%**
111005	Cuenta corriente	0	0	0		
111006	Cuenta de ahorro	0	251	-251	251	0,5%
111009	Depósitos simples	0	0	0		
111010	Cuentas de compensación banco de la república	0	0	0		
111011	Depósitos en el exterior	0	0	0		
111012	Depósitos remunerados	0	0	0		
111013	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso	0	0	0		
111014	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida	0	0	0		
111090	Otros depósitos en instituciones financieras	0	0	0		

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (cifras en pesos)

A 31 de diciembre de 2024 la cuenta de efectivo no presenta saldo alguno en vista de que ya todas las transacciones bancarias se realizan a través de la Cuenta Única Distrital -CUD- dando cumplimiento a lo estipulado en la circular No. 4 del 30 de julio de 2023 donde se dan los lineamientos para culminar la implementación gradual de la Cuenta Única Distrital respecto de los Establecimientos Públicos y asimilados, que hacen parte del Presupuesto Anual del Distrito Capital, las cuentas bancarias administradas por el Instituto Distrital de Turismo son:

- Banco Davivienda cuenta corriente (caja menor) No. 0092 6699 4886 saldo $ 0
- Banco Davivienda cuenta de ahorros No. 0092 0065 7587 saldo $ 0

Además, el IDT tiene una caja menor (efectivo restringido) que a 31 de diciembre de cada año no presenta saldo, porque la cuenta es cancelada al finalizar cada vigencia, dando cumplimiento al decreto 61 de 2007, indicando que las cajas menores al cierre de la vigencia se deben cancelar y trasladar los recursos a sus cuentas bancarias en establecimiento financiero. Las conciliaciones bancarias han sido realizadas de forma oportuna realizándose los ajustes correspondientes sin quedar cifras por reconocimiento ni pendientes de depuración.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

El Instituto Distrital de Turismo posee inversiones de administración de liquidez al costo por $568.847.534 en entidades no controladas con la Empresa Metro por $80.000.000 para un total de 1.000.000 acciones a $80 cada uno y con la empresa Transmilenio SA. por $ 488.847.534,04 para un total de 475 acciones a $1.029.152,70 cada una. A continuación, se presenta el análisis del deterioro de las inversiones de administración de liquidez al costo a 31 de diciembre de 2024.

ANALISIS DE DETERIORO DE LAS INVERSIONES DE LIQUIDEZ AL COSTO DEL IDT A 31 DE DICIMEBRE DE DE 2024								
EMPRESA	NIT	No. DE ACCIONES DEL IDT	% PARTICIPACION	VR. NOMINAL	TOTAL VR. NOMINAL	VR. INTRINSECO	TOTAL VR. INTRINSECO	VALORACIÓN
Transmilenio SA.	830063506-6	475	3,34%	1.029.152,70	488.847.532,50	11.480.241,10	5.453.114.523,99	4.964.266.991,49
Metro Bogotá sa.	901038962-3	80	2,00%	1.000.000,00	80.000.000,00	1.678.325.547,00	134.266.043.760,00	134.186.043.760,00
TOTAL ACCIONES		**555**		**2.029.152,70**	**568.847.532,50**	**1.689.805.788,10**	**139.719.158.283,99**	**139.150.310.751,49**

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (cifras en pesos)

Para la vigencia 2024 las inversiones de administración de liquidez no fueron objeto de estimación de deterioro y valorizaciones como se observa en la tabla, esto conforme a la doctrina contable pública del 29 de septiembre de 2019, donde define exclusivamente las inversiones de administración de liquidez al costo:

"INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO, cuando los instrumentos de patrimonio no tengan valor de mercado, con independencia de que se esperen o no negociar, siempre que no otorguen control, influencia significativa ni control conjunto" página 489.

Las inversiones de administración de liquidez al costo que posee el IDT con Transmilenio y Metro de Bogotá tienen esas características, no poseen valor de mercado, no otorgan control y no son de entidades que captan recursos del público, por esta razón no fueron objeto de nuevas estimaciones.

6.1 Inversiones de administración de liquidez

El detalle de las inversiones de administración de liquidez que el IDT posee a 31 de diciembre de 2024es el siguiente:

NOTA 6 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
Anexo. 6.1 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ

DESCRIPCIÓN		VALOR EN LIBROS			DETERIORO ACUMULADO		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO 2024	VALOR PAGADO	COSTOS DE TRANSACCIÓN PARTE DEL TÍTULO	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA
	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	**568.847.534**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Inversiones de administración de liquidez al costo	**568.847.534**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	568.847.534	0	0	0	0	0
	Acciones Ordinarias Transmilenio	488.847.534,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Acciones Ordinarias Metro Bogotá	80.000.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (cifras en pesos)

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

A continuación, se presenta al detalle la información en libros y las condiciones de las cuentas por cobrar:

NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**457.273.900**	**0**	**457.273.900**	**524.314.654**	**0**	**524.314.654**	**-67.040.754**
1337	Transferencias por cobrar	444.135.360	0	444.135.360	461.443.268	0	461.443.268	-17.307.908
1384	Otras cuentas por cobrar	13.138.540	0	13.138.540	62.871.386	0	62.871.386	-49.732.846
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0	0	0	0	0	0	0
138690	Deterioro: Otras cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	0	0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (cifras en pesos)

El rubro de Cuentas por cobrar lo componen: Transferencias por Cobrar con un saldo de $444.135.360 corresponde al saldo por ejecutar de recursos aprobados para adelantar la interventoría de la contratación para el proyecto de inversión: Estudios y diseños para Parqueaderos y Centro de Bienvenida Monserrate Bogotá y el proyecto de inversión; Fortalecimiento del producto turístico Ruta Leyenda de El Dorado que integra

atractivos turísticos de Bogotá, Cundinamarca y Boyacá. Estos dos proyectos están financiados con recursos del Sistema General de Regalías conforme a los acuerdos 082 del 13 de noviembre de 2018 y el 010 del 10 de octubre de 2019. Estos recursos se vienen ejecutando en la vigencia 2024 y 2025 respectivamente, por la procedencia de estos recursos (Sistema General de Regalías del Ministerio de Hacienda y Crédito Público) no son objeto de análisis de deterioro. En la vigencia 2024 presenta una disminución de $17.307.908 producto de la ejecución de proyectos acordes a los acuerdos 082 del 13 de noviembre de 2018 y el 010 del 10 de octubre de 2019. Se espera para la vigencia 2025 terminar de ejecutar el saldo o en su defecto liberar estos saldos cuando se hagan las respectivas liquidaciones contractuales; El rubro de Otras Cuentas por cobrar está compuesto por:

- $7.309.000 a Colpensiones, pago en exceso en cumplimiento en el proceso de nulidad y restablecimiento del derecho promovido por la señora RUBY ARGENIS ESCOBAR contra el Instituto Distrital de Turismo, identificado con número de radicación 25000-23-42-000-2016-05191-01. A 31 de diciembre de 2024 se hicieron los debidos procesos administrativos ante la entidad Colfondos por parte de talento humano del Instituto para el recaudo de este saldo obteniendo como respuesta en número de radicado 23101735921192230212 3-10 Colfondos FPC 410 quejas*: "Que se debe elevar la solicitud ante la administradora Colpensiones a fin de validar los aportes reportados y trasladados por dicha entidad. Ya que como se mencionó anteriormente, Colfondos S. A procedió a acreditar solo lo reportado por dicha entidad."*
- $5.829.540 saldo de las incapacidades por cobrar a la EPS Compensar de la funcionaria Claudia Agudelo. Es de anotar que el rubro de incapacidades (pagos por cuenta de terceros), presenta una disminución importante de $49.732.846 producto de los procesos administrativos de recaudo realizados en la vigencia 2024.

7.1 Cuenta por cobrar vencidas no deterioradas

NOTA 7 **Cuentas por Cobrar**
7.3 **Cuentas por cobrar en mora sin deterioro**

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		TOTALES		> 3 MESES HASTA 12 MESES		> 1 AÑO Y HASTA 3 AÑOS		> 3 AÑOS	
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTOS	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
13	**Cuentas por cobrar**	**2**	**13.138.540**	**1**	**5.829.540**	**1**	**7.309.000**	**0**	**0**
1384	Otras cuentas por cobrar	2	13.138.540	1	5.829.540,00	1	7.309.000,00		0,00

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (cifras en pesos)

El cálculo del deterioro del valor para las cuentas por cobrar del Instituto Distrital de Turismo se determina por medio del análisis de las edades de los saldos y evaluación de la cobrabilidad de las cuentas individuales, teniendo en cuenta los siguientes indicios de deterioro: Cambios en la calificación crediticia del deudor e incumplimientos en los pagos a cargo del deudor.

El resultado de aplicar estas variables no arrojó valor alguno de deterioro de la cartera del IDT a 31 de diciembre de 2024.

NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El detalle de la Propiedad, planta y equipo es el siguiente:

NOTA 10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**604.808.198**	**387.279.868**	**217.528.330**
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	81.635.739	0	81.635.739
1640	Edificaciones	0	0	0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	214.116.884	221.485.004	-7.368.120
1670	Equipos de comunicación y computación	1.043.974.232	1.044.852.647	-878.415
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	347.840.602	81.635.739	266.204.863
1685	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-1.082.759.259	-960.693.522	-122.065.737
1695	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0	0	0
168506	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-176.324.962	-165.522.213	-10.802.749
168507	Depreciación: Equipo de comunicación y computación	-861.597.843	-763.260.482	-98.337.361
168508	Depreciación: Equipo de transporte, tracción y elevación	-44.836.454	-31.910.827	-12.925.626
169501	Deterioro: Terrenos			0
169502	Deterioro: Semovientes y plantas			0
169503	Deterioro: Construcciones en curso			0
169504	Deterioro: Maquinaria, planta y equipo en montaje			0
169505	Deterioro: Edificaciones			0
169506	Deterioro: Plantas, ductos y túneles			0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

La propiedad planta y equipo se reconoce inicialmente al costo histórico, en el momento en que se trasladan los riesgos y beneficios. El método utilizado para la depreciación es la línea recta, que se calculó sobre la estimación de la vida útil aplicando los criterios establecidos en el Nuevo Marco Normativo Contable de la Resolución 533 de 2015. Las reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del periodo, mientras que las mejoras y adiciones constituyen un mayor valor de los activos. La evaluación de deterioro y obsolescencia de los elementos de propiedades para la vigencia 2024, planteó cambios en la vida útil de algunos bienes como equipo de cómputo y mobiliario.

En este periodo la propiedad planta y equipo presenta un incremento total de $217.528.330 básicamente por la adquisición de dos vehículos que reemplazan en primera instancia el siniestro de una camioneta por hurto en la vigencia 2023, esta camioneta fue comprada en el mes de mayo de 2024 marca Ford Ranger 4X4 cuyo valor es de $195.874.78. El segundo vehículo adquirido fue una camioneta Mazda CX-30 adquirida en octubre de 2024, tuvo un costo de $151.965.821, reemplaza la otra camioneta Chevrolet Captiva cuyo valor en libros era de $81.635.739 y que se encuentra en proceso de baja por obsolescencia.

Para determinar el deterioro de la Propiedad, planta y equipo es necesario determinar el valor de mercado del activo menos los costos de disposición y su valor en uso. Si cualquiera de esos valores excede el valor en libros del activo, no habrá deterioro del valor y no será necesario estimar el otro valor. Para esta vigencia este procedimiento no arroja indicios de deterioro de la Propiedad, planta y equipo del Instituto Distrital de Turismo.

NOTA 11. OTROS BIENES DE USO PÚBLICO

En este rubro se registran las diferentes señales turísticas y señales agroturísticas, ubicadas en el centro Turístico de Bogotá, Usme, Ciudad Bolívar y otros lugares de la ciudad de Bogotá.

Estos bienes son amortizados a diez años. El detalle del rubro Bienes de uso público a 31 diciembre de 2024 es:

NOTA 11 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
17	**BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES**	**2.580.369.722**	**1.649.760.521**	**930.609.201**
1710	Bienes de uso público en servicio	2.390.080.783	2.359.056.913	31.023.870
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio (cr)	190.288.939	-709.296.392	899.585.331
178590	Depreciación: Otros bienes de uso público en servicio	190.288.939	-709.296.392	899.585.331

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

Los bienes de uso público se reconocen inicialmente al costo histórico, en el momento en que se trasladan los riesgos y beneficios. El método utilizado para la depreciación es la línea recta, que se calculó sobre la estimación de la vida útil aplicando los criterios establecidos en el Nuevo Marco Normativo Contable de la Resolución 533 de 2015. Las reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del periodo, mientras que las mejoras y adiciones constituyen un mayor valor de los activos. La evaluación de deterioro del valor de los bienes de uso público para la vigencia 2024, no plantea cambio alguno en las vidas útiles de los activos. En este periodo los bienes de uso público presentan un incremento de $31.023.870 en gran medida por la donación de una gigantografía ubicada en la localidad de Ciudad Bolívar como atractivo turístico de Bogotá.

11.1. Detalle saldos de bienes de uso público

El detalle de bienes de uso púbico a diciembre de 2024 es:

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
Anexo 11.1. BIENES DE USO PÚBLICO (BUP)

Cifras en pesos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MATERIALES		EN CONSTRUCCIÓN / EN SERVICIO		TOTAL
	MATERIALES	MATERIALES EN TRÁNSITO	BUP EN CONSTRUCCIÓN	BUP EN SERVICIO	
SALDO INICIAL				**2.359.056.913**	2.359.056.913
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0	46.329.799	46.329.799
Adquisiciones en compras				0,0	0
Donaciones recibidas (Bienes recibidos del sector				33.121.770,0	33.121.770
Otras entradas de Bup	0	0	0	13.208.029	13.208.029
Bienes reconocidos contra Patrimonio - Resultados de Ejercicios anteriores					0
Otras Entradas				13.208.029,0	13.208.029
- SALIDAS (CR):	0	0	0	-15.305.929	-15.305.929
Baja en cuentas (incluye lo trasladado en la vigencia				-2.098.000,0	-2.098.000
Otras salidas de BUP	0	0	0	-13.207.929	-13.207.929
Bienes retirados contra Patrimonio -Resultados de Ejercicios anteriores					0
Otras Salidas				-13.207.928,8	-13.207.929
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	**0**	**0**	**0**	**2.390.080.783**	**2.390.080.783**
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	0	0
+ Entrada por traslado de cuentas dentro del Grupo 17(DB)					0
- Salida por traslado de cuentas dentro del Grupo 17 (CR)					0
- Reclasificaciones en salidas a otros activos(CR)					0
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	**0**	**0**	**0**	**2.390.080.783**	**2.390.080.783**
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)				-897.487.331	-897.487.331
Saldo inicial de la Depreciación acumulada				-709.296.391,9	-709.296.392
+ Gasto Depreciación aplicada vigencia actual				-190.288.939,2	-190.288.939
- Retiro de Depreciación acumulada por baja en cuentas en la vigencia				2.098.000,0	2.098.000
- DETERIORO ACUMULADO DE BUP (DE)			0	0	0
Saldo inicial del Deterioro acumulado					0
+ Gasto Deterioro aplicado vigencia actual					0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)			**0**	**1.492.593.452**	**1.492.593.452**
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)				-37,55%	-37,55%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)			0,00%	0,00%	0,00%
EFECTO EN RESULTADO POR BAJA EN CUENTAS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ingresos					0
Gastos					0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles son bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales el Instituto Distrital de Turismo tiene el control y espera obtener beneficios económicos futuros además de ser medibles de forma fiable. Actualmente, el Instituto Distrital de Turismo cuenta con activos intangibles correspondientes a las diferentes licencias y software de uso administrativo y financiero. El detalle del rubro Activos intangibles a 31 diciembre de 2024 es:

NOTA 14 ACTIVOS INTANGIBLES
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	ACTIVOS INTANGIBLES	**1.120.817**	**2.383.029**	**-1.262.212**
1970	Activos intangibles	261.863.632	261.863.632	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-260.742.815	-259.480.603	-1.262.212
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0	0	0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (cifras en pesos)

Al cierre de la vigencia 2024 el valor en libros de los Activos Intangibles es de $1.120.817, presentando una disminución de $1.262.212 con respecto a la vigencia 2023 esto, por aplicar la respectiva amortización del periodo.

El método de amortización utilizado por El Instituto Distrital de Turismo corresponde al método de línea recta. La vida útil que está determinada entre 1 y 10 años es asignada de acuerdo con el tiempo que se espera utilizar por parte de la administración de la Entidad.

14.1. Detalle saldos y movimientos de intangibles

El detalle de los saldos y movimientos se presenta en la siguiente tabla:

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES
Anexo 14.1. DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS

Cifras en pesos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MARCAS	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL		**261.863.632**		**261.863.632**
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0	**0**
Adquisiciones en compras		0	0	0
- SALIDAS (CR):	0	0	0	**0**
Ventas		0		0
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	**0**	**261.863.632**	**0**	**261.863.632**
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	**0**
+ Entrada por traslado de cuentas dentro de la Cuenta 1970(DB)		0	0	0
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	**0**	**261.863.632**	**0**	**261.863.632**
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0	-260.742.815	0	-260.742.815
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada		-259.480.603		-259.480.603
+ Gasto de Amortización aplicada vigencia actual		-1.262.212		-1.262.212
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (DE)	0	0	0	0
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	**0**	**1.120.817**	**0**	**1.120.817**
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,00%	-99,57%	0,00%	**-99,57%**
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00%	0,00%	0,00%	**0,00%**

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (cifras en pesos)

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Corresponde a los pagos generados anticipadamente por concepto de pólizas de seguros, estudios y proyectos, bienes y servicios, arrendamientos y suscripciones entre otros. Erogaciones que son amortizadas mensualmente de acuerdo con el servicio pagado; igualmente este rubro lo componen los convenios interadministrativos que se han constituido con entidades del orden distrital como Aguas de Bogotá, Instituto Distrital de las Artes, entre otros. Convenios interadministrativos que, en su mayoría, tienen como objeto aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros enfocados a acciones de promoción que impacten de manera contundente en el sector turismo. El detalle de este rubro se presenta de esta manera:

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	**362.794.521**	**807.202.834**	**1.169.997.355**	**408.012.184**	**4.483.620.238**	**4.891.632.422**	**-3.721.635.067**
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	3.914.261	0	3.914.261	35.720.288	0	35.720.288	-31.806.027
1906	Avances y anticipos entregados	113.999.112	0	113.999.112	77.465.193	0	77.465.193	36.533.919
1908	Recursos entregados en administración	175.917.918	807.202.834	983.120.752	294.826.703	4.483.620.238	4.778.446.941	-3.795.326.189
1986	Activos diferidos	68.963.230	0	68.963.230	0	0	0	68.963.230

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (cifras en pesos)

16.1. Detalle saldos y movimientos de derechos y garantías

El detalle de los saldos y movimientos de derechos y garantías a diciembre de 2024 es:

NOTA 16 OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
16.1 DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS **Cifras en pesos**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	**372.605.238,32**	**797.392.117,00**	**1.169.997.355,32**	**408.012.184,10**	**4.483.620.238,00**	**4.891.632.422,10**	**-3.721.635.066,78**
1.9.05.01	**Seguros**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.607.312,59**	**0,00**	**30.607.312,59**	**-30.607.312,59**
	Zurich Colombia Seguros	0,00	0,00	0,00	3.748.676,45	0,00	3.748.676,45	-3.748.676,45
	Seguros Generales Suramericana SA	0,00	0,00		2.610.547,00	0,00	2.610.547,00	-2.610.547,00
	Aseguradora solidaria de colombia entidad cooperativa	0,00	0,00	0,00	24.248.089,14	0,00	24.248.089,14	-24.248.089,14
1.9.05.05	**Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones**	**3.914.261,31**	**0,00**	**3.914.261,31**	**5.112.975,35**	**0,00**	**5.112.975,35**	**-1.198.714,04**
	Organización Mundial de Turismo	78.165,41	0,00	78.165,41	0,00	0,00	0,00	78.165,41
	Star SolutionTI SAS	3.836.095,90	0,00	3.836.095,90	5.112.975,35	0,00	5.112.975,35	-1.276.879,45
1.9.06.04	**Anticipos para adquisición de bienes y servicios**	**113.999.112,00**	**0,00**	**113.999.112,00**	**77.465.193,16**	**0,00**	**77.465.193,16**	**36.533.918,84**
	Fideicomisos Sociedad Fiduciaria FIDUCOLDEX	0,00	0,00		5.727.141,00	0,00	5.727.141,00	-5.727.141,00
	Xertica Colombia SAS	0,00	0,00		65.365.961,75	0,00	65.365.961,75	-65.365.961,75
	Xsystem Ltda	0,00	0,00		6.372.090,41	0,00	6.372.090,41	-6.372.090,41
	Grupo Empresarial Oikos	1.324.802,00	0,00	1.324.802,00	0,00	0,00	0,00	1.324.802,00
	Famoc de Panel SAS	112.674.310,00	0,00	112.674.310,00	0,00	0,00	0,00	112.674.310,00
1.9.08.01	**En administración**	**185.728.635,00**	**797.392.117,00**	**983.120.752,00**	**294.826.703,00**	**4.483.620.238,00**	**4.778.446.941,00**	**-3.795.326.189,00**
	Instituto Distrital de Patrimonio Cultural	0,00	299.028.252,00	299.028.252,00	0,00	1.232.775.605,00	1.232.775.605,00	-933.747.353,00
	Secretaría Distrital de Hacienda	175.917.918,00	0,00	175.917.918,00	294.826.703,00	0,00	294.826.703,00	-118.908.785,00
	Instituto Distrital de Turismo (Rete Ica Noviembre/24)	9.810.717,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	0,00	809.198,00		0,00	809.198,00	809.198,00	-809.198,00
	Aguas de Bogotá SA ESP	0,00	10.483.836,00		0,00	56.904.389,00	56.904.389,00	-56.904.389,00
	Jardín Botánico José Celestino Mutis	0,00	487.070.831,00	487.070.831,00	0,00	3.193.131.046,00	3.193.131.046,00	-2.706.060.215,00
1.9.86.09	**Seguros con covertura mayor a 12 meses**	**68.963.230,01**	**0,00**	**68.963.230,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**68.963.230,01**
	Aseguradora solidaria de colombia entidad cooperativa	68.963.230,01	0,00	68.963.230,01	0,00	0,00	0,00	68.963.230,01

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

En La vigencia 2024 se observa una disminución muy importante de este rubro Otros derechos y garantías por $3.790.598.296 con respecto al 2023.

En cuanto al rubro Seguros que disminuye su saldo por los $30.607.312 básicamente por el cumplimiento de las instrucciones impartidas por la CGN con la resolución No. 418 del 06 de diciembre de 2023 “Por la cual se modifica el Catálogo de Cuentas del Marco Normativo para empresas que no cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público”, en uno de sus apartes de esta resolución motiva a eliminar ciertas cuentas del activo como la cuenta 1.9.05.01 – Seguros y reclasificarla en el gasto si las cobertura son menores a 12 meses y por el contrario si esas coberturas de seguros superan los 12 meses clasificarlas en la cuenta 1.9.86.09 – Seguros con cobertura mayor a 12 meses. Del mismo modo el rubro Seguros con cobertura mayor a 12 meses presenta un incremento por su saldo como efecto del cumplimiento a esta resolución.

El rubro Anticipo para adquisición de bienes y servicios presenta un incremento de $36.533.918 en parte por la causación de los arriendos de la sede del IDT que para cierre de la vigencia 2024 se constituye una cuenta por pagar del arriendo del mes de enero de 2025, este arriendo será amortizado en el mes de enero de 2025.

Con respecto al rubro Seguros con cobertura mayor a 12 meses presenta un incremento del 100% comparado con el 2023 y es por lo antes comentado: por el cumplimiento de las instrucciones impartidas por la CGN con la resolución No. 418 del 06 de diciembre de 2023 "Por la cual se modifica el Catálogo de Cuentas del Marco Normativo para empresas que no cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público", en uno de sus apartes de esta resolución motiva a eliminar ciertas cuentas del activo como la cuenta 1.9.05.01 – Seguros y reclasificarla en el gasto si las cobertura son menores a 12 meses.

En cuanto al rubro recursos entregados en administración, que corresponde en su mayoría recursos entregados a las diferentes entidades del Distrito para ser ejecutados y que impacten en el fortalecimiento del sector turismo se tiene una variación negativa de $3.795.326.189 esto por la ejecución de estos recursos en la vigencia 2024.

A continuación, se detallan los saldos vigentes a 31 de diciembre de 2024 de los convenios interadministrativos que ha suscrito el Instituto Distrital de Turismo con las diferentes entidades del Distrito y su objeto contractual:

CONVENIOS VIGENTES A DICIEMBRE 31 DE 2024

TERCERO	OBJETO	VALOR CONVENIO	APORTES DEL IDT	SALDO LEGALIZAR	SUPERVISOR	OBSERVACIONES
ACUEDUCTO	Este convenios se ha prorrogado 5 veces. Fecha actual de terminación 28 de septiembre de 2023	522.460.893,00	390.376.050,00	**809.198,00**	Luz Aída Angel	Pendiente de realizar acta de liquidación en la vigencia 20225.
AGUAS DE BOGOTÁ	convenio 210 de 2018 "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la habilitación, planificación, intervención, adecuación y mantenimiento integral en senderos ubicados en Cerros Orientales y Franja de Adecuación en el Distrito Capital entre la Secretaría Distrital de Ambiente – SDA –, Aguas de Bogotá SA ESP – AB SA ESP –, la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá – EAAB ESP – y el Instituto Distrital de Turismo – IDT –."	3.529.481.806,00	222.942.932,00	**10.483.836,00**	Dr. Iván Chacón	Pendiente de realizar acta de liquidación en la vigencia 20225.
JARDIN BOTANICO	Convenio 337 de 2022 "AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS ENTRE EL INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO Y EL JARDÍN BOTÁNICO JOSÉ CELESTINO MUTIS PARA EL FORTALECIMIENTO EN TEMAS RELACIONADOS CON INFRAESTRUCTURA DEL JARDÍN BOTÁNICO JOSÉ CELESTINO MUTIS COMO ATRACTIVO TURÍSTICO EN LA CIUDAD DE BOGOTÁ.".	4.679.699.811,00	3.150.000.000,00	**487.070.831,00**	Dr. Iván Chacón	Saldo pendiente de ejecución en la vigencia 2025.
PATRIMONIO - IDPC	CONVENIO 260-2022 Objeto: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el Instituto Distrital de Turismo - IDT y el Instituto Distrital de Patrimonio Cultural - IDPC, para ejecutar actividades relacionadas con la implantación urbana de infraestructuras y la activación turística del Parque Arqueológico Hacienda El Carmen, ubicado en la localidad de Usme, en la ciudad de Bogotá D.C.á".	1.170.349.733,00	900.000.000,00	**299.028.252,00**	Dr. Iván Chacón	Saldo pendiente de ejecución en la vigencia 2025.
			SALDO	**797.392.117,00**		

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar corresponden a compromisos adquiridos por el Instituto Distrital de Turismo, en cumplimiento de su objeto social con los compromisos laborales y obligaciones con proveedores o prestadores de servicios que a 31 de diciembre de 2024 se recibió el bien o el servicio, no fueron canceladas en la vigencia 2024 al respecto, la Secretaría Distrital de Hacienda emitió la circular de cierre de tesorería No. DDT 15 del 04 de diciembre de 2024 donde se dan las instrucciones de programación de pago para la vigencia 2024 y 2025, como también el respectivo cierre tesoral de la vigencia 2024.

A continuación, se presenta al detalle la información en libros y las condiciones de las cuentas por pagar:

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**1.207.218.537**	**0**	**1.207.218.537**	**1.168.059.623**	**0**	**1.168.059.623**	**39.158.914**
2401	Adquisicion de bienes y servicios	966.904.778	0	966.904.778	942.411.040	0	942.411.040	24.493.738
2407	Recursos a favor de terceros	1.513.000	0	1.513.000	251	0	251	1.512.749
2424	Descuentos de nómina	27.209.759	0	27.209.759	17.935.332	0	17.935.332	9.274.427
2436	Retención en la fuente impuesto de timbre	211.591.000	0	211.591.000	207.713.000	0	207.713.000	3.878.000
2490	Otras cuentas por pagar	0	0	0	0	0	0	0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

En las cuentas por pagar, la subcuenta Adquisición de bienes y servicios presenta un saldo de $966.904.778 con un leve incremento de $24.493.738, corresponde a las obligaciones con órdenes de prestación de servicios que serán canceladas en la primera semana de enero de 2025; Las obligaciones por retención en la fuente suman $213.104.000 corresponden a los descuentos realizados a los contratistas y proveedores durante el mes de diciembre de 2024, por concepto de retención renta, retención ICA, retención IVA, retenciones de estampillas distritales y retención de contrato de obra que se encuentra en la cuenta Recursos a favor de terceros por $1.513.000, cuyas declaraciones se presentan y pagan los primeros días del mes enero de 2025.

A continuación, se hace una descripción detallada de las cuentas por pagar por bienes y servicios a 31 de diciembre de 2024.

21.1. Detalle saldos de adquisición de bienes y servicios

IDENTIFICACION TERCERO	NOMBRE TERCERO	VALOR CONTABLE
899999284	FONDO NACIONAL DEL AHORRO S.A.	419.402.168
800170494	FONDO DE CESANTIAS PROTECCION	144.905.470
800170043	FONDO DE CESANTIAS PORVENIR	145.344.246
800198644	FONDO DE CESANTIAS COLFONDOS	43.264.191
800184549	FONDO DE CESANTIAS SKANDIA S.A	11.522.418
1001216991	EFREN ALBERTO BERMEO	3.098.282
1020844097	LAURA DANIELA CAMACHO	2.891.731
51827953	DIANA AMINA CASTRO	5.135.706
1023032620	CRISTIAN SEBASTIAN RODRIGUEZ	2.569.153
1130622377	ANA MARIA MONTOYA	7.088.397
1022399121	JULIAN DAVID RUBIANO	2.569.153
53003965	JENNYFFER ALEXANDRA GOMEZ	4.679.696
91351036	FREDY DAVID DURAN	3.921.264
1118297651	MARIA STEFANNY GAMBOA	2.614.372
1098688382	MARIA FERNANDA TORRES	4.783.942
1121863349	ERICK YONATHAN PINZON	5.615.637
1121890356	JESSICA ANDREA JIMENEZ	7.089.696
1144139989	ANGELA MARIA RUEDA	3.872.853
1015434988	ERIKA JOHANNA GUTIERREZ	3.705.916
1018454325	LILIANA MARITZA ROA	4.824.928
51659206	MYRIAM YANETH BOCAREJO	3.903.148
1019128352	MATEO ANDRES CABALLERO	3.095.152
1032467676	LADY ESTEFANIA PEREZ	5.147.668
1030648903	KEVIN OSWALDO MOLANO	7.019.546
1057605541	JOAN CARLOT HERNANDEZ	4.024.541
1074960654	ANDREA ESCOBAR	4.211.728
31940608	ADRIANA PUENTE	9.956.540
1023969121	VICTORIA MORA	3.275.787
1026582398	YURANY ANDREA HERNANDEZ	1.300.000
830089925	PC PRONTO SOCIEDAD POR ACCIONE	11.902.397
80825267	LUIS MIGUEL RAMIREZ	6.487.675
1233507605	MELANIE JOANNE LOZANO	4.066.496
899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMB	36.400.000
1022335737	CINDY MARCELA CASTIBLANCO	7.360.666
1032501045	NATALIA ESPITIA	4.970.160
1016006974	MARIA FERNANDA LOSADA	8.581.505
1022379204	VALERIA MUÑETON	5.147.668
79988756	EDWARD ROLANDO SUAREZ	5.147.668
1024575293	SANTIAGO AVILES	4.034.223
1007324234	MARIA ISABEL SAENZ	3.388.746
79782384	JAIME ANDRES MENDEZ	6.958.227
53030145	ANGIE PAOLA SUAREZ	2.823.956
1016108941	MARIA FERNANDA GARCIA	4.066.496
1016010183	LINA PAOLA RODRIGUEZ	4.260.138
1113674332	SEBASTIAN RUANO	5.809.279
79507025	GERARDO PIÑEROS	7.098.106
1087993666	LUIS FERNANDO HOLGUIN	5.809.279
94387967	OCTAVIO ANDRES CRUZ	1.355.499
1031175842	DEBBIE ALEJANDRA ANGULO	5.809.279
1031164656	CRISTHIAN FERNANDO LADINO	5.344.215
1033790067	ASTRID CAROLINA GOMEZ	994.033
79786692	CARLOS ANDRES GUZMAN	6.059.659
1010186653	HUGO ANDRES CIFUENTES	4.066.496
79964188	ALVARO FELIPE GARZON	5.447.168
1032408997	JUAN CAMILO GIRON	4.118.133
52075468	LUZ STELLA HUERTAS	5.576.908
51718636	MARIA BARBARITA GOMEZ	4.841.066

IDENTIFICACION TERCERO	NOMBRE TERCERO	VALOR CONTABLE
1090418402	BRIYITH GISELA REYES	5.196.079
1004247011	DIANA JIMENA HERRERA	3.069.881
94552563	GUSTAVO ADOLFO MUÑOZ	7.505.709
1054282903	LINA SOFIA CHAPARRO	2.256.452
1013621371	LOREYDY VIVIANA DAZA	6.099.743
1022386551	ERIKA JULIETH RENTERIA	4.437.643
1112763493	DOUGLAS SMITH CANO	4.679.696
1151958375	MARIA CAMILA SUAREZ	3.795.396
79368737	RUBEN DARIO YAIMA	4.095.542
1030658545	JENNIFER RODRIGUEZ	3.189.941
80722967	MARCOS ANDRES RODRIGUEZ	3.822.506
79656355	GIOVANNI HUERFANO	2.807.818
79999876	IVAN MAURICIO DIAZ	2.904.640
30206250	SILENIA NEIRA	6.551.577
1012319177	YESMINDELID RIAÑO	4.824.928
1075659623	LAURA VICTORIA ANZOLA	5.057.042
52236411	RUTH FABIOLA FANDIÑO	6.971.135
1033738368	JOHNNY RAMIRO OSMA	4.841.066
1093218033	ALEJANDRO GARCIA	6.574.839
1037571162	YESSICA GUTIERREZ	9.066.164
21032549	ANDREA DEL PILAR BELTRAN	4.066.496
80129263	FREDY ANDRES ARENAS	3.408.111
860033419	FAMOC DEPANEL S.A.S.	108.351.026
860074389	GRUPO EMPRESARIAL OIKOS S.A.S	1.214.031
1014248653	LEIDY NAYELI DIAZ	4.260.138
52210034	MONICA PATRICIA RICO	3.162.831
1026582328	JESSICA FERNANDA VARGAS	2.823.956
79847194	JAVIER RODRIGO HERNANDEZ	3.049.872
79661279	JHON JAIRO ACUÑA	6.099.743
1014232419	SEBASTIAN USECHE	7.921.972
1032503699	VANESSA AVILA	6.293.386
1020751420	NESTOR AUGUSTO GOYES	5.705.293
1013658372	KATHERYN MAYERLY CABRERA	3.834.124
1023893003	JHON FREDY MUÑOZ	6.167.840
51821368	MARIA FERNANDA BOHORQUEZ	7.508.307
79142828	FEDERICO GUILLERMO RODRIGUEZ	3.485.568
1094427120	LEIDY YULEIMA AMAYA	3.227.376
79386659	VICTOR MANUEL BUITRAGO	4.356.960
1072671509	DIEGO ALEJANDRO CUEVAS	3.872.853
79982996	JACOBO ENRIQUE SALEME	5.469.630
80723651	CARLOS ALBERTO LOPEZ	5.932.436
1032485331	JOHANA ANDREA RUBIANO	2.581.903
52690787	MARIA CAROLINA OLARTE	4.678.406
1015446362	ADRIANA PAOLA ALFONSO	5.147.668
1022433016	PAOLA ANDREA TRIANA	3.743.759
52527057	OLGA LUCIA GOMEZ	7.686.225
53932261	JOHANA KATHERINE JUNCA	7.767.614
1030566262	LUIS FERNANDO PINEDA	7.604.834
1024537681	ALEXANDRA PATRICIA TORRES	5.147.668
1010203305	JUAN FELIPE RUBIO	3.776.032
901835379	UNION TEMPORAL MEDIOS PEZETA -	29.451.253
1073154088	MIGUEL ANGEL VELASCO	1.300.000
52498143	YULY PATRICIA GARCIA	6.390.207
79686148	DANIEL ANTONIO MANTILLA	8.988.454
1015998574	JEYSON ANDRES MORALES	3.388.746

IDENTIFICACION TERCERO	NOMBRE TERCERO	VALOR CONTABLE
80010919	HENRY ALEXANDER VILLALOBOS	5.789.915
1023937049	INGRID STEFANIE JIMENEZ	3.388.746
1024571510	PAULA MEDELLIN	4.841.066
1020832533	DIANA VALENTINA RUIZ	4.163.317
79593478	RICHARD ALEXANDER ROMO	6.866.240
1018460854	BRIDGET VANESSA GARZON	5.751.187
1033750601	LINA FERNANDA PARRA	4.356.960
1093774798	DIANA ESTEFANIA SUAREZ	2.339.850
1067842214	STALYN YASID GUERRERO	7.604.834
88272763	CARLOS ANDRES GUTIERREZ	4.118.133
1193048291	DIANA LISETH QUIÑONES	2.485.081
79940915	DANIEL RICARDO SIABATTO	2.710.997
91524857	ARTURO ANDRES TARAZONA	5.615.637
1032389258	IVONNE LORENA MEDINA	2.339.850
79901171	HELMAR GIOVANNY URREA	6.777.493
1026283518	CINDY ALEJANDRA GONZALEZ	4.118.134
17327183	FERNANDO BERNAL	6.420.747
1000347227	NATALY GERALDINNE GOMEZ	2.662.586
1022952619	ANDRES FERNANDO QUINTERO	2.339.512
1020745783	JUAN SEBASTIAN ESTUPIÑAN	7.604.834
80144832	CHRISTIAN MAURICIO MORENO	5.990.014
80740471	ANDRES GUSTAVO ROMERO	7.837.777
52537968	GINNA MARGARETH NIÑO	8.084.687
1000134185	ANGIE NATHALY TELLO	2.573.833
1018477188	JULIAN DAVID SANCHEZ	2.307.574
1015439516	ANDRES FELIPE ESPINOSA	6.398.534
1015475053	LAURA LIZETH PRIETO	3.227.376
1020741409	JUAN DIEGO RIVAS	4.600.949
52876189	FLORENA DUEÑAS	3.162.831
1010204490	DIEGO ALEJANDRO RODRIGUEZ	6.953.720
51987055	DIANA ROCIO ROZO	6.533.008
1031806530	JUAN DAVID FORERO	2.417.628
80816980	JUAN CARLOS ORTIZ	7.758.012
13457352	JORGE HERNANDO NARANJO	4.260.138
1019034682	DANIEL FRANCISCO BARRERA	2.339.850
80128742	MAURICIO SOTELO	7.787.528
53055543	MONICA GIMENA SUAREZ	4.717.135
80135776	JUAN CARLOS MORENO	6.546.775
52804489	CLAUDIA CAROLINA DUARTE	9.169.754
899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES	20.895.771
80492107	JUAN CARLOS CABUYA	7.615.138
899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES	163.384
1018450016	ANGELA MILENA PANTOJA	6.777.493
1026584977	NICOLE STEFANNY AGUDELO	4.670.339
45563522	JEIMY PAOLA RAMIREZ	6.172.359
1019086755	MICHAEL VIVAS	6.551.577
80076506	JAIME ANDRES VEGA	5.228.351
899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES	20.895.771
1018450016	ANGELA MILENA PANTOJA	6.743.231
860.063.875	ENEL COLOMBIA SA.	6.296.630
	TOTALES	**1.731.343.271**

El saldo total de cuentas por pagar se encuentra en un rango de vencimiento de 0 a 30 días, como se presenta en la siguiente tabla:

NOTA 21.	CUENTAS POR PAGAR			
21.1	DESGLOSE - CUENTAS POR PAGAR			
		Cifras en pesos		
DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	PARTIDA	De 0 a 6 meses	De 6 a 12 meses	De 6 a 12 meses
		1.207.218.537	**0**	**0**
2401	Adquisicion de bienes y servicios	966.904.778	0	0
2407	Recursos a favor de terceros	1.513.000	0	0
2424	Descuentos de nómina	27.209.759	0	0
2436	Retención en la fuente impuesto de timbre	211.591.000	0	0

Las cuentas por pagar contables y presupuestales a 31 de diciembre de 2024 incluyen: una partida de $764.438.493 correspondiente al consolidado de cesantías por pagar que serán canceladas en los plazos de ley en la vigencia 2025 e incluye una factura de servicios públicos causada por valor de $6.296.630 a nombre de ENEL Colomba ESP.

Este rubro presenta una variación positiva no significativa de $39.158.914 con respecto al año 2023 en gran medida se debe a la eficiente ejecución de los recursos en el cierre de la vigencia 2024.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Se encuentran registrados en esta categoría, los beneficios que comprenden todas las retribuciones que la entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual. A continuación, se detalla el saldo de beneficios a los empleados a diciembre 31 de 2024.

NOTA 22 **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS**
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**1.982.477.297**	**359.660.728**	**2.342.138.025**	**1.606.647.162**	**391.870.178**	**1.998.517.340**	**343.620.685**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.920.173.071		1.920.173.071	1.606.647.162		1.606.647.162	313.525.909
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	62.304.226	359.660.728	421.964.954	0	391.870.178	391.870.178	30.094.776
2513	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	0	0	0	0	0	0	0
2514	Beneficios posempleo - pensiones	0	0	0	0	0	0	0
2515	Otros beneficios posempleo	0	0	0			0	0
	PLAN DE ACTIVOS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1902	Para beneficios a los empleados a largo plazo	0	0	0	0	0	0	0
1903	Para beneficios a los empleados por terminación del vinculo laboral o contractual	0	0	0	0	0	0	0
1904	Para beneficios posempleo	0	0	0	0	0	0	0
(+) Beneficios	**RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS**	**1.982.477.297**	**359.660.728**	**2.342.138.025**	**1.606.647.162**	**391.870.178**	**1.998.517.340**	**343.620.685**
(-) Plan de Activos	A corto plazo	1.920.173.071	0	1.920.173.071	1.606.647.162	0	1.606.647.162	313.525.909
	A largo plazo	62.304.226	359.660.728	421.964.954	0	391.870.178	391.870.178	30.094.776
(=) NETO	Por terminación del vínculo laboral o contractual	0	0	0	0	0	0	0
	Posempleo	0	0	0	0	0	0	0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

22.1. Detalle saldos Beneficios a los empleados a corto plazo

Se registran los beneficios otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la entidad durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo; hacen parte de dichos beneficios, las nóminas

por pagar, aportes al sistema de seguridad social, incentivos pagados y beneficios no monetarios, entre otros. A continuación, se presenta un desglose de esta cuenta:

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS
DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS
22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

cifras en pesos

ID CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDO VALOR EN LIBROS
2511	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**	**1.920.173.071**
251102	Cesantías	764.438.493
251104	Vacaciones	611.935.963
251105	Prima de vacaciones	402.648.621
251109	Bonificaciones	141.149.994

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

22.2. Detalle saldos de beneficios a los empleados a largo plazo

Se registraron los beneficios otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la entidad durante el periodo contable, cuya obligación de pago no vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo; hacen parte de dichos beneficios solamente el reconocimiento por permanencia.

El costo de este beneficio a largo plazo se distribuye en el tiempo que medie entre el ingreso del empleado y la fecha esperada de la obtención del mismo. Este beneficio se proyecta hasta la fecha de pago y se descuenta a través de un método de cálculo actuarial propuesto por la Dirección Distrital de Contabilidad en la Guía para la medición del reconocimiento por permanencia en entes y entidades de gobierno del Distrito Capital acompañado de la circular externa No.135 del 13 de diciembre de 2024 en la cual "*se dictan las tasas para el cálculo de estimaciones – cierre de la vigencia 2024*".

Actualmente El Instituto Distrital de Turismo reconoce un beneficio a largo plazo denominado "Reconocimiento por Permanencia", que corresponde a una contraprestación directa y retributiva, que se pagará por primera vez a los empleados públicos que a 31 de diciembre hayan cumplido cinco (5) años o más de servicio ininterrumpido, en los organismos y entidades conforme al Artículo 3º del Acuerdo 276 de 2007 modificado por los Acuerdos 336 de 2008 y 528 de 2013. Se presenta un desglose de esta cuenta:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS
DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS
Beneficios a los empleados a largo plazo

DETALLE	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO 251290			TOTAL	
	RECONOCIMIENTO POR PERMANENCIA	QUINQUENIO	OTROS BENEFICIOS	VALOR	% FINANC
VALOR EN LIBROS (pasivo)	410.473.298			**410.473.298**	
PLAN DE ACTIVOS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0%**
Efectivo y equivalentes al efectivo				**0**	
Recursos entregados en administración				**0**	
Inversiones				**0**	
Encargos fiduciarios				**0**	
Propiedades, planta y equipo				**0**	
Propiedades de inversión				**0**	
Otros activos				**0**	
Derechos en fideicomiso				**0**	
Derechos por concurrencia en el pago de cesantías retroactivas				**0**	
VALOR NETO DE LOS BENEFICIOS	**410.473.298**	**0**	**0**	**410.473.298**	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

Conforme a las instrucciones de la Dirección Distrital de Contabilidad, esta provisión de beneficios a largo plazo se desglosa en un pasivo estimado y un pasivo real así: Pasivo estimado $135.327.948, pasivo real $275.145.350.

El rubro de beneficios a empleados en su totalidad, presenta un incremento importante con respecto a la vigencia 2023 de $343.620.685 esto, por la reestructuración y ampliación de la planta global del Instituto donde se pasa de 45 puestos laborales en abril de 2023 a 90 plazas, conforme al Acuerdo de Junta Directiva 09 de 2022, es importante resalar que el acuerdo empieza a dársele cumplimiento paulatinamente en la vigencia 2023 a partir del mes de abril se empiezan a ocupar estas nuevas plazas del IDT y se consolida la planta de personal a 31 de diciembre de 2024. No se descarta que el incremento de este rubro está sujeto a los comportamientos del Índice de Precios al Consumidor.

NOTA 23. PROVISIONES

Son pasivos a cargo de la entidad que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. Los cuales pueden tener origen en obligaciones legales siendo aquellas que se derivan de un contrato, de la legislación o de otra causa de tipo legal o en obligaciones implícitas que asume la entidad, de manera excepcional, producto de acuerdos formales que, aunque no son exigibles legalmente, crean una expectativa válida de que la entidad está dispuesta a asumir ciertas responsabilidades frente a terceros.

Actualmente, las provisiones que tiene el IDT a 31 de diciembre de 2024 corresponden a procesos de tipo administrativo, clasificadas como PROBABLES y que tienen una antigüedad entre uno y cinco años, según reporte SIPROJ WEB (el reporte tiene cortes trimestrales). A continuación, se detalla el saldo de este rubro:

NOTA 23. PROVISIONES
COMPOSICIÓN

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
27	**PROVISIONES**	**20.348.398**	**-**	**20.348.398**	**29.526.328**	**-**	**29.526.328**	**- 9.177.930**
2.701	Litigios y demandas	20.348.398	-	20.348.398	29.526.328	-	29.526.328	- 9.177.930
2.707	Garantías	-	-	-	-	-	-	-
2.732	Provisión para servicios de salud	-	-	-	-	-	-	-
2.790	Provisiones diversas	-	-	-	-	-	-	-

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

El rubro de Provisiones por Litigios y demandas presenta una disminución de $9.177.930 con respecto a la vigencia 2023 por el comportamiento de variables macroeconómicas que definen el índice de precios al consumidor, para el año 2024 estos indicadores (5.2%) fueron de un dígito y mucho menor que en el 2023 (9.28%) de ahí que se tenga esta disminución tan representativa.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Este rubro estaba compuesto de recursos recibidos en administración de cuatro (4) fondos de desarrollo local, su saldo a 31 de diciembre de 2024 se presenta así:

NOTA 24 OTROS PASIVOS
24.1 DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
	OTROS PASIVOS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
290201	**En administracion**	**0**	**0**	**0**	**0**	**143.757.424**	**143.757.424**	**-143.757.424**
	Convenio interadministrativo 331 IDT	0	0		0	143.757.424		
290190	**Otros avances y anticipos**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Detalle concepto 1			0			0	0
	Detalle concepto 2			0			0	0
	Detalle concepto …n			0			0	0
290390	**Otros depósitos**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Detalle concepto 1			0			0	0
	Detalle concepto 2			0			0	0
	Detalle concepto …n			0			0	0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

En la cuenta Recursos entregados en administración a nombre de la Secretaría Distrital de Hacienda, se encontraba un saldo de $143.757.424 de los recursos recibidos en administración de 4 localidades del Distrito con el fin de ejecutar el convenio interadministrativo No 331 de diciembre de 2021, cuyo objeto fue aunar esfuerzos técnicos, financieros y de recurso humano, entre los Fondos de Desarrollo Local y el Instituto Distrital de Turismo para desarrollar componentes de reactivación económica del sector turismo, mediante la ejecución de acciones acordes al Plan de Desarrollo "Un nuevo contrato social y ambiental", los saldos del aporte de cada Fondo de Desarrollo Local se reintegraron en el mes de abril de 2024 como parte de la liquidación de este convenio. El detalle de los saldos reintegrados a cada fondo local es el siguiente:

NOTA 24 OTROS PASIVOS
24.1 DESGLOSE - SUBCUENTAS OTROS

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	SALDO CTE 2023	SALDO NO CTE 2023	SALDO FINAL 2023	VALOR VARIACIÓN
	OTROS PASIVOS	**0**	**0**	**0**	**0**	**143.757.424**	**143.757.424**	**-143.757.424**
290201	**Recursos recibidos en administración**	**0**	**0**	**0**	**0**	**143.757.424**	**143.757.424**	**-143.757.424**
	Fondo de Desarrollo Local Suba	0	0	0	0	49.318.232	49.318.232	-49.318.232
	Fondo de Desarrollo Local Usaquén	0	0	0	0	52.178.852	52.178.852	-52.178.852
	Fondo de Desarrollo Local Chapinero	0	0	0		6.882.225	6.882.225	-6.882.225
	Fondo de Desarrollo Local Ciudad Bolívar	0	0	0		35.378.116	35.378.116	-35.378.116

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Un pasivo contingente corresponde a una obligación posible surgida a raíz de sucesos pasados:

- cuya existencia queda confirmada solo si llegan a ocurrir o si no llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos que no estén enteramente bajo el control de la entidad.
- no reconocida en los estados financieros, bien sea porque no es probable que, para satisfacerla, se requiera que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos o potencial de servicio; o bien sea porque no puede estimarse el valor de la obligación con la suficiente fiabilidad.

Actualmente, los pasivos contingentes que tiene el IDT a 31 de diciembre de 2024 corresponden a procesos de tipo administrativo, clasificadas como POSIBLES, según reporte SIPROJ (el reporte tiene cortes trimestrales) y que se detalla a continuación:

NOTA 25 ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
25.2 PASIVOS CONTINGENTES

Cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**131.507.420**	**134.471.076**	**-2.963.656**
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	131.507.420	134.471.076	-2.963.656
9125	Deuda garantizada	0	0	0
9190	Otros pasivos contingentes	0	0	0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

25.1. Detalle saldos de litigios y demandas

El área Jurídica del IDT, trimestralmente envía a contabilidad, el informe de Estado de los procesos Judiciales, el cual es conciliado con los registros actualizados del Sistema Procesos Judiciales, -SIPROJ-; a 31 de diciembre de 2024 se tiene una provisión por $20.348.398, dado que el reporte de SIPROJ, arroja como probable el fallo en contra de la entidad, el cual se origina por la condena en primera instancia, por demanda de varios ex contratistas, por pago de prestaciones sociales, laborales y salariales. Adicionalmente que se tienen registros en cuentas de orden acreedoras en la cuenta

9.1.20.04 por un valor de $131.507.420. El detalle de este rubro a diciembre 31 de 2024 es:

Para el pasivo real la provisión financiera corresponde al dato tomado del aplicativo SIPROJWEB.

NOMBRE	IDENTIFICACION	VALOR
AMAYA SUAREZ DIANA MARCELA	1121900287	20.348.398,00
	TOTAL	**20.348.398**

A 31 de diciembre de 2024 se tiene esta demanda judicial como probable y se encuentra en primera instancia judicial como desfavorable.

El detalle de litigios y demandas registradas en cuentas de orden se presenta a 31 de diciembre de 2024:

NOMBRE	IDENTIFICACION	VALOR
URREGO MANCILLA CAROL ANDREA	52482738	64.021.856
VALBUENA VALBUENA ANA YANETH	52205306	22.801.051
MARTÍNEZ DÍAZ YENNY PATRICIA	32878510	12.428.087
PEZETA PUBLICIDAD S.A.S.	860058398	32.256.426
TOTAL		**131.507.420**

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

El saldo de las cuentas de orden deudoras lo conforman:

Bienes entregados a terceros, la entrega de 9 pedestales en comodato a diferentes entidades del sector privado y del sector público por un valor de $100.126.70 el detalle se presenta en la siguiente tabla:

TIPO DE BIEN	DESCRIPCIÓN DEL INMUEBLE	ENTIDAD A LA CUAL SE LE ENTREGÓ	Denominación OTRO	VALOR EN LIBROS A 31-12
MUEBLES				100.126.701,00
Otros (Bienes de uso público)	TOTEM PUBLICITARIOS - PUNTOS DE INFORMACION TURISTICA	OXO 2023	COMODATO	11.040.614,0
Otros (Bienes de uso público)	CARTELERA DIGITAL TIC (TOTEM)	CATEDRAL DE SAL 2022	COMODATO	11.040.614,0
Otros (Bienes de uso público)	CARTELERA DIGITAL (TOTEM)	JARDIN BOTANICO 2023	COMODATO	11.294.339,0
Otros (Bienes de uso público)	CARTELERA DIGITAL (TOTEM)	MALOKA 2022	COMODATO	11.294.339,0
Otros (Bienes de uso público)	CARTELERA DIGITAL TIC (TOTEM)	MOVISTAR 2023	COMODATO	11.040.614,0
Otros (Bienes de uso público)	CARTELERA DIGITAL TIC (TOTEM)	TITAN 2023	COMODATO	11.040.614,0
Otros (Bienes de uso público)	CARTELERA DIGITAL (TOTEM)	HOTEL CALLE 94 SAS	COMODATO	11.294.339,0
Otros (Bienes de uso público)	CARTELERA DIGITAL TIC (TOTEM)	HOTEL AEROPUERTO SA	COMODATO	11.040.614,0
Otros (Bienes de uso público)	CARTELERA DIGITAL TIC (TOTEM)	HOTEL CALLE 85 SAS	COMODATO	11.040.614,0
TOTAL				100.126.701,00

Bienes almacenados para consumo, que presenta un incremento del 100% con respecto a la vigencia 2023 en gran medida por la aplicación de la instrucción de la CGN con su Resolución 444 de 2024 que modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno donde: "*con el fin de crear una cuenta en cuentas de orden deudoras de control para el registro de los bienes almacenados para*

consumo en la prestación de servicios que no generan ingresos de transacciones con contraprestación, en la producción de bienes que se consumirán internamente o en actividades administrativas, y que no deben reconocerse como activos". El proceso de bienes y servicios en su módulo administrativo de almacenes controla todos los bienes de consumo generando u kárdex que detalla dichos bienes así:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Valor
5-1-11-21	IMPRESOS PUBLICACIONES SUSCRIP. AFILIACI	$12,686,007.28
5-2-11-12	MATERIALES Y SUMINISTROS	$0.00
5-1-11-27	PROMOCION Y DIVULGACION	$24,242,478.21
5-1-11-14	MATERIALES Y SUMINISTROS	$107,370,282.79

Es así que este rubro de cuentas de orden Bienes almacenados para consumo empieza a registrarse conforme a esta normativa.

Y Otras cuentas de orden presentando una disminución del saldo de $16.613.570 y correspondía a unas señales turísticas que fueron instaladas en el parque Santander centro de Bogotá, por reestructuración del espacio público fueron recogidas y almacenadas por el IDU y se encuentran en proceso jurídico de reasignación, pero que contablemente se acordó en el segundo Comité Técnico de Sostenibilidad del año 2024, darse de baja por consideraciones de obsolescencia y que a través del tiempo ya perdieron su valor contable y por el costo histórico (10 años).

26.1. Detalle saldos de cuentas de orden deudoras

NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN
26.1 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	244.425.469	116.740.271	127.685.198
8347	Bienes entregados a terceros	100.126.701	100.126.701	0
8374	Bienes almacenados para consumo	144.298.768	0	144.298.768
8390	Otras cuentas deudoras de control	0	16.613.570	-16.613.570
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-244.425.469	-116.740.271	-127.685.198
8915	Deudoras de control por contra (cr)	-244.425.469	-116.740.271	-127.685.198

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

26.2. Detalle saldos de cuentas de orden acreedoras

El saldo de las cuentas de orden acreedoras corresponde a los registros actualizados del Sistema Procesos Judiciales, -SIPROJ-; a 31 de diciembre de 2024 se contabilizó una provisión por $131.507.420, dado que el reporte de SIPROJ, arroja como posible el fallo en contra de la entidad, el cual se origina por la condena en primera instancia, por demanda de varios ex contratistas, por pago de prestaciones sociales, laborales y salariales. El detalle del rubro Cuentas de orden acreedoras es el siguiente:

NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN
26.2 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**0**	**0**	**0**
91	PASIVOS CONTINGENTES	131.507.420	134.471.076	-2.963.656
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	-131.507.420	-134.471.076	2.963.656
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-131.507.420	-134.471.076	2.963.656

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

Este rubro presenta una variación negativa con respecto al año 2023 de $2.963.656 en gran parte por el IPC que para esta vigencia fue de 5.2% mucho menor que el del año inmediatamente anterior de 9.28%.

NOTA 27. PATRIMONIO

El patrimonio se presenta como capital fiscal y corresponde a los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación para definir los saldos iniciales bajo el Nuevo Marco Normativo, así como las reclasificaciones que fueron definidas en la aplicación del Régimen de Contabilidad Pública precedente y lo establecido en el artículo 15° de la Resolución No. 706 de 2016. El saldo a 31 de diciembre de 2024 es:

NOTA 27 PATRIMONIO
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO	CONCEPTO	2024	2023	VALOR
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE**	**724.936.296**	**4.684.357.563**	**-3.959.421.267**
3105	Capital fiscal	698.640.112	698.640.112	0
3109	Resultados de ejercicios anteriores	1.236.802.774	5.666.724.894	-4.429.922.120
3110	Resultado del ejercicio	-1.210.506.590	-1.681.007.443	470.500.853

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

El patrimonio neto presenta una disminución de $3.989.421.267 en gran medida por el traslado del déficit del año 2023 del rubro Resultado de ejercicios anteriores por un valor de $4.429.922.120. En cuanto al rubro Resultado del ejercicio presenta un incremento en su déficit de $470.500.853 como resultado del traslado de la diferencia entre los ingresos y los gastos de la vigencia 2024.

27.1. Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores

El movimiento de la cuenta de resultados presenta el traslado del déficit de la vigencia 2023 a la vigencia 2024, así como el efecto que se tiene en el patrimonio en el recálculo de la vida útil y la baja por obsolescencia de la propiedad planta y equipo y de intangibles, utilizando las indicaciones del manual de políticas contables del IDT, razonamientos aplicados por los diferentes funcionarios de las áreas correspondientes. Igualmente, la cuenta de resultados presenta registos de ejecución de convenios

interadministrativos que fueron ejecutados en la vigencia 2023, pero que por efectos de la oportunidad de la información se registran en la vigencia 2024.

El detalle de la cuenta de resultados es el siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	OTROS	MOVIMIENTO 2024	DESCRIPCIÓN
3109	**Saldo Inicial de la Vigencia**		5.666.724.894	
3110	Reclasificación del Resultado del ejercicio de la Vigencia Anterior		-1.681.007.443	Reclasificación del resultado vigencia anterior
	Distribución de Excedentes financieros		0	
11	Ajustes por Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	**0**	
12	Ajustes por Inversiones	0	**0**	
13	Ajustes por Cuentas por Cobrar	-11.680.354	**-11.680.354**	Incapacidades vigencia anterior
14	Ajustes por Préstamos por Cobrar	0	**0**	
15	Ajustes por Inventarios	0	**0**	
11	**Ajustes por Efectivo y Equivalentes al Efectivo**	**125.000**	**125.000**	
1110	Depósitos en instituciones financieras	125.000		Reintegros FONDETUR vigencia 2023
16	**Ajustes por Propiedades Planta y Equipo**	**1.122.534**	**1.122.534**	
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	-14.508.120		Baja de bienes obsoletos
1670	Equipos de comunicación y computación	-3.478.415		Baja de bienes obsoletos
1685	Depreciación acum. de propiedades, planta y eq (cr)	19.109.069		Recálculo vida útil y bajas
17	**Ajuste por bienes de uso público**	**0**	**0**	
1710	Ajustes por Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	-2.098.000		Baja de bienes obsoletos
1785	Ajustes depreciación Bienes de Uso Público e Históricos y Culturale	2.098.000		Baja de bienes obsoletos
1951	Ajustes por Propiedades de Inversión	0	**0**	
19	**Ajustes por Otros Activos**	**-2.762.492.677**	**-2.762.492.677**	
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	13.939.584	0	Reclasificacion pagos con cobertura 12 meses
1906	Avances y anticipos entregados	-4.045.348	0	Reclasificacion pagos con cobertura 12 meses
1908	Recursos entregados en administración	-2.772.386.913	0	Ejecucion convenios vigencia 2023
24	**Ajustes por Cuentas por Pagar**	**0**	**0**	
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0		
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	0		
2490	Otras cuentas por pagar	0		
25	**Ajustes por Beneficios a los empleados**	**-1.503.625**	**-1.503.625**	
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	0		
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	-1.503.625		Subestimación cálculo actuarial permanencia
27	Ajustes por Provisiones	**5.607.020**	**5.607.020**	Subestimación provisiones demandas judiciales
29	**Ajustes por Otros Pasivos**	**19.907.424**	**19.907.424**	
2902	Recursos recibidos en administración	19.907.424		Devolución recursos en admon vigencias anteriores
3109	**Saldo Final Resultados de Ejercicios anteriores**		**1.236.802.773**	

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

La cuenta de resultados para la vigencia 2024 presenta un incremento deficitario en $470.500.853 principalmente por la ejecución de los diferentes convenios interadministrativos y la operatividad normal de la entidad como resultado de la agregación de ingresos operacionales por transferencias deduciendo los gastos de funcionamiento y de inversión social.

NOTA 28. INGRESOS

A continuación, se relaciona el origen y el valor de los ingresos por categoría:

NOTA 28 INGRESOS
COMPOSICIÓN

cifras en pesos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
4	**INGRESOS**	**27.834.358.635**	**31.272.745.236**	**-3.438.386.601**
41	Ingresos fiscales	8.237.823	0	8.237.823
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y subvenciones	33.121.770	0	33.121.770
47	Operaciones interinstitucionales	27.632.450.051	29.232.924.800	-1.600.474.749
48	Otros ingresos	160.548.991	2.039.820.436	-1.879.271.445

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

Los ingresos sin contraprestación, para este periodo presentan una disminución en general de $3.438.386.601 con respecto al año 2023 en primera instancia en la vigencia 2024 no se decretaron dividendos con Transmilenio como sí lo hubo en la vigencia 2023, de otro lado, se les da cumplimiento a las directrices de la Secretaría de Hacienda en cuanto a la austeridad del gasto conforme a los acuerdos No.004 de julio 05 y 002 de abril 26 de 2024. El rubro de Transferencias y subvenciones que presenta un incremento de $33.121.770 corresponde a la donación de una gigantografía por parte de la Asociación de Guías de Turismo Profesionales de Bogotá Región y ha sido dispuesta en la localidad de Ciudad Bolívar, conforme al acta de entrega a satisfacción del 04 de julio de 2024.

Durante el año 2024 se registraron ingresos por operaciones institucionales en $27.638.978.811 por concepto de transferencias realizadas a través de la cuenta única distrital -CUD- de la Secretaría de Hacienda del Distrito, recursos que fueron conciliados con la Secretaria de Hacienda y la Tesorería del IDT, destinados para cubrir gastos de funcionamiento y proyectos de inversión. Las transferencias tienen una disminución considerable de $1.600.474.749 cerca del 5.5% con respecto al año 2023 por coherencia a la austeridad del gasto, medidas direccionadas por la Secretaría Distrital de Hacienda en especial se les da cumplimiento a los acuerdos 002 del 26 de abril de 2024 y 004 del 05 de julio de 2024 por el cual "*se aprueba la modificación del presupuesto de gastos del Instituto Distrital de Turismo para la vigencia 2024",* tanto de funcionamiento como de inversión.

Con respecto a otros ingresos ordinarios presenta una disminución de $1.895.912.166, básicamente porque en este periodo no se decretaron dividendos de Transmilenio, caso sí se presentó en la vigencia 2023. Los ingresos fiscales que presenta un incremento del 100% con respecto a la vigencia 2023, corresponde al cumplimiento de una sanción a un exfuncionario del IDT según expediente 007-2023-Juan Lamar.

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

A continuación, se presenta el detalle de ingresos por transacciones sin contraprestación a diciembre de 2024:

NOTA 28 **INGRESOS**
28.1 **INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN**

cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORTE VIGENCIA 2024	PARTICIPACIÓN %	VALOR DE LAS CUENTAS POR COBRAR RECONOCIDOS POR CADA CATEGORÍA DE INGRESO SIN CONTRAPRESTACIÓN	SALDO DE PASIVOS POR RECURSOS TRANSFERIDOS SUJETOS A CONDICIONES	SALDO POR COBROS ANTICIPADO	SALDO CORTE VIGENCIA 2023
	Saldo neto de Impuestos	**0**	**0,00%**	**0**	**0**	**0**	**0**
4110	**Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios**	**8.237.823**	**0,03%**	**0**	**0**	**0**	**0**
411001	Tasas	0	**0,00%**	0	0	0	0
411002	Multas	8.237.823	**0,03%**	0	0	0	0
	Saldo neto de Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	**8.237.823**	**0,03%**	**0**	**0**	**0**	**0**
41	**Fiscales**	**8.237.823**	**0,03%**	**0**	**0**	**0**	**0**
4428	**Otras transferencias**	**33.121.770**	**0,12%**	**0**	**0**	**0**	**0**
442808	Donaciones	0	**0,00%**				
442822	Cofinanciación del sistema de transporte masivo de pasajeros	0	**0,00%**	0	0		0
442890	Otras transferencias	33.121.770	**0,12%**				
44	**Transferencias y Subvenciones**	**33.121.770**	**0,12%**	**0**	**0**	**0**	**0**
4705	**Fondos recibidos**	**27.632.450.051**	**99,27%**	**0**	**0**	**0**	**31.272.745.236**
470508	Funcionamiento	16.253.078.473	**58,39%**	0	0	0	29.232.924.800
470510	Inversión	11.379.371.578	**40,88%**	0	0	0	2.039.820.436
47	**Operaciones Interinstitucionales**	**27.632.450.051**	**99,27%**	**0**	**0**	**0**	**31.272.745.236**
48	**Otros ingresos**	**160.548.991**	**0,58%**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESO SIN CONTRAPRESTACIÓN		**27.834.358.635**	**100,00%**	**0**	**0**	**0**	**31.272.745.236**

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

28.3. Otros Ingresos

A continuación, se presenta el detalle de otros ingresos a diciembre de 2024:

NOTA 28 **INGRESOS**
28.3 **OTROS INGRESOS**

cifras en pesos

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023
48	**OTROS INGRESOS**	**160.548.991**	**2.039.820.436**
4802	Financieros	**0**	**1.790.997.050**
480213	Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de liquidez al costo	0	1.790.997.050
4808	Ingresos diversos	**154.704.584**	**248.823.386**
480826	Recuperaciones	0	0
480828	Indemnizaciones	98.256.960	27.974.400
480829	Responsabilidades Fiscales	0	161.031.671
480837	Varación beneficios empleados largo plazo	43.951.361	7.499.481
480890	Otros ingresos diversos	12.496.263	52.317.834
4831	Reversión de provisiones	**5.844.407**	**0**
483101	Litigios y demandas	5.844.407	0

El rubro de otros ingresos para la vigencia 2024, está compuesto por $98.256.960 y corresponde a varias indemnizaciones que se hicieron efectivas por el incumplimiento en proyectos de inversión de algunos terceros de acuerdo con el rubro de gastos de inversión social por el proyecto de FONDETUR. El rubro de Variación beneficios a empleados largo plazo, cuyo saldo es de 43.951.361 es el resultado del cálculo actuarial de beneficios por permanencia a los empleados de planta, al hacer el recálculo anual de este beneficio con corte 31 de diciembre de 2024 se obtiene que hubo un valor sobreestimado y siguiendo el instructivo de la Dirección Distrital de Contabilidad esto

valores pasan a ser reconocidos como variación beneficios a empleados a largo plazo. Por último, el rubro de Litigios y demandas por un valor de $5.844.407 se obtiene del registro de las demandas judiciales tomando como fuente el aplicativo SIPROJWEB, en este caso los gastos financieros y el estimado judicial presenta una disminución por variables macroeconómicas como el IPC de la vigencia 2024 que fue del 5.2%.

NOTA 29. GASTOS

En esta categoría se incluyen los rubros que representan los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico; así como los gastos originados en el desarrollo de la operación básica o principal de la entidad siempre que no deban ser registrados como costos.

A continuación, se presentan las cuentas que componen los gastos de administración y de operación para la vigencia 2024:

NOTA 29 GASTOS
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	GASTOS	**29.044.865.225**	**32.953.752.679**	**-3.908.887.454**
51	De administración y operación	**26.572.406.034**	**28.212.058.677**	-1.639.652.643
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	**332.725.957**	**362.769.542**	-30.043.585
55	Gasto público social	**1.954.377.413**	**1.655.149.981**	299.227.432
57	Operaciones interinstitucionales	**185.348.661**	**2.372.902.940**	-2.187.554.279
58	Otros gastos	**7.160**	**350.871.538**	-350.864.378

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

En la vigencia fiscal 2024, el Instituto Distrital de Turismo contó con un presupuesto de gastos de inversión de $13.000 millones de pesos de los cuales comprometió $12.928 millones, equivalentes al 99.44%. Para esta misma vigencia el IDT contó con un presupuesto de gastos de funcionamiento por $16.670 millones de pesos y comprometió $16.477 millones de pesos representando 98.9% del presupuesto asignado, demostrando planeación y eficiencia en el manejo de los recursos para cumplir su cometido estatal. fuente: Informe de ejecución presupuestal - presupuesto).

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

A continuación, se presenta el detalle de los gastos de administración, operación y de ventas para la vigencia 2024:

NOTA 29 **GASTOS**
COMPOSICIÓN
Anexo 29.1 **GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE	
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2024	EN ESPECIE 2024
	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	**26.572.406.034**	**28.212.058.677**	**-1.639.652.643**	**26.572.406.034**	**0**
51	**De Administración y Operación**	**26.572.406.034**	**28.212.058.677**	**-1.639.652.643**	**26.572.406.034**	**0**
5101	Sueldos y salarios	7.923.965.929	6.345.646.342	1.578.319.587	7.923.965.929	0
5102	Contribuciones imputadas	17.936.612	17.283.498	653.114	17.936.612	0
5103	Contribuciones efectivas	2.107.509.453	1.698.216.422	409.293.031	2.107.509.453	0
5104	Aportes sobre la nómina	487.214.200	376.851.000	110.363.200	487.214.200	0
5107	Prestaciones sociales	3.821.551.210	2.993.842.479	827.708.731	3.821.551.210	0
5108	Gastos de personal diversos	1.383.404.135	2.188.240.453	-804.836.318	1.383.404.135	0
5111	Generales	10.830.737.494	14.591.824.482	-3.761.086.988	10.830.737.494	0
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	87.000	154.000	-67.000	87.000	0

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

Los gastos de administración y operación presentan en su totalidad una variación negativa significativa de $1.639.962.643 esto, por las directrices de la Secretaría Distrital de Hacienda en cuanto a la austeridad del gasto conforme a los acuerdos No.004 de julio 05 y 002 de abril 26 de 2024 que modifica y reduce el presupuesto de funcionamiento e inversión. También el comportamiento de variables macroeconómicas que definen el índice de precios al consumidor, para el año 2024 estos indicadores (5.2%) fueron de un dígito y mucho menor que en el 2023 (9.28%) de ahí que se tenga esta disminución tan representativa.

En detalle se observa una disminución muy importante en el rubro de gastos generales por $3.761.086.988 en parte porque muchos de los recursos de inversión son soportados por la nueva planta global y por las variables económicas como el IPC.

Otro rubro importante que presenta una variación negativa es el de gastos de personal diversos sociales por $804.836.318 justificado también, por variables macroeconómicas y la austeridad del gasto. Por el contrario el rubro de gastos de personal que en su totalidad presenta una variación positiva de $2.926.337.662 tiene que ver por los incrementos salariales acordes al IPC más unos puntos porcentuales acordados con el sindicato, además de las variables macroeconómicas ya mencionadas.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Se presenta el detalle del deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.

NOTA 29 **GASTOS**
COMPOSICIÓN
Anexo 29.2 **DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**332.725.957**	**362.769.542**	**-30.043.586**
	DEPRECIACIÓN	**331.463.745**	**319.453.985**	12.009.760
5360	De propiedades, planta y equipo	141.174.806	139.669.931	1.504.875
5364	De bienes de uso público en servicio	190.288.939	179.784.054	10.504.885
	AMORTIZACIÓN	**1.262.212**	**10.970.331**	-9.708.120
5366	De activos intangibles	1.262.212	10.970.331	-9.708.120
	PROVISIÓN	**0**	**32.345.226**	-32.345.226
5368	De litigios y demandas	0	32.345.226	-32.345.226

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

El método utilizado para la depreciación es la línea recta, que se calculó sobre la estimación de la vida útil aplicando los criterios establecidos en el Nuevo Marco Normativo Contable de la Resolución 533 de 2015.

Las reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del periodo, mientras que las mejoras y adiciones constituyen un mayor valor de los activos. La evaluación de deterioro y obsolescencia de los elementos de propiedades para la vigencia 2024, planteó cambios en la vida útil de algunos bienes como equipo de cómputo, de ahí que las variaciones sean relevantes con respecto al año 2023. Otro factor que incide en estas variaciones en gran medida ha sido la adquisición de 2 vehículos para uso de la entidad y que remplazan el vehículo Chevrolet captiva que se encuentra en proceso de baja.

29.4. Gasto Público Social

Se presenta el detalle del rubro Gasto Público Social.

NOTA 29 **GASTOS**
COMPOSICIÓN
Anexo 29.4 **GASTO PÚBLICO SOCIAL**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**	**1.954.377.413**	**1.655.149.981**	**299.227.432**
5507	**DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL**	**1.954.377.413**	**1.655.149.981**	**299.227.432**
550705	Generales	1.954.377.413	1.655.149.981	299.227.432

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

El Gasto Público Social presenta una disminución del $299.227.432 con respecto al año 2023 conforme a la puesta en marcha de la subunidad contable FONDETUR, creada esta línea, con recursos de destinación específica para la reactivación del sector

turismo hotelero y gastronómico. En esta cuenta se registran los hechos económicos que tienen relación directa e impactan de primera mano el cometido estatal del IDT: la ejecución de las políticas, planes y programas para la promoción del turismo y el posicionamiento del Distrito Capital como destino turístico sostenible. Su disminución obedece en gran medida a la austeridad del gasto y a la liquidación de esta subunidad FONDETUR por cambio de administración en el Distrito.

Cabe resaltar que

29.6. Operaciones interinstitucionales

Se presenta el detalle del rubro Operaciones Institucionales.

NOTA 29 **GASTOS**
COMPOSICIÓN
Anexo 29.6 **OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
57	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**185.348.661**	**2.372.902.940**	**-2.187.554.279**
5720	**OPERACIONES DE ENLACE**	**185.348.661**	**581.905.890**	**-396.557.229**
572081	Devoluciones de ingresos	185.348.661	581.905.890	-396.557.229
5722	**OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**	**0**	**1.790.997.050**	**-1.790.997.050**
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	1.790.997.050	-1.790.997.050

Fuente: Elaboración propia a partir de la información del aplicativo SICAPITAL. (Cifras en pesos)

El rubro de operaciones institucionales está compuesto por devolución de ingresos con una variación negativa de $396.557.229 y corresponde a los traslados de reintegros por incapacidades y recaudos por indemnizaciones producto de aplicar pólizas de incumplimiento a los diferentes proyectos de la subunidad FONDETUR, dineros que fueron consignados a la Secretaría Distrital de Hacienda. Con respecto a las Operaciones sin flujo de efectivo para esta vigencia no hubo dividendos decretados de ahí la variación del 100%.

29.7. Otros Gastos

Se presenta el detalle del rubro Otros Gastos:

NOTA 29 **GASTOS**
COMPOSICIÓN
Anexo 29.7 **OTROS GASTOS**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
58	**OTROS GASTOS**	**7.160**	**350.871.538**	**-350.864.378**
5802	**COMISIONES**	**0**	**885.042**	**-885.042**
580240	Comisiones servicios financieros	0	885.042	-885.042
580290	Otras comisiones	0	0	0
5804	**FINANCIEROS**	**0**	**3.014.560**	**-3.014.560**
580401	Actualización financiera de provisiones	0	3.014.560	-3.014.560
5890	**GASTOS DIVERSOS**	**7.160**	**346.971.936**	**-346.964.776**
589012	Sentencias		229.889.760	-229.889.760
589017	Pérdidas en siniestros		66.500.000	-66.500.000
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	0	0	0
589090	Otros gastos diversos	7.160	50.582.176	-50.575.016

Este rubro presenta una disminución prácticamente del 100% con respecto a la vigencia 2023, en primera instancia ya la entidad no presenta gastos bancarios y/o financieros por cuanto se empiezan a manejar en su totalidad los recursos financieros vía Cuenta Única Distrital toda la ejecución tesoral, se administra directamente por la Dirección Distrital del Tesoro. El rubro de actualización financiera de provisiones no tuvo movimiento alguno de acuerdo con las variables contenidas en el aplicativo SIPROJWEB que arroja valores menores a los provisionados. El saldo de otros gastos diversos por $7.160 está conformado por valores de aproximaciones al 1.000 más cercano cuando se diligencian y liquidan los formularios de retención en la fuente. En esta vigencia no hubo siniestros por pérdidas o hurto de la propiedad, planta y equipo del IDT. El rubro de sentencias no refleja movimientos por cuanto no se recibieron en esta vigencia instrucciones de juzgados.

CESAR AUGUSTO HERRERA GARCIA

Profesional Especializado - Contador Instituto Distrital de Turismo

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
CODIGO: 923270844
FECHA DE CORTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2024

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	4.520.931.743,30	5.144.374.386,64	5.370.664.873,41	4.294.641.256,53	820.068.421,32	3.474.572.835,21
1.1	**EFECTIVO**	7.558.808,04	20.598.066,65	28.156.874,69	0,00	0,00	0,00
1.1.05	**CAJA**	**7.556.968,00**	**12.056.968,00**	**19.613.936,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.05.02	Caja menor	7.556.968,00	12.056.968,00	19.613.936,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**1.840,04**	**8.541.098,65**	**8.542.938,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	1.840,04	8.541.098,65	8.542.938,69	0,00	0,00	0,00
1.2	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	568.847.534,04	0,00	0,00	568.847.534,04	0,00	568.847.534,04
1.2.24	**INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO**	568.847.534,04	**0,00**	**0,00**	**568.847.534,04**	**0,00**	**568.847.534,04**
1.2.24.13	Acciones Ordinarias	568.847.534,04	0,00	0,00	568.847.534,04	0,00	568.847.534,04
1.3	**CUENTAS POR COBRAR**	453.664.883,00	27.015.704,00	23.406.687,00	457.273.900,00	457.273.900,00	0,00
1.3.11	**CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.11.02	Multas y sanciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.37	**TRANSFERENCIAS POR COBRAR**	**444.135.360,00**	**15.356.624,00**	**15.356.624,00**	**444.135.360,00**	**444.135.360,00**	**0,00**
1.3.37.12	Otras cuentas por cobrar	444.135.360,00	15.356.624,00	15.356.624,00	444.135.360,00	444.135.360,00	0,00
1.3.84	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**9.529.523,00**	**11.659.080,00**	**8.050.063,00**	**13.138.540,00**	**13.138.540,00**	**0,00**
1.3.84.21	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	2.220.523,00	11.659.080,00	8.050.063,00	5.829.540,00	5.829.540,00	0,00
1.3.84.32	Responsabilidades fiscales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	7.309.000,00	0,00	0,00	7.309.000,00	7.309.000,00	0,00
1.6	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	490.334.219,33	312.184.084,99	197.710.106,36	604.808.197,96	0,00	604.808.197,96
1.6.35	**BIENES MUEBLES EN BODEGA**	**10.819.999,99**	**151.965.821,00**	**162.785.820,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	3.679.999,99	0,00	3.679.999,99	0,00	0,00	0,00
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	7.140.000,00	0,00	7.140.000,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.05	Equipo de transporte, tracción y elevación	0,00	151.965.821,00	151.965.821,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.90	Otros bienes muebles en bodega	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS**	**81.635.739,00**	**0,00**	**0,00**	**81.635.739,00**	**0,00**	**81.635.739,00**
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37.11	Equpo de transporte tracción y elevación	81.635.739,00	0,00	0,00	81.635.739,00	0,00	81.635.739,00
1.6.55	**MAQUINARIA Y EQUIPO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.6.55.22	Equipo de ayuda audiovisual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.65	**MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA**	**206.976.884,00**	**7.140.000,00**	**0,00**	**214.116.884,00**	**0,00**	**214.116.884,00**
1.6.65.01	Muebles y enseres	206.976.884,00	7.140.000,00	0,00	214.116.884,00	0,00	214.116.884,00
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.65.05	Muebles, enseres y equipo de oficina de uso permanente sin contraprestación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.70	**EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN**	**1.043.974.232,00**	**0,00**	**0,00**	**1.043.974.232,00**	**0,00**	**1.043.974.232,00**
1.6.70.01	Equipo de comunicación	311.997.800,00	0,00	0,00	311.997.800,00	0,00	311.997.800,00
1.6.70.02	Equipo de computación	731.976.432,00	0,00	0,00	731.976.432,00	0,00	731.976.432,00
1.6.75	**EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN**	**195.874.781,00**	**151.965.821,00**	**0,00**	**347.840.602,00**	**0,00**	**347.840.602,00**
1.6.75.02	Terrestre	195.874.781,00	151.965.821,00	0,00	347.840.602,00	0,00	347.840.602,00
1.6.85	**DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)**	**-1.048.947.416,66**	**1.112.442,99**	**34.924.285,37**	**-1.082.759.259,04**	**0,00**	**-1.082.759.259,04**
1.6.85.03	Redes, líneas y cables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-170.324.819,32	627.054,00	6.627.196,83	-176.324.962,15	0,00	-176.324.962,15
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-838.345.244,85	485.388,99	23.737.987,14	-861.597.843,00	0,00	-861.597.843,00
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-40.277.352,49	0,00	4.559.101,40	-44.836.453,89	0,00	-44.836.453,89
1.7	**BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES**	1.540.855.804,95	0,00	48.262.353,08	1.492.593.451,87	0,00	1.492.593.451,87
1.7.10	**BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO**	**2.390.080.783,00**	**0,00**	**0,00**	**2.390.080.783,00**	**0,00**	**2.390.080.783,00**
1.7.10.90	Otros bienes de uso público en servicio	2.390.080.783,00	0,00	0,00	2.390.080.783,00	0,00	2.390.080.783,00
1.7.15	**BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.7.15.05	Bibliotecas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.85	**AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)**	**-849.224.978,05**	**0,00**	**48.262.353,08**	**-897.487.331,13**	**0,00**	**-897.487.331,13**

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
CODIGO: 923270844
FECHA DE CORTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2024

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1.7.85.90	Otros bienes de uso público	-849.224.978,05	0,00	48.262.353,08	-897.487.331,13	0,00	-897.487.331,13
1.9	OTROS ACTIVOS	1.459.670.493,94	4.784.576.531,00	5.073.128.852,28	1.171.118.172,66	362.794.521,32	808.323.651,34
1.9.02	**PLAZO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.9.02.04	Encargos fiduciarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.05	**BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO**	**10.871.021,28**	**0,00**	**6.956.759,97**	**3.914.261,31**	**3.914.261,31**	**0,00**
1.9.05.01	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.05.05	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	10.871.021,28	0,00	6.956.759,97	3.914.261,31	3.914.261,31	0,00
1.9.06	**AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS**	**3.780.134,74**	**139.925.916,00**	**29.706.938,74**	**113.999.112,00**	**113.999.112,00**	**0,00**
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	0,00	25.926.804,00	25.926.804,00	0,00	0,00	0,00
1.9.06.04	Anticipos para adquisición de bienes y servicios	3.780.134,74	113.999.112,00	3.780.134,74	113.999.112,00	113.999.112,00	0,00
1.9.08	**RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN**	**1.349.440.961,00**	**4.644.650.615,00**	**5.010.970.824,00**	**983.120.752,00**	**175.917.918,00**	**807.202.834,00**
1.9.08.01	En administración	1.349.440.961,00	4.644.650.615,00	5.010.970.824,00	983.120.752,00	175.917.918,00	807.202.834,00
1.9.70	**INTANGIBLES**	**261.863.632,00**	**0,00**	**0,00**	**261.863.632,00**	**0,00**	**261.863.632,00**
1.9.70.07	Licencias	261.863.632,00	0,00	0,00	261.863.632,00	0,00	261.863.632,00
1.9.70.08	Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.75	**AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)**	**-260.425.537,33**	**0,00**	**317.277,33**	**-260.742.814,66**	**0,00**	**-260.742.814,66**
1.9.75.07	Licencias	-260.425.537,33	0,00	317.277,33	-260.742.814,66	0,00	-260.742.814,66
1.9.75.08	Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.86	**ACTIVOS DIFERIDOS**	**94.140.282,25**	**0,00**	**25.177.052,24**	**68.963.230,01**	**68.963.230,01**	**0,00**
1.9.86.09	Seguros con cobertura mayor a doce meses	94.140.282,25	0,00	25.177.052,24	68.963.230,01	68.963.230,01	0,00
2	PASIVOS	4.102.587.428,65	13.230.554.279,20	12.697.671.810,83	3.569.704.960,28	3.210.044.232,00	359.660.728,28
2.4	CUENTAS POR PAGAR	271.489.143,30	7.030.167.186,93	7.965.896.580,63	1.207.218.537,00	1.207.218.537,00	0,00
2.4.01	**ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES**	**57.710.712,26**	**4.569.051.933,14**	**5.478.245.998,88**	**966.904.778,00**	**966.904.778,00**	**0,00**
2.4.01.01	Bienes y servicios	28.302.812,14	802.192.560,14	928.914.819,00	155.025.071,00	155.025.071,00	0,00
2.4.01.02	Proyectos de inversión	29.407.900,12	3.766.859.373,00	4.549.331.179,88	811.879.707,00	811.879.707,00	0,00
2.4.07	**RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS**	**1.840,04**	**2.458,69**	**1.513.618,65**	**1.513.000,00**	**1.513.000,00**	**0,00**
2.4.07.90	Otros recaudos a favor de terceros	1.840,04	2.458,69	1.513.618,65	1.513.000,00	1.513.000,00	0,00
2.4.24	**DESCUENTOS DE NOMINA**	**82.083.591,00**	**384.050.058,00**	**329.176.226,00**	**27.209.759,00**	**27.209.759,00**	**0,00**
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	42.961.412,00	131.661.201,00	101.831.500,00	13.131.711,00	13.131.711,00	0,00
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	39.122.179,00	108.443.031,00	83.398.900,00	14.078.048,00	14.078.048,00	0,00
2.4.24.04	Sindicatos	0,00	3.152.975,00	3.152.975,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.07	Libranzas	0,00	127.712.851,00	127.712.851,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento y la construccion AFC	0,00	13.080.000,00	13.080.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36	**RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**	**96.407.000,00**	**1.749.796.312,10**	**1.864.980.312,10**	**211.591.000,00**	**211.591.000,00**	**0,00**
2.4.36.03	Honorarios	21.372.000,00	40.454.000,00	51.004.000,00	31.922.000,00	31.922.000,00	0,00
2.4.36.05	Servicios	1.775.000,00	93.508.818,00	94.743.818,00	3.010.000,00	3.010.000,00	0,00
2.4.36.06	Arrendamientos	39.000,00	3.387.163,00	3.426.163,00	78.000,00	78.000,00	0,00
2.4.36.08	Compras	13.000,00	11.268.416,05	11.528.416,05	273.000,00	273.000,00	0,00
2.4.36.15	A empleados art´ciulo 383 ET	29.952.000,00	302.446.993,00	346.240.993,00	73.746.000,00	73.746.000,00	0,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	6.367.000,00	99.539.531,05	105.929.531,05	12.757.000,00	12.757.000,00	0,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	7.649.000,00	256.907.118,00	274.878.118,00	23.620.000,00	23.620.000,00	0,00
2.4.36.90	Otras retenciones	29.240.000,00	940.284.273,00	977.229.273,00	66.185.000,00	66.185.000,00	0,00
2.4.60	**CREDITOS JUDICIALES**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.4.60.02	Sentencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**35.286.000,00**	**327.266.425,00**	**291.980.425,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.4.90.27	Viaticos y gastos de viaje	0,00	25.926.804,00	25.926.804,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90.46	Servicios financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90.50	Aportes al ICBF y SENA	35.286.000,00	149.373.800,00	114.087.800,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90.90	Aportes al ICBF y SENA	0,00	151.965.821,00	151.965.821,00	0,00	0,00	0,00
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	3.810.560.711,35	6.200.197.916,27	4.731.775.230,20	2.342.138.025,28	1.982.477.297,00	359.660.728,28

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
CODIGO: 923270844
FECHA DE CORTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2024

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
2.5.11	**BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**	**3.497.275.667,00**	**6.039.344.077,00**	**4.462.241.481,00**	**1.920.173.071,00**	**1.920.173.071,00**	**0,00**
2.5.11.01	Nómina por pagar	0,00	2.639.372.923,00	2.639.372.923,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.02	Cesantías	774.823.957,00	909.748.964,00	899.363.500,00	764.438.493,00	764.438.493,00	0,00
2.5.11.03	Intereses sobre cesantías	46.708.271,00	278.781.507,00	232.073.236,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.04	Vacaciones	920.751.277,00	357.731.640,00	48.916.326,00	611.935.963,00	611.935.963,00	0,00
2.5.11.05	Prima de vacaciones	636.919.831,00	263.525.961,00	29.254.751,00	402.648.621,00	402.648.621,00	0,00
2.5.11.06	Prima de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.07	Prima de navidad	765.287.943,00	824.228.398,00	58.940.455,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.09	Bonificaciones	180.905.388,00	84.146.684,00	44.391.290,00	141.149.994,00	141.149.994,00	0,00
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	3.684.200,00	14.505.500,00	10.821.300,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - Empleador	82.208.454,00	325.217.999,00	243.009.545,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - Empleador	57.760.046,00	224.518.001,00	166.757.955,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	28.226.300,00	117.566.500,00	89.340.200,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.25	Incapacidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.12	**BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO**	**313.285.044,35**	**160.853.839,27**	**269.533.749,20**	**421.964.954,28**	**62.304.226,00**	**359.660.728,28**
2.5.12.01	Bonificacines	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.12.90	Otros beneficios a los empleados a largo plazo	313.285.044,35	160.853.839,27	269.533.749,20	421.964.954,28	62.304.226,00	359.660.728,28
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	20.537.574,00	189.176,00	0,00	20.348.398,00	20.348.398,00	0,00
2.7.01	**LITIGIOS Y DEMANDAS**	**20.537.574,00**	**189.176,00**	**0,00**	**20.348.398,00**	**20.348.398,00**	**0,00**
2.7.01.03	Administrativas	20.537.574,00	189.176,00	0,00	20.348.398,00	20.348.398,00	0,00
2.9	OTROS PASIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.01	**AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
2.9.01.02	Anticipos sobre convenios y acuerdos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9.02	**RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
2.9.02.01	En administración	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	PATRIMONIO	1.920.346.664,33	1.218.054.235,56	22.643.867,48	724.936.296,25	0,00	724.936.296,25
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	**1.920.346.664,33**	**1.218.054.235,56**	**22.643.867,48**	**724.936.296,25**	0,00	**724.936.296,25**
3.1.05	**CAPITAL FISCAL**	**698.640.112,31**	**0,00**	**0,00**	**698.640.112,31**	**0,00**	**698.640.112,31**
3.1.05.06	Capital fiscal	698.640.112,31	0,00	0,00	698.640.112,31	0,00	698.640.112,31
3.1.09	**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**	**1.221.706.552,02**	**7.547.645,92**	**22.643.867,48**	**1.236.802.773,58**	**0,00**	**1.236.802.773,58**
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	1.221.706.552,02	7.547.645,92	22.643.867,48	1.236.802.773,58	0,00	1.236.802.773,58
3.1.09.02	Déficit acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.10	**RESULTADO DEL EJERCICIO**	**0,00**	**1.210.506.589,64**	**0,00**	**-1.210.506.589,64**	**0,00**	**-1.210.506.589,64**
3.1.10.01	Utilidad o excedentes acumulados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio	0,00	1.210.506.589,64	0,00	-1.210.506.589,64	0,00	-1.210.506.589,64
4	INGRESOS	19.368.917.581,00	66.243.540,00	8.531.684.594,00	27.834.358.635,00	0,00	27.834.358.635,00
4.1	INGRESOS FISCALES	8.237.823,00	0,00	0,00	8.237.823,00	0,00	8.237.823,00
4.1.10	**CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**8.237.823,00**	**0,00**	**0,00**	**8.237.823,00**	**0,00**	**8.237.823,00**
4.1.10.02	Multas y Sanciones	8.237.823,00	0,00	0,00	8.237.823,00	0,00	8.237.823,00
4.4	TRANSFERENCIAS	33.121.770,00	66.243.540,00	66.243.540,00	33.121.770,00	0,00	33.121.770,00
4.4.28	**OTRAS TRANSFERENCIAS**	**33.121.770,00**	**66.243.540,00**	**66.243.540,00**	**33.121.770,00**	**0,00**	**33.121.770,00**
4.4.28.08	Otras tranferencias	0,00	33.121.770,00	33.121.770,00	0,00	0,00	0,00
4.4.28.90	Otras tranferencias	33.121.770,00	33.121.770,00	33.121.770,00	33.121.770,00	0,00	33.121.770,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	19.199.671.477,00	0,00	8.432.778.574,00	27.632.450.051,00	0,00	27.632.450.051,00
4.7.05	**FONDOS RECIBIDOS**	**19.199.671.477,00**	**0,00**	**8.432.778.574,00**	**27.632.450.051,00**	**0,00**	**27.632.450.051,00**
4.7.05.08	Funcionamiento	11.739.816.443,00	0,00	4.513.262.030,00	16.253.078.473,00	0,00	16.253.078.473,00
4.7.05.10	Inversión	7.459.855.034,00	0,00	3.919.516.544,00	11.379.371.578,00	0,00	11.379.371.578,00
4.7.22	**OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.7.22.90	Operaciones sin flujo de efectivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8	OTROS INGRESOS	127.886.511,00	0,00	32.662.480,00	160.548.991,00	0,00	160.548.991,00
4.8.08	**OTROS INGRESOS ORDINARIOS**	**122.231.280,00**	**0,00**	**32.473.304,00**	**154.704.584,00**	**0,00**	**154.704.584,00**

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
CODIGO: 923270844
FECHA DE CORTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2024

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
4.8.08.28	Indemnizaciones	90.756.960,00	0,00	7.500.000,00	98.256.960,00	0,00	98.256.960,00
4.8.08.29	Responsabilidades fiscales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8.08.37	Variacion beneficios empleados largo plazo y terminacion vinculo laboral	26.475.598,00	0,00	17.475.763,00	43.951.361,00	0,00	43.951.361,00
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	4.998.722,00	0,00	7.497.541,00	12.496.263,00	0,00	12.496.263,00
4.8.31	**REVERSION DE PROVISIONES**	**5.655.231,00**	**0,00**	**189.176,00**	**5.844.407,00**	**0,00**	**5.844.407,00**
4.8.31.01	Litigios y demandas	5.655.231,00	0,00	189.176,00	5.844.407,00	0,00	5.844.407,00
5	GASTOS	20.870.919.930,68	9.286.918.132,63	2.323.479.428,31	27.834.358.635,00	0,00	27.834.358.635,00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	19.021.895.261,66	8.660.416.271,58	1.109.905.499,41	26.572.406.033,83	0,00	26.572.406.033,83
5.1.01	**SUELDOS Y SALARIOS**	**6.008.027.715,67**	**1.945.759.232,00**	**29.821.018,87**	**7.923.965.928,80**	**0,00**	**7.923.965.928,80**
5.1.01.01	Sueldos del personal	3.988.758.964,29	1.303.252.542,00	7.309.542,73	5.284.701.963,56	0,00	5.284.701.963,56
5.1.01.03	Horas extras y festivos	25.565.983,00	8.588.834,00	0,00	34.154.817,00	0,00	34.154.817,00
5.1.01.05	Gastos de representación	361.944.867,83	118.076.982,00	0,00	480.021.849,83	0,00	480.021.849,83
5.1.01.10	Prima técnica	1.460.732.700,55	477.976.140,00	772.736,14	1.937.936.104,41	0,00	1.937.936.104,41
5.1.01.19	Bonificaciones	171.025.200,00	37.864.734,00	21.738.740,00	187.151.194,00	0,00	187.151.194,00
5.1.02	**CONTRIBUCIONES IMPUTADAS**	**14.481.119,73**	**3.455.544,27**	**52,00**	**17.936.612,00**	**0,00**	**17.936.612,00**
5.1.02.01	Incapacidades	14.481.119,73	3.455.544,27	52,00	17.936.612,00	0,00	17.936.612,00
5.1.03	**CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**	**1.597.580.773,00**	**509.929.000,00**	**320,00**	**2.107.509.453,00**	**0,00**	**2.107.509.453,00**
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	300.400.200,00	89.340.200,00	0,00	389.740.400,00	0,00	389.740.400,00
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	522.463.861,00	166.757.955,00	320,00	689.221.496,00	0,00	689.221.496,00
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	33.319.006,00	10.821.300,00	0,00	44.140.306,00	0,00	44.140.306,00
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen prima media	503.872.997,00	167.623.171,00	0,00	671.496.168,00	0,00	671.496.168,00
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	237.524.709,00	75.386.374,00	0,00	312.911.083,00	0,00	312.911.083,00
5.1.04	**APORTES SOBRE LA NÓMINA**	**375.530.200,00**	**111.684.000,00**	**0,00**	**487.214.200,00**	**0,00**	**487.214.200,00**
5.1.04.01	Aportes al ICBF	225.312.200,00	67.008.300,00	0,00	292.320.500,00	0,00	292.320.500,00
5.1.04.02	Aportes al SENA	150.218.000,00	44.675.700,00	0,00	194.893.700,00	0,00	194.893.700,00
5.1.07	**PRESTACIONES SOCIALES**	**3.953.402.112,60**	**624.122.838,00**	**755.973.740,40**	**3.821.551.210,20**	**0,00**	**3.821.551.210,20**
5.1.07.01	Vacaciones	782.634.507,00	53.344.468,00	209.736.219,00	626.242.756,00	0,00	626.242.756,00
5.1.07.02	Cesantías	814.099.701,00	105.011.670,00	87.196.437,00	831.914.934,00	0,00	831.914.934,00
5.1.07.03	Intereses sobre cesantías	48.864.388,00	232.073.236,00	187.613.452,00	93.324.172,00	0,00	93.324.172,00
5.1.07.04	Prima de vacaciones	557.164.926,00	29.355.609,00	159.574.845,00	426.945.690,00	0,00	426.945.690,00
5.1.07.05	Prima de navidad	803.423.785,00	58.940.455,00	94.869.318,00	767.494.922,00	0,00	767.494.922,00
5.1.07.06	Prima de servicios	846.508.833,00	0,00	0,00	846.508.833,00	0,00	846.508.833,00
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	44.576.380,00	6.586.200,00	16.920.754,00	34.241.826,00	0,00	34.241.826,00
5.1.07.90	Otras primas	56.129.592,60	17.788.457,00	62.715,40	73.855.334,20	0,00	73.855.334,20
5.1.07.95	Otras prestaciones sociales	0,00	121.022.743,00	0,00	121.022.743,00	0,00	121.022.743,00
5.1.08	**GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS**	**761.432.391,00**	**700.290.951,49**	**78.319.207,00**	**1.383.404.135,49**	**0,00**	**1.383.404.135,49**
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	681.707.866,00	590.176.863,00	77.863.288,00	1.194.021.441,00	0,00	1.194.021.441,00
5.1.08.03	Capacitación bienestar social y estimulos	9.478.296,00	58.923.300,00	0,00	68.401.596,00	0,00	68.401.596,00
5.1.08.10	Viáticos	70.246.229,00	25.926.804,00	0,00	96.173.033,00	0,00	96.173.033,00
5.1.08.12	Variacion beneficios empleados largo plazo y terminacion vinculo laboral	0,00	25.263.984,49	455.919,00	24.808.065,49	0,00	24.808.065,49
5.1.11	**GENERALES**	**6.311.353.949,66**	**4.765.174.705,82**	**245.791.161,14**	**10.830.737.494,34**	**0,00**	**10.830.737.494,34**
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.11.14	Materiales y Suministros	58.531.494,27	36.958.299,87	5.856.592,14	89.633.202,00	0,00	89.633.202,00
5.1.11.15	Mantenimiento	41.476.513,00	69.920.883,00	1,00	111.397.395,00	0,00	111.397.395,00
5.1.11.17	Servicios públicos	292.437.629,00	132.266.106,00	19.918.260,00	404.785.475,00	0,00	404.785.475,00
5.1.11.18	Arrendamientos	901.999.332,00	473.130.323,00	131.132.987,00	1.243.996.668,00	0,00	1.243.996.668,00
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	28.097.182,07	7.506.609,97	0,00	35.603.792,04	0,00	35.603.792,04
5.1.11.23	Comunicación y transportes	154.491.686,00	34.668.671,00	0,00	189.160.357,00	0,00	189.160.357,00
5.1.11.25	Seguros generales	67.801.935,75	36.100.120,24	0,00	103.902.055,99	0,00	103.902.055,99

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
CODIGO: 923270844
FECHA DE CORTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2024

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
5.1.11.27	Promoción y Divulgación	20.179.341,00	0,00	0,00	20.179.341,00	0,00	20.179.341,00
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	3.764.837,00	4.706.052,00	0,00	8.470.889,00	0,00	8.470.889,00
5.1.11.49	Servicio de aseo cafeteria restaurante y lavanderia	111.114.309,00	45.837.890,00	0,00	156.952.199,00	0,00	156.952.199,00
5.1.11.64	Gastos Legales	503.740,00	0,00	0,00	503.740,00	0,00	503.740,00
5.1.11.65	Intangibles	231.630.201,57	38.773.898,74	0,00	270.404.100,31	0,00	270.404.100,31
5.1.11.79	Honorarios	4.008.702.880,00	2.663.027.808,00	88.883.321,00	6.582.847.367,00	0,00	6.582.847.367,00
5.1.11.80	Servicios	390.622.869,00	1.222.278.044,00	0,00	1.612.900.913,00	0,00	1.612.900.913,00
5.1.20	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS**	**87.000,00**	**0,00**	**0,00**	**87.000,00**	**0,00**	**87.000,00**
5.1.20.10	Tasas	87.000,00	0,00	0,00	87.000,00	0,00	87.000,00
5.1.20.12	Impuesto de Registro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	**250.334.484,02**	**85.457.762,05**	**3.066.289,26**	**332.725.956,81**	**0,00**	**332.725.956,81**
5.3.60	**DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	**107.362.963,23**	**36.878.131,64**	**3.066.289,26**	**141.174.805,61**	**0,00**	**141.174.805,61**
5.3.60.06	Muebles enseres y equipos de oficina	18.997.696,56	6.627.196,83	1.112.442,99	24.512.450,40	0,00	24.512.450,40
5.3.60.07	Equipo de comunicación y computo	79.998.741,63	23.737.987,14	0,00	103.736.728,77	0,00	103.736.728,77
5.3.60.08	Equipo de transporte traccion y elevación	8.366.525,04	6.512.947,67	1.953.846,27	12.925.626,44	0,00	12.925.626,44
5.3.64	**DEPRECIACION BIENES DE USO PUBLICO**	**142.026.586,13**	**48.262.353,08**	**0,00**	**190.288.939,21**	**0,00**	**190.288.939,21**
5.3.64.90	Otros bienes de uso público	142.026.586,13	48.262.353,08	0,00	190.288.939,21	0,00	190.288.939,21
5.3.66	**AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES**	**944.934,66**	**317.277,33**	**0,00**	**1.262.211,99**	**0,00**	**1.262.211,99**
5.3.66.05	Licencias	944.934,66	317.277,33	0,00	1.262.211,99	0,00	1.262.211,99
5.3.66.06	Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.68	**PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.3.68.03	Administrativas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.23	**OTRAS TRANSFERENCIAS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	GASTO PUBLICO SOCIAL	1.429.145.349,00	525.232.064,00	0,00	1.954.377.413,00	0,00	1.954.377.413,00
5.5.07	**DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL**	**1.429.145.349,00**	**525.232.064,00**	**0,00**	**1.954.377.413,00**	**0,00**	**1.954.377.413,00**
5.5.07.05	GENERALES	1.429.145.349,00	525.232.064,00	0,00	1.954.377.413,00	0,00	1.954.377.413,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	169.543.786,00	15.804.875,00	0,00	185.348.661,00	0,00	185.348.661,00
5.7.05	**FONDOS ENTREGADOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.7.05.08	Funcionamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.05.10	Inversión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.20	**OPERACIONES DE ENLACE**	**169.543.786,00**	**15.804.875,00**	**0,00**	**185.348.661,00**	**0,00**	**185.348.661,00**
5.7.20.80	Recaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.20.81	Devolución de ingresos	169.543.786,00	15.804.875,00	0,00	185.348.661,00	0,00	185.348.661,00
5.7.22	**OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.8	OTROS GASTOS	1.050,00	7.160,00	1.050,00	7.160,00	0,00	7.160,00
5.8.02	**COMISIONES**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.8.04	**FINANCIEROS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.8.04.01	Actiualización financiera de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.8.90	**GASTOS DIVERSOS**	**1.050,00**	**7.160,00**	**1.050,00**	**7.160,00**	**0,00**	**7.160,00**
5.8.90.12	Sentencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.8.90.17	Perdidas en siniestros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.8.90.25	Multas y Sanciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.8.90.90	Otros gastos diversos	1.050,00	7.160,00	1.050,00	7.160,00	0,00	7.160,00
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	**0,00**	**0,00**	**1.210.506.589,64**	**-1.210.506.589,64**	**0,00**	**-1.210.506.589,64**
5.9.05	**CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS**	**0,00**	**0,00**	**1.210.506.589,64**	**-1.210.506.589,64**	**0,00**	**-1.210.506.589,64**
5.9.05.01	Cierre de ingresos, gastos y costos	0,00	0,00	1.210.506.589,64	-1.210.506.589,64	0,00	-1.210.506.589,64
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	160.912.338,28	160.912.338,28	0,00	0,00	0,00

CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
CODIGO: 923270844
FECHA DE CORTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2024

Cifras en pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	116.740.271,00	144.298.768,28	16.613.570,00	244.425.469,28	0,00	244.425.469,28
8.3.47	**BIENES ENTREGADOS A TERCEROS**	**100.126.701,00**	**0,00**	**0,00**	**100.126.701,00**	**0,00**	**100.126.701,00**
8.3.47.06	Bienes de uso público	100.126.701,00	0,00	0,00	100.126.701,00	0,00	100.126.701,00
8.3.61	**RESPONSABILIDADES EN PROCESO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.3.61.01	Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3.74	**BIENES ALMACENADOS PARA CONSUMO**	**0,00**	**144.298.768,28**	**0,00**	**144.298.768,28**	**0,00**	**144.298.768,28**
8.3.74.90	Otros bienes almacenados para consumo	0,00	144.298.768,28	0,00	144.298.768,28	0,00	144.298.768,28
8.3.90	**OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL**	**16.613.570,00**	**0,00**	**16.613.570,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.3.90.90	Otras Cuentas Deudoras de Control	16.613.570,00	0,00	16.613.570,00	0,00	0,00	0,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	**-116.740.271,00**	16.613.570,00	**144.298.768,28**	**-244.425.469,28**	0,00	**-244.425.469,28**
8.9.15	**DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)**	**-116.740.271,00**	**16.613.570,00**	**144.298.768,28**	**-244.425.469,28**	**0,00**	**-244.425.469,28**
8.9.15.18	Bienes entregados a terceros (CR)	-100.126.701,00	0,00	0,00	-100.126.701,00	0,00	-100.126.701,00
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.9.15.74	Bienes almacenados para consumo	0,00	0,00	144.298.768,28	-144.298.768,28	0,00	-144.298.768,28
8.9.15.90	Otras Cuentas Deudoras de Control por Contra (CR)	-16.613.570,00	16.613.570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	986.200,00	986.200,00	0,00	0,00	0,00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	132.493.620,00	**986.200,00**	**0,00**	131.507.420,00	0,00	131.507.420,00
9.1.20	**LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS**	**132.493.620,00**	**986.200,00**	**0,00**	**131.507.420,00**	**0,00**	**131.507.420,00**
9.1.20.04	Administrativos	132.493.620,00	986.200,00	0,00	131.507.420,00	**0,00**	131.507.420,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-132.493.620,00	0,00	986.200,00	-131.507.420,00	0,00	-131.507.420,00
9.9.05	**PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)**	**-132.493.620,00**	**0,00**	**986.200,00**	**-131.507.420,00**	**0,00**	**-131.507.420,00**
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-132.493.620,00	0,00	986.200,00	-131.507.420,00	0,00	-131.507.420,00
			29.108.043.112,31	29.108.043.112,31			

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
Profesional Especializado - Contador
T.P. 84.104-T

DANERY BUITRAGO GOMEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa

CGN2015_002_OPERACIONES RECIPROCAS_CONVERGENCIA

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
CODIGO: 923270844
FECHA DE CORTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
1.2.24.13	Acciones Ordinarias	235111001	Empresa de Transporte del Tercer Milenio - TRASMILENIO-	0,00	488.847.534,04
1.2.24.13	Acciones Ordinarias	923272759	Metro de Bogotá S.A.	0,00	80.000.000,00
1.3.37.12	Otras Transferencias	210111001	Bogotá D.C.	444.135.360,00	0,00
1.9.08.01	Recursos Entregados en Administración	224211001	Instituto Distrital de Patrimonio Cultural	299.028.252,00	0,00
1.9.08.01	Recursos Entregados en Administración	210111001	Secretaría de Hacienda	175.917.918,00	0,00
1.9.08.01	Recursos Entregados en Administración	234011001	E.S.P. Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá	809.198,00	0,00
1.9.08.01	Recursos Entregados en Administración	229911001	Aguas de Bogota EPS	10.483.836,00	0,00
1.9.08.01	Recursos Entregados en Administración	224911001	Jardín Botánico de Bogotá José Celestino Mutis	487.070.831,00	0,00
2.4.01.01	Bienes y servicios	234111001	Empresa de Telefonos de Bogotá	163.384,00	0,00
2.4.01.02	Bienes y servicios	234111001	Empresa de Telefonos de Bogotá	41.791.542,00	0,00
2.4.90.50	Aportes al ICBF	23900000	ICBF	0,00	0,00
2.4.90.50	Aportes al SENA	26800000	SENA	0,00	0,00
2.9.02.01	Anticipos sobre convenios y acuerdos	210111001	Bogotá D.C.	0,00	0,00
4.7.05.08	Funcionamiento	210111001	Bogotá D.C.	0,00	16.253.078.473,00
4.7.05.10	Inversión	210111001	Bogotá D.C.	0,00	11.379.371.578,00
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	210111001	Bogotá D.C.	0,00	0,00
5.1.04.01	Aportes al ICBF	23900000	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar -ICBF-	0,00	292.320.500,00
5.1.04.02	Aportes al SENA	26800000	Servicio Nacional de Aprendizaje -SENA-	0,00	194.893.700,00
5.1.11.17	Servicios públicos	234111001	Empresa de Telefonos de Bogotá	0,00	283.466.441,02
5.1.20.10	Tasas	210111001	Secretaría Distrital de Movilidad	0,00	87.000,00
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	224211001	Instituto Distrital de Patrimonio Cultural	0,00	0,00
5.7.20.81	Devolución de Ingresos	210111001	Bogotá D.C.	0,00	185.348.661,00
5.7.22.90	Operaciones sin flujo de efectivo	210111001	Secretaría Distrital de Movilidad	0,00	0,00
5.8.90.90	Otros gastos diversos	210111001	Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá	0,00	0,00

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

DANERY BUITRAGO GOMEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa

CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
Profesional Especializado - Contador
T.P. 84.104-T

DEPARTAMENTO BOGOTA DISTRITO CAPITAL

MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL

ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO

CODIGO: 923270844

FECHA DE CORTE: Diciembre 31 de 2024

CGN2016_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN DE LA VARIACIÓN	DETALLE DE LA VARIACION	VALOR VARIACION
1.3.37.12	OTRAS TRANSFERENCIAS	Detalle 1	Su disminución corresponde a la ejecución de recursos del Sistema General de Regalías proyecto Monserrate y Ruta el Dorado.	- 17.307.908,00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	Detalle 1	Disminuye considerablemente por la gestión efectiva de recaudos de incapacidades de los funcionarios de planta en la vigencia 2024.	- 21.758.446,00
1.6.37.11	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	Detalle 1	Este rubro presenta un incremento por el proceso de dada en baja de camioneta del IDT, a la fecha se encuentra el trámite con el Banco Popular para dar en martillo este bien.	81.635.739,00
1.6.75.02	TERRESTRE	Detalle 1	El rubro de equipo terrestre se incrementa como resultado de la adquisición de dos camionetas para uso de la entidad, como remplazo de la camioneta que se encuentra en proceso de baja.	266.204.863,00
1.7.10.90	OTROS BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	Detalle 1	Su incremento se debe a ladquisicioón de gigantografías conforme a la ejecución de prestación de servicios cuya financiación es la ejecución del Sistema General de Regalías.	31.023.870,00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACION	Detalle 1	Su disminución corresponde a la ejecución de convenios interadministrativos con localidades y entidades del distrito a lo largo de la vigencia 2024 en especial, la liqudación definitiva de los convenios con 4 localidades coo también una vance importante en la ejecución del convenio con Jardín Botánico.	- 3.795.326.189,00
1.9.86.09	SEGUROS CON COBERTURA MAYOR A DOCE MESES	Detalle 1	Presenta un incremento importante por la reclasificación de seguros que tengan cobertura mayor a 12 meces y no los contemplados a 12 meses conforme a los delineamientos de la Contaduría General de la Nación.	68.963.230,00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	Detalle 1	Este rubro se incrementa por las liquidaciones de prestaciones sociales de algunos exfuncionarios, así como los aumentos salariales para el año 2024 yla ampliación de la planta global del IDT.	3.907.175.176,00
4.7.05.10	INVERSION	Detalle 1	Presenta una disminución con respecto al 2023 por la baja contratación debido a la armonización del plan de gobierno entrante y la ampliación de la planta global del instituto, también por las indicaciones de la Secretaría Distrital de Hacienda en cuanto a la austeridad del gasto.	- 5.507.649.925,00
4.8.02.13	INTERESES, DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DE INVERSIÓN DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	Detalle 1	Presenta una variación negativa por la distribución de los dividendos acumulados y que fueron distribuidos por Transmilenio en la vigencia 2023, para esta vigencia no se han definido distribución de dividendos para el IDT.	- 1.790.997.050,00
5.1.01.01	SUELDOS DE PERSONAL	Detalle 1	Este rubro se incrementa por las liquidaciones de prestaciones sociales de algunso exfuncionarios, así como los incrementos de salarios para el año 2024 y la ampliación de la planta global del IDT.	1.090.993.173,00
5.1.01.10	PRIMA TECNICA	Detalle 1	La prima técnica se incrementan por los aumentos salariales para el año 2024 y ampliación de la planta global del IDT.	392.393.829,20
5.1.08.01	REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	Detalle 1	Remuneración por servicios técnicos ha disminuído considerablemente por el menor presupuesto asignado en inversión y por la armonización del nuevo plan de gobierno entrante incluyendo el efecto negativo de la ampliación de la planta global del IDT y la austeridad del gasto en la vigencia 2024.	- 794.685.770,00
5.1.11.27	PROMOCION Y DIVULGACION	Detalle 1	Promocióny divulgación ha disminuído considerablemente por el menor presupuesto asignado en inversión y por la armonización del nuevo plan de gobierno entrante en cuanto a la austeridad del gasto de la vigencia 2024.	- 1.083.356.272,00
5.1.11.79	HONORARIOS	Detalle 1	honorarios ha disminuído considerablemente por el menor presupuesto asignado en inversión y por la armonización del nuevo plandegobierno entrante.	- 1.991.868.075,05
5.1.11.80	SERVICIOS	Detalle 1	Este rubro ha disminuído considerablemente por el menor presupuesto asignado en inversión y por la armonización del nuevo plandegobierno entrante.	- 639.341.559,63
5.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	Detalle 1	Se presenta una variación negativa por la distribución de los dividendos acumulados y que fueron distribuidos por Transmilenio en la vigencia 2023, para esta vigencia no se han definido distribución de dividendos para el IDT.	- 1.790.997.050,00

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

DANERY BUITRAGO GÓMEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa

CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
Profesional Especializado - Contador
T.P. 84.104-T

DDC-2007-100

DEPARTAMENTO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
MUNICIPIO: BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
ENTIDAD: INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO
CODIGO: 923270844
FECHA DE CORTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 de octubre a 31 de diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
1.3.37.12	Otras Transferencias	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	444.135.360,00	0,00
1.9.08.01	Recursos Entregados en Administración	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	175.917.918,00	0,00
4.7.05.08	Funcionamiento	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0,00	16.253.078.473,00
4.7.05.10	Inversión	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0,00	11.379.371.578,00
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	210111001104	SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA D.C.	0,00	0,00
5.1.20.10	Tasas	210111001113	SECRETARIA DISTRITAL DE MOVILIDAD	0,00	87.000,00
5.7.20.81	Devolucion de ingresos	210111001111	SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA	0,00	185.348.661,00
5.7.22.90	Operaciones sin flujo de efectivo	210111001113	SECRETARIA DISTRITAL DE MOVILIDAD	0,00	0,00
5.8.90.90	Otros gastos diversos	210111001104	SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA D.C.	0,00	0,00

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

DANERY BUITRAGO GÓMEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa

CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
Profesional Especializado - Contador
T.P. 84.104-T

DDC2014_001_SGR

DEPARTAMENTO BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
ENTIDAD: INSTITUTUO DISTRITAL DE TURISMO - SISTEMA GENERAL DE REGALIAS
CODIGO: 923270844
FECHA DE CORTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: (01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024)

Cifras en Pesos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	**ACTIVOS**	**444.135.360,00**	**0,00**	**0,00**	**444.135.360,00**	**444.135.360,00**	**0,00**
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	444.135.360,00	0,00	0,00	444.135.360,00	444.135.360,00	0,00
1.3.37	SUBVENCIONES POR COBRAR	444.135.360,00	0,00	0,00	444.135.360,00	444.135.360,00	0,00
1.3.37.12	Subvención por recursos transferidos por el gobierno	444.135.360,00	0,00	0,00	444.135.360,00	444.135.360,00	0,00
2	**PASIVOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.4	CUENTAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.01.02	Proyectos de inversion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.03	Honorarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.05	Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.15	Rentas de trabajo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.90	Estampillas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**PATRIMONIO**	**461.443.268,00**	**0,00**	**0,00**	**461.443.268,00**	**0,00**	**461.443.268,00**
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	461.443.268,00	0,00	0,00	461.443.268,00	0,00	461.443.268,00
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	461.443.268,00	0,00	0,00	461.443.268,00	0,00	461.443.268,00
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	1.556.585.935,00	0,00	0,00	1.556.585.935,00	0,00	1.556.585.935,00
3.1.09.02	Pérdida o déficit del ejercicio	-1.095.142.667,00	0,00	0,00	-1.095.142.667,00	0,00	-1.095.142.667,00
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.10.02	Pérdida o déficit del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**INGRESOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUVENCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.28	SUBVENCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.28.02	SUBVENCIONES POR RECURSOS TRANSFERIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**GASTOS**	**17.307.908,00**	**0,00**	**0,00**	**17.307.908,00**	**0,00**	**17.307.908,00**
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	17.307.908,00	0,00	0,00	17.307.908,00	0,00	17.307.908,00
5.1.11	GENERALES	17.307.908,00	0,00	0,00	17.307.908,00	0,00	17.307.908,00
5.1.11.06	Estudios y proyectos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.11.79	Honorarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.11.80	Servicios	17.307.908,00	0,00	0,00	17.307.908,00	0,00	17.307.908,00
5.9	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.9.05	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.9.05.01	Utilidad o excedentes acumulados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMAS IGUALES		**0,00**	**0,00**			

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
Profesional Especializado - Contador
T.P. 84.104-T

DANERY BUITRAGO GOMEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa

DEPARTAMENTO BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
MUNICIPIO: BOGOTA DISTRITO CAPITAL D.C.
ENTIDAD: INSTITUTUO DISTRITAL DE TURISMO - SISTEMA GENERAL DE REGALIAS
CODIGO: 923270844
FECHA DE CORTE: 31/12/2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: (01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024)

DDC2014_002_SGR

Cifras en Pesos

Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
1.3.37.12	Subvención por recursos transferidos por el gobierno	210111001111	Bogotá D.C.	444.135.360	0
4.4.28.02	Subvención por recursos transferidos	210111001111	Bogotá D.C.	0	0

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

DANERY BUITRAGO GOMEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa

CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
Profesional Especializado - Contador
T.P. 84.104-T

FORMATO DE CONCILIACIÓN DE PROCESOS JUDICIALES

923270844 INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO 11012 2.024

INFORMACIÓN CONTABLE				INFORMACIÓN APLICATIVO PROCESOS JUDICIALES						DIFERENCIAS		
CÓDIGO CONTABLE	DENOMINACIÓN	No. Procesos en Contabilidad	Saldo en Contabilidad	No. Procesos Terminados SIN cumplimiento (con erogación económica)	No procesos Obligaciones Probables	No. Procesos Obligaciones Posibles	No. Procesos Obligaciones Remotas	No. Procesos Sin Obligación	Valor	Diferencia No. Procesos	Diferencia en Valores	JUSTIFICACION DIFERENCIA
2460	**Creditos Judiciales**	**1**	**0**	**0**					**0**	**0**	**0**	
246002	Sentencias	**1**	**0**	**0**					**0**	**0**	**0**	
	Civiles	0	0	0					0	0	0	
	Laborales	1	0	0					0	0	0	
	Penales	0	0	0					0	0	0	
	Administrativos	0	0	0					0	0	0	
	Obligaciones fiscales	0	0	0					0	0	0	
	OtrasSentencias	0	0	0					0	0	0	
246003	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	**0**	**0**	**0**					**0**	**0**	**0**	
	Laudos arbitrales	0	0	0					0	0	0	
	Conciliaciones Extrajudiciales	0	0	0					0	0	0	
246090	Otros créditos judiciales	**0**	**0**	**0**					**0**	**0**	**0**	
	Otros creditos judiciales	0	0	0					0	0	0	
2701	**Litigios y demandas**	**1**	**20.348.398**		**1**				**25.810.402**	**0**	**-5.462.004**	
270101	Civiles	0	0		0				0	0	0	
270102	Penales	0	0		0				0	0	0	
270103	Administrativos	1	20.348.398		1				25.810.402	0	-5.462.004	Un proceso con fallo desfavorable en primera instancia, su diferencia con contabilidad se debe a los gastos financieros que son negativos y disminuyen la provision financiera en libros.
270104	Obligaciones fiscales	0	0		0				0	0	0	
270105	Laborales	0	0		0				0	0	0	
270190	Otros litigios y demandas	0	0		0				0	0	0	
2790	**Provisiones Diversas**	**0**	**0**		**0**				**0**	**0**	**0**	
279015	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	0		0				0	0	0	
9120	**Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos**	**4**	**131.507.420**			**4**			**131.507.420**	**0**	**0**	
912001	Civiles	0	0			0			0	0	0	
912002	Laborales	0	0			0			0	0	0	
912004	Administrativos	4	131.507.420			4			131.507.420	0	0	Existen 5 procesos en cuentas de orden por que son posibles, 3 favorables y 2 sin fallo.
912005	Obligaciones fiscales	0	0			0			0	0	0	
912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	0			0			0	0	0	
NA	**Obligaciones Remotas**	**0**					**0**		**0**	**0**	**0**	
NA	**Procesos SIN Obligación**	**1**						**1**		**0**		
TOTAL OBLIGACIONES EN CONTRA		**6**	**151.855.818**	**0**	**1**	**4**	**0**	**1**	**157.317.822**	**0**	**-5.462.004**	

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

DANERY BUITRAGO GÓMEZ
Subdirectora de Gestión Corporativa

CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
Profesional Especializado - Contador
T.P. 84.104-T

FORMATO DE CONCILIACION DE PROCESOS JUDICIALES

923270844 INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO 11012 2.024

INFORMACIÓN CONTABLE				INFORMACIÓN APLICATIVO			DIFERENCIAS		
CÓDIGO CONTABLE	DENOMINACIÓN	No. Procesos en Contabilidad	Saldo en Contabilidad	No. Procesos Activos de Naturaleza Posible	No. Activo de Naturaleza Remota	Valor en el Reporte	Diferencia No. Procesos	Diferencia en Valores	JUSTIFICACION DIFERENCIA
8120	**Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	
812001	Civiles	0	0	0		0	0	0	
812002	Laborales	0	0	0		0	0	0	
812003	Penales	0	0	0		0	0	0	
812004	Administrativas	0	0	0		0	0	0	
812005	Obligaciones fiscales	0	0	0		0	0	0	
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	0	0		0	0	0	
NA	**Activos de naturaleza remota**	**0**			**0**		**0**		
	TOTAL PROCESOS INICIADOS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

ANDRÉS SANTAMARÍA GARRIDO
Director General

DANERY BUITRAGO GÓMEZ
Subdirector de Gestión Corporativa

CÉSAR AUGUSTO HERRERA GARCÍA
Profesional Especializado - Contador
T.P. 84.104-T